



Årsredovisning 2023

Filipstads kommun



Filipstads
kommun

Innehåll

Kommunstyrelsens ordförande och vice ordförande har ordet.....	sidan 3
Så styrs Filipstads kommun.....	sidan 4
Förvaltningsberättelse.....	sidan 5
- Verksamhetens utveckling	sidan 5
- Den kommunala koncernen.....	sidan 10
- Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning.....	sidan 16
- Händelser av väsentlig betydelse.....	sidan 20
- God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.....	sidan 21
- Balanskravsresultat.....	sidan 24
- Väsentliga personalförhållanden.....	sidan 26
- Förväntad utveckling.....	sidan 29
Redovisningsprinciper.....	sidan 31
Resultaträkning koncern.....	sidan 32
Balansräkning koncern.....	sidan 33
Resultaträkning Filipstads kommun.....	sidan 34
Kassaflödesanalys Filipstads kommun.....	sidan 35
Balansräkning Filipstads kommun.....	sidan 36
Noter Filipstads kommun.....	sidan 37
Resultat- och balansräkning Affärsmässig verksamhet.....	sidan 47
Driftsredovisning.....	sidan 49
Investeringsredovisning, sammandrag.....	sidan 50
Verksamhetsberättelser per nämnd.....	sidan 51
- Kommunstyrelsen.....	sidan 52
- Miljö- och byggnadsnämnd.....	sidan 63
- Barn- och utbildningsnämnd.....	sidan 64
- Socialnämnd.....	sidan 70
- Övriga nämnder.....	sidan 76
Bilagor.....	sidan 77
- Investeringar per nämnd/projekt.....	sidan 78
- Ord- och begreppsförklaringar.....	sidan 81
- Jämförelsestatistik 'Vad kostar verksamheten i din kommun?'	sidan 83

Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Filipstads kommun har liksom många andra kommuner i Sverige under 2023 haft flera utmaningar för att minska kostnader och utgifter.

Flera omvärldsfaktorer, såsom höga räntor, hög inflation, stigande pensionskostnader och högre nationell norm för försörjningsstöd är faktorer som har påverkat den kommunala ekonomin högst avsevärt och som vi inte lokalt kan styra över.

Ett omfattande arbete har pågått och pågår för att minska den "kommunala kostymen" och därmed också kommunens kostnader.

Under 2023 har det bland annat rått anställningsstopp och restriktioner vad gäller inköp. Ett 50-tal tjänster har också organiserats bort.

En rad åtgärder har vidtagits inom socialförvaltningen för att minska de höga kostnaderna för försörjningsstöd och placeringar, vilket har gett positiva effekter.

Under året har krav på 100 % sysselsättning införts för att vara berättigad till försörjningsstöd och om inte klienten ställer upp på detta reduceras försörjningsstödet i motsvarande omfattning. Detta sätt att arbeta på ökar också individens möjligheter att komma in på den öppna arbetsmarknaden. De positiva effekterna är också att individen får vara med och bidra till att göra samhällsnytta.

En stor utmaning som Filipstads kommun arbetar med är kompetensförsörjning. Detta är utmaningar som vi delar med de flesta andra kommuner och regioner, liksom även med näringslivet i både Värmland och övriga Sverige.

Under 2023 flyttade 426 personer till Filipstad och 648 flyttade från Filipstad. För att vända den trenden arbetar Filipstads kommun intensivt för att skapa förutsättningar för att nya företag ska välja att etablera sig i kommunen och därmed också bidra till att skapa nya arbetstillfällen, som gör att människor väljer att flytta till Filipstad.

Det är naturligtvis också mycket viktigt att vi fortsatt har ett mycket bra företagsklimat som gör att redan etablerade företag blomstrar och fortsätter sin verksamhet i Filipstads kommun.

I Filipstads kommun sysselsätter företagen förnärvarande ca. 2160 medarbetare, vilket motsvarar ungefär 600 miljoner kronor i skatteintäkter.

För att göra kommunen ännu mer attraktiv att bo och leva i så har det under 2023 påbörjats en exploatering av ett nytt sjönära bostadsområde vid Finnshyttan.

Den politiska målsättningen är att vi ska uppnå kommunens vision om "en välmående kommun 2030" med en ekonomi i balans.

Christer Olsson
Ordförande Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens 2:e vice ordförande har ordet

Under 2023 fortsatte tyvärr kriget i Ukraina och ett nytt krig i Gaza startades. Båda påverkar oss genom fortsatt oro, inflation, räntor, el, bränsle och livsmedelspriser.

I januari invigdes vår nybyggda Stjärnskolan för F-3 och anpassad grund- och gymnasieskola samt att bygget av simhallen fortskrider och kommer bli klar för invigning under första kvartalet 2024.

Vi ser med stor oro på att fler personer flyttar från vår kommun, 648 personer, än till, 426 personer, samt att födelsetalet blev det lägsta någonsin, 66 levande födda och antal avlidna var 136 personer. Vi har redan flera tomma butikslokaler, lägenheter och hus. Företag och vi som kommun kommer fortsatt behöva anställa personal.

Ett nytt projekt som vi inom (S) såg till att söka och fick beviljat var projektet Asyl-, Migrations- och Integrationsfonden AMIF Mellanrummet. Projektet ger möjlighet till tredjelandsmedborgare med ingen eller mycket begränsad skolbakgrund att delta i strukturerat lärande genom att erbjuda lärandeprocesser med låg tröskelverksamhet.

En långdragen historia kring bredbandsutbyggnaden går äntligen mot sitt slut. Global Conect, tidigare IP Only, var nästan färdiga vid årsskiftet.

Vi ser även med oro på hur nya majoriteten drivit frågan kring utbildningen Svenska För Invandrare (SFI) och vuxenutbildning. Det ville man lägga ut på annan aktör utan att man gjort en konsekvens-, risk- och ekonomisk analys. Något vi krävt att få. Behörig personal försvann till andra jobb. Efter många turer stannade verksamheten kvar i kommunens försorg.

Vi ser även en demokratisk oro hur det nya styret inte gör och skickar med utredningar till ärenden i nämnder och styrelser. När det gäller exempelvis Folkets hus, Trasten 6, Filipstad.

Slutligen ser vi positivt på satsningen av Finnshyttan som vi i (S) lade grunden till.

Åsa Hååkman Eriksson
2:e vice Ordförande Kommunstyrelsen

Så styrs Filipstads kommun

Parti	Antal ledamöter
Socialdemokraterna (S)	16
Moderaterna (M)	9
Sverigedemokraterna (SD)	7
Liberalerna (L)	2
Vänsterpartiet (V)	2
Centerpartiet (C)	1
Totalt	37

Filipstads politiska majoritet utgörs Moderaterna, Sverigedemokraterna, Centerpartiet och Liberalerna.

Kommunfullmäktige

Ordförande är Peter Johansson, Centern

1:e vice ordförande är Ewa Närve Eickenrodt, Moderaterna

2:e vice ordförande är Marina Isaksson, Socialdemokraterna

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ. I Kommunfullmäktige sitter 37 ledamöter.

Kommunstyrelsen

Ordförande är Christer Olsson, Moderaterna

1:e vice ordförande är Patrik Fornander, Moderaterna

2:e vice ordförande är Åsa Hååkman Eriksson, Socialdemokraterna

Skattesatser 2019 - 2024 (kr)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Kommun	21,52	21,52	21,52	22,27	22,27	22,27
Region	11,68	11,68	11,68	11,68	11,68	11,68
Kyrka	1,39	1,39	1,39	1,40	1,39	1,41
Begravningsavgift	0,25	0,25	0,25	0,26	0,26	0,28
Total skattesats	34,84	34,84	34,84	35,61	35,60	35,64

Förvaltningsberättelse

Verksamhetens utveckling

Bokslut 2023 visar ett **nollresultat före extraordinära poster 0,0 mkr** (12,7 mkr). En försämring mot föregående år med -12,7 mkr men i nivå med budgeterad resultatnivå. Föregående års resultat är justerat med -0,5 mkr då Filipstads kommun under 2023 har ändrat redovisningsprincip för finansiell leasing avseende fast egendom. För att skapa jämförelse med 2022 var vissa justeringar av resultat tvungna att göras enligt de riktlinjer som RKR (Rådet för kommunal redovisning) rekommenderat. Nämnderna sammantaget visar ett underskott med -8,6 mkr jämfört med budget och finansieringen visar överskott med 8,6 mkr.

Även under 2023 har Filipstads kommun, precis som övriga världen, fortsatt att påverkas av hög inflation, stigande räntenivåer och för, kommunal del, stigande pensionskostnader vilket leder till stor press på ekonomin. Den nationella utmaningen med kompetensförsörjning till offentlig verksamhet påverkar också Filipstads kommun där framförallt Socialförvaltningen och vården har mött stora utmaningar under 2023.

Under 2023 har Filipstads kommun erhållit elstöd med 4,6 mkr.

Inga statliga ersättningar för sjuklön har tilldelats. Sjuklönekostnaden för 2023 uppgår till 12,7 mkr att jämföra med kostnaden för 2019 då världen ännu inte hade drabbats av Coronapandemin som då uppgick till 6,8 mkr.

2020 - 2023 erhöles sammanlagt 18,1 mkr i sjuklönestöd.

Sänkta arbetsgivaravgifter för 19 - 23 åringar har fortsatt under årets tre första månader och uppgår till 0,6 mkr.

Slutavräkningen för 2023 uppgår till 10,8 mkr och är en effekt av att SKR's prognoser inför budgetåret 2023 baserades på antagande om lägre antal arbetade timmar som en följd av lågkonjunktur. Det har visat sig att så inte blev fallet.

Filipstads kommun har också erhållit två olika stöd från staten under året. 'Stöd för högt flyktingmottagande' med 2,1 mkr och 'Stöd för kommuner med särskilda utmaningar' med 3,6 mkr.

Dock beslutade regeringen att halvera 'Stöd för högt flyktingmottagande' under 2023 och att helt avskaffa det inför 2024. Under 2023 innebär det lägre bidrag med -1,4 mkr för Filipstads kommun.

Avsättning för återställande av deponi inom avgiftsfinansierad verksamhet (Renhållning) har

skett med 0,9 mkr och avsättningarna uppgår nu till 2,4 mkr.

Upplösning av avsättning för ÅVC (återvinningscentral) har skett med 4,2 mkr och avsättningen uppgår nu till 1,1 mkr för återstående investering. Inom VA/Avlopp har tidigare skuld mot kollektivet återförts med 0,9 mkr och resterande överskott har avsatts för framtida investeringar. Avsättningen uppgår till 2,6 mkr.

Avsättning för framtida kostnader avseende mottagande av nyanlända uppgick vid årets ingång till ca 51,0 mkr och under året har 3,0 mkr används för resultatutjämnning.

Enligt budget för 2023 avsågs det att använda 18,0 mkr av avsatta medel för resultatutjämnning men i beslut hos bokslutsberedningen fastställdes att 3,0 mkr skulle användas.

Av utbetalda statsbidrag för mottagande av nyanlända inklusive avtalet med Migrationsverket för ensamkommande barn kvarstår avsättningar med totalt 50,1 mkr i årets bokslut för att möta framtida kostnader.

I årets bokslut har nedskrivning av inventarier inom IT gjorts med 0,7 mkr.

Enligt balanskravsutredningen har Filipstads kommunen inget underskott att återställa under 2023. Inget ytterligare underskott uppstår i årets bokslut.

Negativa resultat under 2019 och 2020 har återställts under 2021 och 2022.

I den handlingsplan, på vilken Ekonomisk plan 2023 - 2025 bygger, beräknades avsättningen på 50,0 mkr förbrukas under perioden för att långsiktigt nå en ekonomi i balans och ge en resultatnivå på 0 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Nytt ställningstagande avseende avsatta medel kommer att göras i budgetarbetet inför Ekonomisk plan 2025 - 2027.

Fortsatt råder stor osäkerhet om hur energipriser, inflation på övriga varor och tjänster och räntenivå på lån kommer att påverka oss i framtiden även om det nu kan skönjas en nedgång både i inflation och räntenivå.

Det råder också osäkerhet om hur olika delar inom nuvarande integrationsarbete kommer att utvecklas den närmaste tiden.

Här kan nämnas:

- Fortsatt stor osäkerhet om framtidsförsörjning av nyanlända, både de som berörs av etableringen och de som lämnat den.

- Framtida befolkningsutveckling är osäker. Filipstads kommuns befolkning minskade med -281 personer under 2023 och uppgår till 10 034 invånare.

För att ha handlingsberedskap och utrymme för att prioritera offensiva insatser och möta förväntade kostnadsökningar har intäkter från integrationen avsatts.

Årets resultat visar ett nollresultat, **0,0 mkr.**

Kommunstyrelsen (KS) visar ett sammanlagt överskott på **14,7 mkr.**

Kommunstyrelsens arbetsutskott visar ett överskott med 4,6 mkr. En stor del av överskottet är att hänföra till minskade personalkostnader som en följd av anställningsstopp och minskning av antalet tjänster.

Kultur och föreningsutskottet redovisar ett överskott med 0,6 mkr.

Teknikutskottet redovisar ett överskott med 9,5 mkr.

Den skattefinansierade delen visar ett överskott med 9,5 mkr medan den avgiftsfinansierade redovisar ett nollresultat. Överskottet beror främst på att budgeterade drift- och kapitalkostnader för simhall inte har nyttjats, ca 10,0 mkr. Ökade energipriser har till viss del kompensats av beviljat elstöd.

Fortsatt höga matpriser har påverkat verksamheten negativt.

Överskott inom avgiftsfinansierad verksamhet har inom VA och Renhållning avsatts för återställande av deponi och inom VA för framtida investeringsbehov.

Miljö- och byggnadsnämnden (MOB) redovisar ett resultat i nivå med budget.

Barn- och utbildningsnämnden (BUN) redovisar ett underskott med **-0,6 mkr.**

Grundskola och Gymnasieskola redovisar underskott med -2,7 mkr respektive -1,1 mkr.

Förskoleverksamheten redovisar överskott med 1,3 mkr.

Socialnämnden (SOC) redovisar ett underskott med **-23,4 mkr.**

De största underskotten finns inom Vård och omsorg och Funktionsstöd med -6,3 mkr resp. -3,5 mkr.

Underskott inom IFO (Individ- och familjeomsorg) uppgår till -10,4 mkr.

Kostnaden för försörjningsstödet uppgår till 26,8 mkr (28,4 mkr) och har jämfört med 2022 minskat med 1,6 mkr.

Kostnader för placeringar Barn och unga har sjunkit från 26,1 mkr till 20,0 mkr. En förbättring med 6,1 mkr.

Enligt handlingsplanen i Ekonomisk plan för 2022 – 2025 var målet att dessa två poster sammantaget skulle sjunka med 15,0 mkr mellan 2021-2023 och resultaten har blivit 17,7 mkr.

Enligt handlingsplanen ska dessa sammantaget, under en 5-årsperiod, sjunka med 30,0 mkr. Dock har kostnaden för övrig verksamhet inom IFO ökat med -8,1 mkr.

Finansieringen redovisar ett överskott med **8,6 mkr** mot budget.

Skatteintäkterna och generella statsbidrag visar ett överskott med 11,3 mkr. Slutavräkningen uppgår till 10,8 mkr. Sammantaget en positiv avvikelse mot budget med 22,1 mkr.

Under året har beslutet om sänkta arbetsgivaravgifter för 19-23 åringar fortsatt att gälla under årets tre första månader vilket för Filipstads kommun innebär en sänkt kostnad med 0,5 mkr som bokförts under finansieringen.

Schablonintäkter för nyanlända uppgår till 2,5 mkr. Nedskrivning av inventarier inom IT uppgår till 0,7 mkr.

Budgeterad intäkt från avsatt medel var 18,0 mkr men genom beslut i bokslutsberedningen har 3,0 mkr intäktsförts.

Under året har också redovisning av finansiell leasing av fast egendom inkluderats i bokföringen. Resultatet av justeringar som följd av detta fram till 2022 har justerats mot eget kapital med -3,7 mkr. Resultatpåverkan 2023 uppgår till 0,4 mkr. Definitionen av fast egendom för finansiell leasing innefattar 9 större hyreskontrakt som Filipstads kommun har tecknat.

Befolkningsutveckling

Filipstads kommun har under 2023 tappat 281 invånare och per 2023-12-31 uppgår antalet invånare till 10 034 (10 315).

Stor osäkerhet finns för hur befolkningsutvecklingen kommer att utvecklas kommande år.

Åren 2018 – 2023 i sammandrag

Den kommunala koncernen					
mkr	2019	2020	2021	2022	2023
Verksamhetens intäkter	314,8	307,7	282,7	282,9	291,2
Verksamhetens kostnader	-1 003,7	-1 009,8	-992,5	-1 017,5	-1 034,1
Avskrivningar	-38,7	-44,1	-40,4	-43,3	-51,9
Årets resultat	-20,3	-15,3	14,5	16,8	1,6
Soliditet i %	28,6	25,8	24,3	19,6	18,3
Soliditet inkl. totala pensionsförpliktelser i	-7,5	-9,2	-6,5	-2,1	-2,1
Långfristiga skulder	305,8	318,8	402,4	601,8	695,4
Investeringar	73,2	47,6	154,9	241,2	182,3

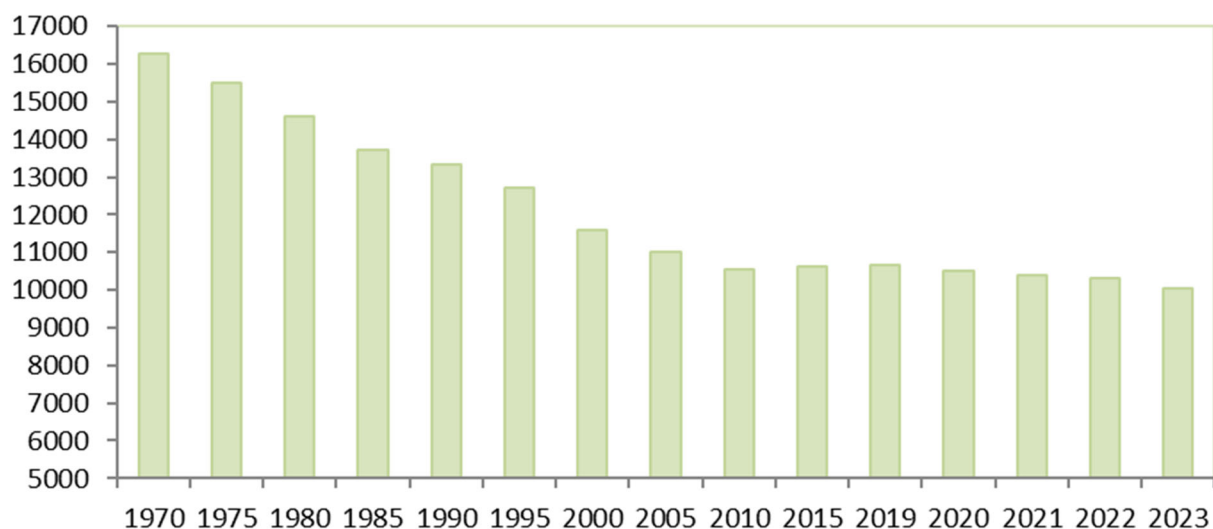
Filipstads kommun

mkr	Budget					
	2019	2020	2021	2022	2023	2023
Verksamhetens intäkter	256,7	250,9	227,0	218,7	229,3	222,5
Verksamhetens kostnader	-966,6	-966,2	-955,5	-976,3	-974,2	-992,5
Avskrivningar	-26,8	-27,7	-29,2	-34,4	-44,5	-38,0
Årets resultat	-21,4	-3,7	12,0	12,7	0,0	0,0
Verksamhetens nettokostnad i % av skatteintäkter och generella statsbidrag	104,4	101,7	99,7	99,4	99,4	99,2
Soliditet i %	36,1	32,7	29,3	24,9	22,9	19,6
Soliditet inkl. totala pensionsförpliktelser i %	-15,6	-15,1	-9,7	-5,0	-3,1	-4,6
Eget kapital	197,3	193,6	205,7	215,1	236,9	215,1
Långfristiga skulder	114,9	136,4	224,9	446,8	537,9	582,4
Investeringar	36,0	42,0	147,0	228,9	44,0	168,2
Ansvarsförbindelse pensionsskuld	282,6	283,2	274,5	262,5	269,3	265,5
Skattesats, kr **	21,52	21,52	21,52	22,27	22,27	22,27
Antal invånare per 31 december	10 644	10 503	10 403	10 315	10 300	10 034
Finansnetto, mkr	9,5	8,9	9,6	8,5	-4,7	-6,8
Antal årsarbetare *	1 114,8	1 099,5	1 116,2	1 066,1	*	1 042,2
Sjukfrånvaro i %	6,43	7,89	7,21	8,92	4,00	7,99

* = budgettal saknas.

** = Skatteväxling med 0,48 kr 2019 i samband med Regionsbildningen och överföringen av kollektivtrafik

Befolkning per 31 december



År	Filipstad	Lesjöfors	Nykroppa	Persberg	Nordmark	Brattfors	Glesbygd	Totalt	Förändring
2019	6 278	773	787	224	186	132	2 164	10 644	
2020	6 202	759	780	216	182	132	2 232	10 503	-141
2021	6 240	712	702	221	188	137	2 156	10 403	-100
2022	6 203	710	700	214	192	129	2 167	10 315	-88
2023	6 039	691	644	202	187	122	2 149	10 034	-281

Procentuell åldersfördelning av befolkningen i Filipstads kommun

Ålder	0 - 9	10 - 19	20 - 29	30-44	45-64	65-79	80 -
Kommunen	9,7	10,5	9,7	15,3	24,6	21,4	8,8
Riket	11,5	11,8	12,7	19,5	23,8	15,2	5,5

Den kommunala koncernen

En väsentlig del av Filipstads kommuns verksamhet bedrivs i andra former än via kommunala nämnder och förvaltningar. För att få en helhetsbild av kommunens verksamhet och engagemang är det angeläget att tillämpa ett koncerntänkande och redovisa koncernens finansiella resultat och ställning.

Syftet med *koncernredovisning* eller *sammanställd redovisning* är att ge en mer heltäckande analys av kommunens ekonomi, vilket också ger ökade möjligheter till effektiv styrning. De olika intressenterna ges möjlighet att bedöma helheten oavsett val av verksamhetsform. Med olika intressenter avses kommuninvånare, förtroendevalda, kommunalanställda, långgivare mm.

Stiftelser och de bolag som medtagits är där kommunen har en ägarandel som överstiger 20 %.

Filipstads kommun har minoritetsintresse i följande kommunala bolag:

- Kommun AB
- Swetrac
- Inlandsbanan AB

I följande kommunalförbund:

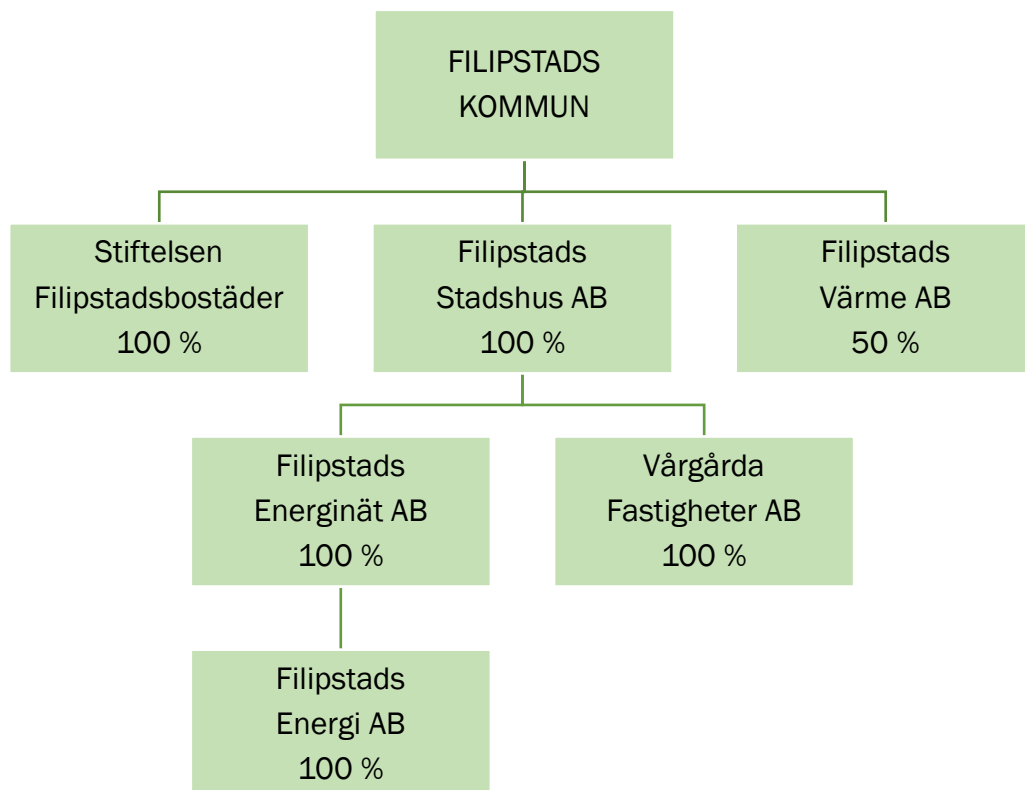
- Bergslagens Räddningstjänstförbund
- Samordningsförbundet FINSAM
- Värmlands läns vårdförbund
- Värmlands läns kalkningsförbund

I följande gemensamma nämnder:

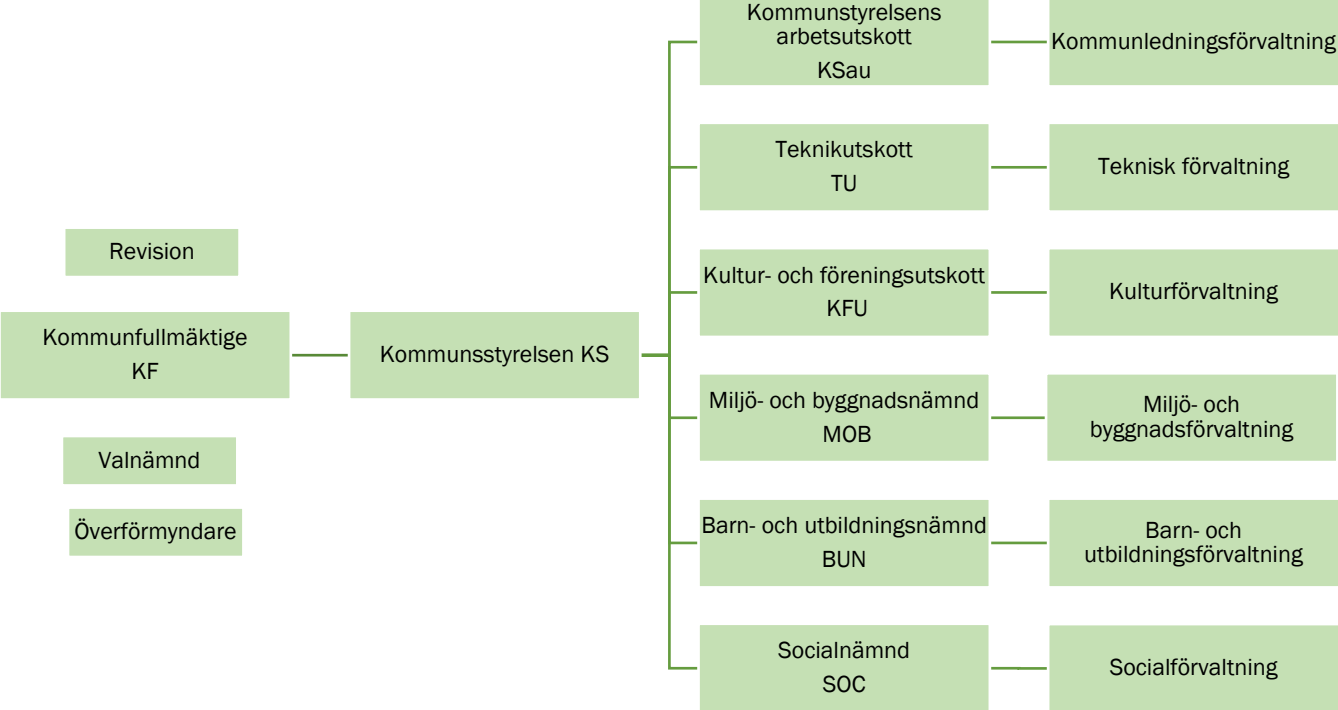
- Värmlands drifts- och servicenämnd
- Hjälpmedelsnämnden
- Östra Värmlands Överförmyndarnämnd
- Östra Värmlands administrativ nämnd

Bergsskolan är en viktig strategisk verksamhet som högskola för Filipstads kommun. Under 2020 blev Bergsskolan yrkeshögskola med 4 olika inriktningar.

Bolagsstruktur



Kommunstruktur



Redovisning av de kommunala bolagen

Filipstads kommun

Ordförande: Christer Olsson

tkr	2023-12-31	2022-12-31
Verksamhetens intäkter	222 495	218 653
Verksamhetens kostnader	-992 523	-976 274
Finansnetto	-6 769	6 489
Årets resultat	0	12 745
Balansomslutning	1 099 945	986 749
Antal anställda	1 042	1 066

Verksamhetsbeskrivning

Filipstads kommun bedriver en mångfald av verksamheter som bl.a. utbildning, barnomsorg, äldreomsorg, omsorgsverksamhet, fritid, kultur, infrastruktur och miljö.

Ansvar för verksamheten åligger olika nämnder. Verksamheten är uppdelad i en skattefinansierad och en avgiftsfinansierad del. Viss verksamhet bedrivs även i stiftelse- och bolagsform.

Viktiga händelser

- Stjärnskolan som inrymmer förskoleklass-åk 3 inklusive anpassad grundskola och fritidshem invigdes den 10 januari 2023 i samband med elevernas terminsstart.
- Byggnationen av ny simhall fortskrider och beräknas vara klar i början av 2024.
- Exploatering av Finnshyttans nya bostadsområde fortsätter. KF § 40/2023 beslutades om projektstart av utbyggnad VA och gata etapp 1 på Finnshyttan. Arbetet påbörjades under sommaren.
- Utbyggnaden av bredband fortsätter och beräknas vara klart under 2023.
- Kommunfullmäktiges beslut § 35/2023 om utredning av Komvux i syfte att avveckla verksamheten i dess nuvarande form i kombination med beslut om anställningsstopp har kraftigt påverkat den kommunala vuxenutbildningen under våren 2023. Den förväntade utvecklingen har lett till en oro inför framtiden vilket dels har fått som konsekvens att personal har valt att söka andra jobb och därför sagt upp sig och dels till att annan övertalig personal varslats om uppsägning. Vid halvårsskiftet har

personalstyrkan minskat från till 25 till 12 tjänstepersoner.

Beslutet innebär att kvarvarande verksamhet övergår till Barn- och utbildningsnämnden fr.o.m. 2024.

Beslutet innebär också att AIE, Arbetsmarknads- och integrationsenheten organiseras under Socialnämnden under 2023 samt att Näringslivsenheten fortsatt organiseras under Kommunstyrelsen.

- Arbetet pågår med att kunna erbjuda alla hemtjänsttagare en fast omsorgskontakt. Den fasta omsorgskontakten ska tillgodose den enskildes behov av trygghet, kontinuitet, individanpassning och samordning. Funktionen fast omsorgskontakt är numer reglerad i socialtjänstlagen.
- Kunder inom hemvården erbjuds idag en fast omsorgskontakt. Den fasta omsorgskontakten ska tillgodose den enskildes behov av trygghet, kontinuitet, individanpassning och samordning. Funktionen fast omsorgskontakt är numer reglerad i socialtjänstlagen.

Stiftelsen Filipstadsbostäder

Ordförande: Patrik Fornander

tkr	2023-12-31	2022-12-31
Verksamhetens intäkter	40 003	37 927
Verksamhetens kostnader	-36 449	-35 967
Finansnetto	-3 235	-1 578
Årets resultat	319	382
Balansomslutning	124 227	140 356
Antal anställda	0	0

Verksamhetsbeskrivning

Stiftelsen vars syfte är att främja bostadsförsörjning i kommunen har till föremål för sin verksamhet att inom Filipstads kommun förvärva fastigheter eller tomträtt till tomter för att därpå uppföra och förvalta bostadshus med tillhörande affärslägenheter och kollektiva anordningar.

Viktiga händelser

- Stiftelsens resultat uppgår till 319 tkr (382 tkr).
- Eget kapital per 2023-12-31 uppgår till 23 400 tkr (23 081 tkr).
- Hyresbortfallet uppgår till 5 919 tkr (4 870 tkr) per 2022-12-31 och antalet outhyrda lägenheter uppgår till 94 st (72 st).
- Under året har Lesjöfors 5:114-116 (Skolgatan 20-34) förvärvats per 2023-09-01.
- Beslut har fattats om att avveckla fastigheterna Lesjöfors 5:114 - 116 och nedskrivning av fastigheternas bokförda värde om 1 634 tkr har gjorts. Arbete med att tömma fastigheterna på hyresgäster kommer att fortsätta under 2024.
- Den ekonomiska och tekniska förvaltningen ombesörjs av Filipstads kommun.

Filipstads Stadshus AB

Ordförande: Christer Olsson

VD: Hannes Fellsman

tkr	2023-12-31	2022-12-31
Verksamhetens intäkter	435	424
Verksamhetens kostnader	-827	-826
Finansnetto	-1 433	-1 111
Årets resultat	-2	447
Balansomslutning	51 693	52 536
Antal anställda	0	0

Verksamhetsbeskrivning

Filipstads Stadshus AB ägs av Filipstads kommun.

Bolaget skall till föremål för sin verksamhet ha att äga och förvalta aktier och andelar i kommunala företag.

Bolagets ändamål är att samordna verksamheten i de kommunala företagen i syfte att uppnå optimalt resursutnyttjande, samt att fullgöra bolagets olika verksamheter.

Viktiga händelser

- Filipstads Stadshus AB har erhållit koncernbidrag från Filipstad Energinät med 1 321 tkr och från Vårgårda Fastigheter AB med 505 tkr.
- Den ekonomiska och tekniska förvaltningen ombesörjs av Filipstads kommun.

Filipstad Energinät AB

Ordförande: Ulf Söhrman
VD: Pär Nilsson

tkr	2023-12-31	2022-12-31
Verksamhetens intäkter	31 311	29 856
Verksamhetens kostnader	-27 745	-26 948
Finansnetto	-291	-53
Årets resultat	1 930	852
Balansomslutning	69 786	65 657
Antal anställda	12	13

Verksamhetsbeskrivning

Bolagets huvuduppgift är att distribuera elenergi till sina kunder inom koncessionsområdet, som i huvudsak innefattar Filipstads tätort. Moderbolaget i koncernen är Filipstad Energinät AB. Helägt dotterbolag är Filipstad Energi AB. Filipstad Energinät AB ägs i sin tur av Filipstads Stadshus AB.

Viktiga händelser

- Koncernen har köpt 56 GWh (58 GWh) och överfört 54 GWh (56 GWh) till kunderna.
- Den nya mätarreformen är avslutad och alla mätare utbytta.
- Investeringarna uppgår till 4 806 tkr (5 670 tkr). Koncernbidrag har erhållits från Filipstad Energi AB med 903 tkr och lämnats till Filipstads Stadshus AB med 1 321 tkr.

Filipstad Energi AB

Ordförande: Ulf Söhrman
VD: Pär Nilsson

tkr	2023-12-31	2022-12-31
Verksamhetens intäkter	1 916	2 483
Verksamhetens kostnader	-1 639	660
Finansnetto	58	12
Årets resultat	0	0
Balansomslutning	14 376	15 421
Antal anställda	0	0

Verksamhetsbeskrivning

Bolaget är helägt dotterbolag till Filipstad Energinät AB, som i sin tur ägs av Filipstads Stadshus AB.

Bolagets verksamhet är numera uthyrning av kontor och lägenheter, samt produktion av elenergi i småskalig form.

Viktiga händelser

- Vattenkraftsproduktionen uppgick till 2 116 MWh (1 323 MWh).
- Koncernbidrag lämnas till Filipstad Energinät AB med 903 tkr.

Vårgårda Fastigheter AB

Ordförande: Christer Olsson
VD: Hannes Fellsman

tkr	2023-12-31	2022-12-31
Verksamhetens intäkter	1 347	1 365
Verksamhetens kostnader	-724	-836
Finansnetto	-117	-143
Årets resultat	-1	0
Balansomslutning	5 214	5 160
Antal anställda	0	0

Verksamhetsbeskrivning

Vårgårda Fastigheter AB ägs av Filipstads Stadshus AB. Bolaget skall förvalta fast egendom och därmed förenlig verksamhet.

Viktiga händelser

- Koncernbidrag har lämnats med 505 tkr till Filipstads Stadshus AB.

Filipstads Värme AB

Ordförande: Hannes Fellsman
VD: Tommy Persson

tkr	2023-12-31	2022-12-31
Verksamhetens intäkter	45 578	39 322
Verksamhetens kostnader	-33 780	-26 777
Finansnetto	-1 963	-976
Årets resultat	6 027	8 003
Balansomslutning	102 619	103 310
Antal anställda	3	3

Verksamhetsbeskrivning

Filipstads Värme AB ägs till lika delar av Filipstads Kommun och Solör Bioenergi Fjärrvärme AB. Bolaget skall bedriva fjärrvärmeverksamhet med syfte att förse Filipstad med ekologiskt uthållig värmeförsörjning på kommersiella villkor och till konkurrenskraftigt pris.

Viktiga händelser

- Energiomsättningen var totalt 8 % under mot föregående år. För Filipstad var energiomsättningen 8 % under mot föregående år och för Storfors 9 % under än föregående år. Enligt SMHI's mätningar har medeltemperaturen för helåret 2023 uppgått till 105,7 % (99,5 %) av ett normalår vilket innebär att det varit kallare temperatur än normalt.
- Av mängden energi som producerats i Filipstad bestod 96,87 % av biobränsle och 3,13 % av fossilt bränsle. I Storfors var fördelningen 91,38 % biobränsle och 8,62 % fossilt bränsle. Den högra andelen fossilt bränsle än tidigare år beror på driftsstörningar under perioder med låga temperaturer.
- I Filipstad har installationer av elfilter och rökgaskondensering som påbörjats tidigare år färdigstälts. Med nya elfilter kommer företaget klara kommande miljökrav. Nya kondensorn kommer att öka återvinningen med lägre elförbrukning mot tidigare.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Årets resultat

Årets ekonomiska resultat enligt resultaträkningen uppgår till 0,0 mkr (12,7 mkr). Resultatet är en försämring jämfört med föregående år med -12,7 mkr.

Föregående års resultat är justerat med -0,5 mkr då Filipstads kommun under 2023 har ändrat redovisningsprincip för finansiell leasing avseende fast egendom. För att skapa jämförelse med 2022 var vissa justeringar av resultat tvungna att göras enligt de riktlinjer som RKR (Rådet för kommunal redovisning) rekommenderat.

Inga extraordinära kostnader/intäkter finns under 2023.

Resultatmål före extraordinära kostnader enligt budget 2023, uppgick till 0,0 mkr, vilket är uppnått.

Enligt lagen om kommunal redovisning skall kommuner, enligt balanskravet, återföra uppkomna underskott inom 3 år.

Avstämning av balanskravet, visar att tidigare underskott från 2019 och 2020 är återställda i och med bokslut 2022.

Inget nytt balanskrav uppstår i årets bokslut.

I kommunens samlade resultat ingår avgiftsfinansierad verksamhet, vatten- och avlopp (VA) och renhållning.

- VA / avloppsverksamheten redovisar för 2023 ett nollresultat, 0,0 mkr (-0,0 mkr).

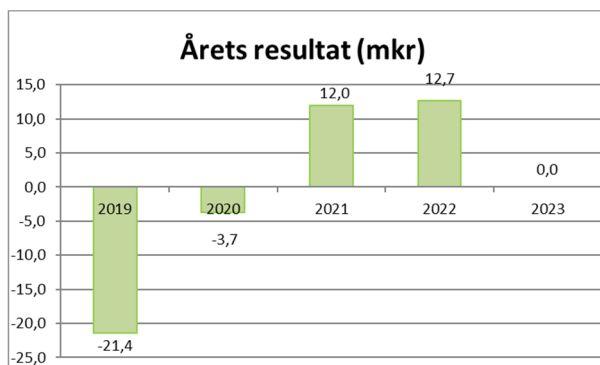
Tidigare resultatreglering av underskott med 0,9 mkr har återförts. Resterande överskott 2023 har avsatt till framtida investeringsbehov med 2,6 mkr.

- Renhållningsverksamheten redovisar för 2023 ett nollresultat efter avsättning till deponi 0,0 mkr (0,0 mkr). Resultat har avsatts för återställande av deponi med 0,9 mkr och uppgår till 2,4 mkr. Avsättning till återvinningscentral (ÅVC) har återförts med 4,2 mkr och uppgår vid bokslut till 1,1 mkr.

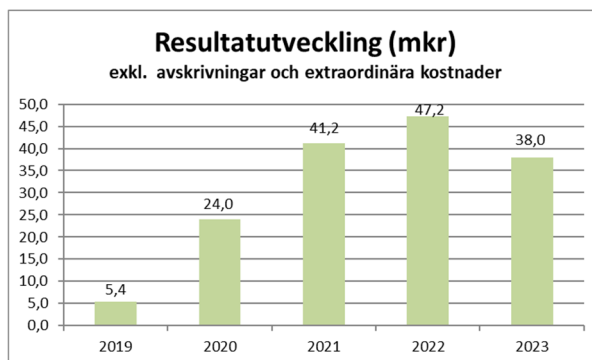
Enligt kommunens målsättning ska de avgiftsfinansierade verksamheterna vara självfinansierade.

Akkumulerat redovisar vatten/avloppsverksamheten ett sammanlagt överskott (eget kapital) på 2,8 mkr exklusive gjord avsättning.

Renhållningsverksamheten redovisar ett ackumulerat överskott (eget kapital) som uppgår till 2,3 mkr exklusive gjorda avsättningar.



I förändringen av det egna kapitalet ingår extraordinära intäkter/kostnader och avskrivningar. För att få en klarare bild över verksamhetens resultatutveckling mellan åren kan dessa poster exkluderas. Se resultatutvecklingsdiagram nedan.



Resultatet motsvarar det belopp som återstår för att finansiera nettoinvesteringar och amorteringar på anläggningslån (reinvestering).

Externa kostnader och intäkter

Kommunens externa intäkter och kostnader fördelar sig på olika intäktslag enligt diagram.

Externa intäkter:

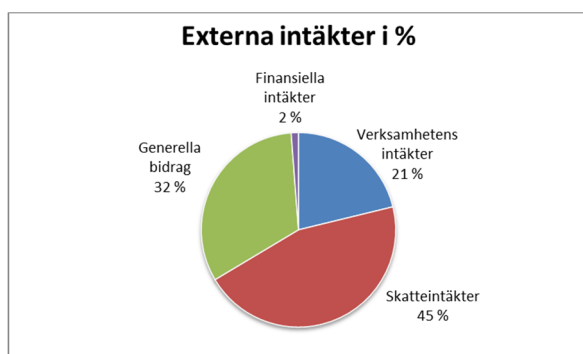
De externa intäkterna består främst av skatteintäkter och generella statsbidrag, vilka uppgår till 77 % av totala intäkter. Skatteintäkterna ökade med 14,1 mkr och de generella statsbidragen ökade med 2,4 mkr jämfört med föregående år.

Slutavräkningen för 2022 och den preliminära beräkningen för 2023 uppgår till 10,8 mkr. En budgetavvikelse med 10,8 mkr. Antagandet om färre antal arbetade timmar enligt SKR pga. av befarad lågkonjunktur slog inte igenom under 2023.

Verksamhetens intäkter består bl.a. av avgifter för barnomsorg, för vatten och avlopp, hemtjänst-avgifter, hyror, riktade statsbidrag samt diverse försäljning.

Verksamheternas intäkter uppgår till 21 % av totalen och har ökat med 3,8 mkr jämfört med föregående år.

De affärsdrivande verken redovisar tillsammans en intäktsökning med 5,7 mkr jämfört med 2022.



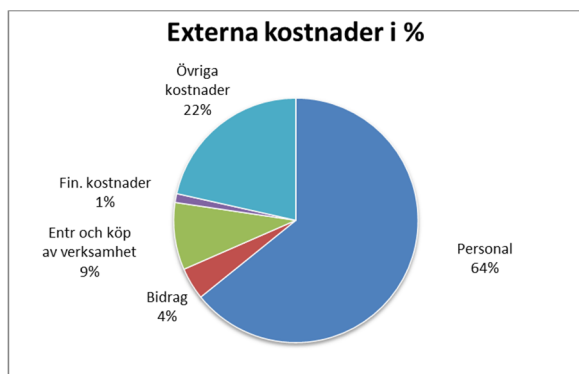
Externa kostnader:

Den dominerande kostnadsposten för kommunen är personalkostnaderna vilken uppgår till 64 % av totala kostnader och uppgår till 671,4 mkr och har ökat med 8,2 mkr jämfört med 2022. Löneökningen för 2023 beräknas till ca 17,0 mkr så den låga ökningen av personalkostnader beror främst på färre antal årsarbetare och färre antal arbetade timmar.

Bidrag och ersättningar uppgår till 4 %. I denna post ingår bl.a. kostnader för ekonomiskt bistånd till enskilda samt IKE, ersättningar för skolelever i annan kommun.

Övriga kostnaders andel (tjänster, material, avskrivningar och hyror) uppgår till 22 %.

Exklusive finansiella kostnader och avskrivningar har verksamhetens externa kostnader ökat med 11,6 mkr jämfört med föregående år.



Verksamhetens nettokostnad

Nettokostnaden i % av skatteintäkter och generella statsbidrag har förbättrats jämfört 2022, och uppgår till 99,2 % (99,4 %).

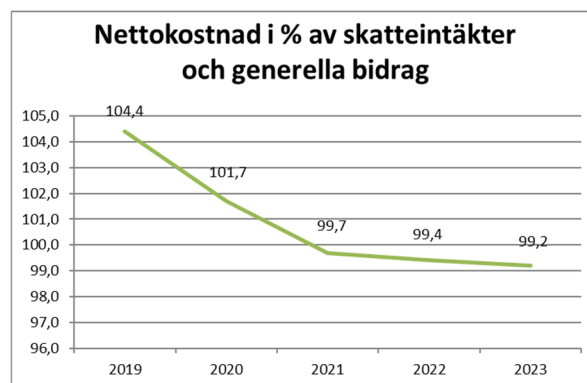
Nettokostnadernas andel av skatteintäkter är ett viktigt nyckeltal för analys av kommunens kostnads- och intäktsutveckling. Sveriges kommuner och regioner, SKR, rekommenderar att nettokostnaderna skall uppgå till 98 % av skatteintäkterna och statsbidrag.

Lägre nettokostnad förbättrar möjligheten till utrymme för att klara reinvesteringar utan att öka låneskulden.

Skatteintäkter och generella statsbidrag ökade under samma period med 16,4 mkr.

Avskrivningarna uppgick 2023 till 38,0 mkr (31,4 mkr), vilket är en ökning med 6,6 mkr jämfört med 2022. Ökningen beror främst på färdigställandet av den nya skolan, Stjärnskolan.

För att förhindra snabba drastiska åtgärder är det viktigt att kommunledningen fortsätter sitt arbete med att löpande genomföra åtgärder och insatser så att den ekonomiska utvecklingen framöver går hand i hand med beslutad handlingsplan i Ekonomisk plan 2024 - 2026.



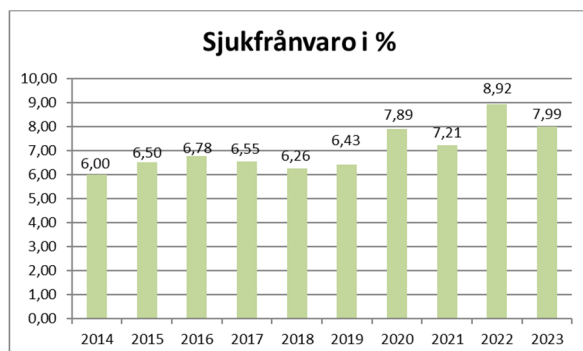
Personal

Totala personalkostnaderna år 2023 uppgår till 671,4 mkr (663,2 mkr) vilket innebär en ökning 8,2 mkr jämfört med 2022. Löneökningen för 2023 beräknas till ca 17,0 mkr så den låga ökningen av personalkostnader beror främst på färre antal årsarbetare och färre antal arbetade timmar.

Enligt personalstatistik framgår att totala antalet årsarbetare har minskat med 22,5 årsarbetare och uppgår till 1 042,2 årsarbetare.

Förväntade pensionsavgångar under åren 2024 - 2026 uppgår till 64 personer. Det framtida rekryteringsbehovet kommer med största sannolikhet medföra behov av extraordinära insatser för att säkerställa återrekryteringen.

Sjukfrånvaron i % av antal anställningsdagar uppgår till 7,99 % jämfört med föregående år 8,92 % vilket innebär en minskning med 0,93 %.



Kommunens kostnad för direktutbetald sjuklön inklusive arbetsgivaravgifter uppgår till en nettokostnad på ca 12,7 mkr (9,7 mkr), exklusive beräkning avseende vikarier, rehabiliteringskostnader och andra kringkostnader. Under 2022 uppgick den totala sjuklönekostnaden uppgått till 15,1 mkr men staten kompenserade kommunerna för ökade kostnader, som följd av coronapandemin.

Årets förändring av semesterlön, övertidsersättning, uppehåll- och ferielöneskuld samt skuld till timanställda uppgår till en ökning av skulden med 0,8 mkr.

Totalt uppgår skuldbokförda semesterlöner m.m. till 34,7 mkr (35,3 mkr). En minskning med 0,6 mkr.

Skulden till timanställda ökade med 1,4 mkr jämfört med föregående år. Skulden uppgår till 10,3 mkr (8,8 mkr).

Pensionskostnader/ Förpliktelser

Enligt kommunal redovisningslag ska nyintjänade pensionsförmåner fr.o.m. 1998 redovisas som avsättning i balansräkningen.

Pensionsförmåner intjänade före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse (inkl. löneskatt).

Kommunfullmäktige har § 71/2000 beslutat att intjänade pensionsrätter (PFA 98) skall avsättas som individuell del.

Pensionsförpliktelserna är återlånade i verksamheten.

Finansiella placeringar avseende pensionsmedel finns inte.

Årets pensionskostnader:

tkr	2023	2022
Utbetalda pensioner	26 200	21 635
Utbetalld individuell del	30 495	21 058
Löneskatt	15 615	11 029
Förändring PFA	-393	0
Total pensionskostnad	71 917	53 722

Redogörelse pensionsförpliktelser

Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser (bokförds om kortfristig skuld)	34,5 mkr	33,1 mkr
Avsättning pensioner och löneskatt för PFA 98-00 (bokförd som avsättning)	12,1 mkr	11,8 mkr
Ansvarsförbindelse	265,5 mkr	262,5 mkr

Likvida medel

Likvida medel uppvisar ett positivt saldo med 5,6 mkr, vilket är en förbättring med 3,7 mkr jämfört med föregående år.

I årets bokslut har till skillnad från tidigare hela koncernkontot bokförts vilket innebär att 21,3 mkr tillhör övriga koncernbolag. Samtidigt som tillgången bokförs under likvida medel, skuldförs samma belopp mot koncernen. Koncernkontot innehåller förutom Filipstads kommun även Filipstads Stadshus AB, Vårgårda Fastigheter AB, Filipstad Energinät AB och Filipstad Energi. Även Filipstads kommuns fonder är upptagna. Filipstads kommun likvida medel uppgick till -15,7 mkr.

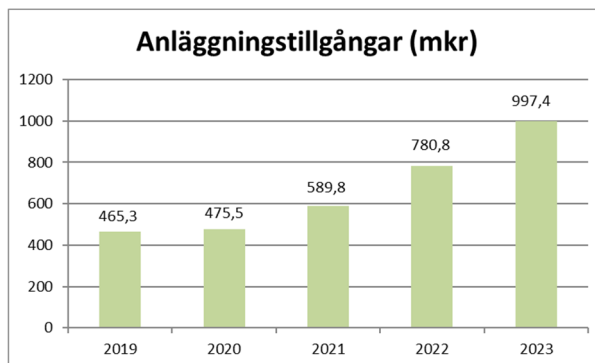
Under året har lån om 150,0 mkr tagits upp. För simhall 120 mkr och för att klara den ansträngda likvida situation som kommun haft under 2023, 30 mkr enligt budgetbeslut. Enligt beslut kvarstår 17,0 mkr i upplåning för ny simhall.

Finansiella intäkter/kostnader

Finansnettot redovisar en nettointäkt på -6,8 mkr (8,6 mkr), vilket är en försämring med -15,3 mkr jämfört med 2022. Kraftigt ökade räntekostnader är främsta orsak.

Större poster i finansnetto är bl.a.:

Utdelning Filipstads Värme AB	4,0
Borgensavgift	1,1
Sänkta arb.giv.avg 19-23 åringar	0,5
Ränta likvida medel	1,8
Räntekostnad lån	-12,3
Räntekostnad checkräkningskredit	-2,3
Räntekostnad finansiell leasing	-2,0
Nedskrivning av anl.tillgångar	-0,7



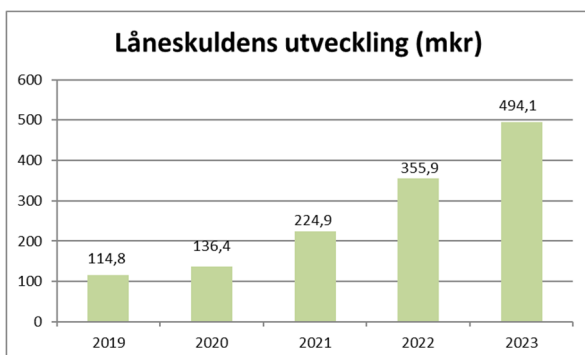
Låneskuld

Långfristiga skulden på upptagna lån uppgår till 494,1 mkr (355,9 mkr). I balansräkningen har 2023 års amorteringar på 12,0 mkr upptagits som kortfristig skuld.

Under året har lån om 120,0 mkr tagits upp för investering i ny simhall och 30,0 mkr för att upprätthålla kommunens betalningsberedskap.

Låneskuld per invånare (kr):

2019	2020	2021	2022	2023
10 785	12 982	21 613	34 498	49 238



Anläggningstillgångar

Kommunens anläggningstillgångar, i form av bl a fastigheter, inventarier, aktier, andelar och värdepapper uppgår till 997,4 mkr (781,0 mkr) och har under året ökat med 216,4 mkr.

84,1 mkr beror på att finansiell leasing av fast egendom fr.o.m. bokslut 2023 har tagits upp som anläggningstillgång.

Övrig ökning beror främst på investering i ny simhall.

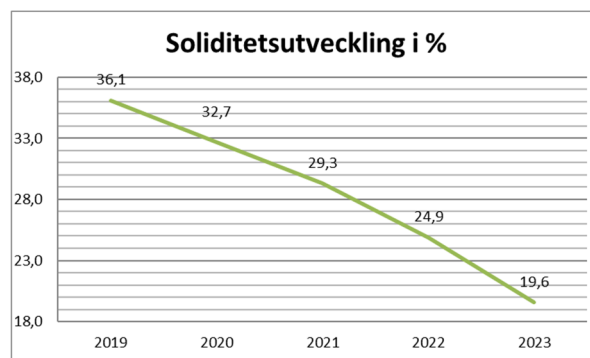
Nettoinvesteringar uppgick till 168,2 mkr (228,9 mkr).

Avskrivningarna av anläggningstillgångar uppgår till 38,0 mkr (31,4 mkr).

Soliditet

Soliditet, det egna kapitalet i förhållande till de totala tillgångarna, har utvecklats enligt nedanstående diagram.

Soliditeten exklusive ansvarsförbindelser har minskat från 24,9 % till 19,6 %. En försämring med -5,3 %. Försämringen beror främst upplåning med 150,0 mkr.



Fr.o.m. 1998-01-01, beräknas pensionsskulden enligt blandmodellen. Intjänade pensionsrätter före 1998 har upptagits som ansvarsförbindelse. Ansvarsförbindelsen uppgår till 265,5 mkr (262,5 mkr).

Soliditet inklusive ansvarsförbindelse uppgår till -4,6 % (-5,0 %).

Fr.o.m. 2000 har intjänade pensionsrätter upptagits inklusive löneskatt.

Miljöinformation

Miljö- och hälsa har under 2023, med några få undantag utfört all planerad livsmedels-, miljö och hälsoskyddstillsyn.

Skulden på livsmedelstillsyn som vi tog med oss från 2022 är också utförd med hjälp av Karlstads kommun.

Fastighetsenheten fokuserar kontinuerligt på att förbättra energieffektiviteten i kommunens fastig-

heter och anläggningar. Användningen av tekniker för optimering av ventilations- och värmeanläggningar är nu en integrerad del av enhetens arbete för att optimera varje enskild fastighet.

Genom att implementera solcellsteknik har Fastighetsenheten lyckats öka produktionen av förnybar energi på flera av kommunens byggnader.

Stjärnskolan, Filipstads sporthall, Strandvägsskolans kök och simhallen har fått nya tekniska lösningar som möjliggör en betydande solcellsproduktion. Denna satsning bidrar inte bara till att minska byggnadernas koldioxidavtryck, utan också till att öka deras energieffektivitet och hållbarhet. Solcellsinstallationerna är ett konkret steg mot att öka förnybar energi och miljövänlig infrastruktur

Gata/park har fortsatt med utbyte av gamla belysningsarmaturer till moderna LED-armaturer som är betydligt mer energieffektiva. Under 2023 har ljuskällan i befintliga armaturer bytts till LED-lampor i ca 90 % av alla gamla armaturer vilket gett en total energibesparing på ca 35 % utan att ljudkvaliteten försämrats.

Barnens rättigheter

Barn och ungas deltagande och inflytande

Det kommunala ungdomsrådet i Filipstads kommun är ett organ för överläggningar, samråd och ömsesidig information mellan företrädare för högstadieskolornas och gymnasieskolans elevråd samt kommunens styrelser och nämnder. Rådet leds av kommunfullmäktiges ordförande. Under 2023 har inga Ungdomsråd genomförts.

Checklista vid ärendeberedning

Inför förändringar och inför beslut så ska barnens bästa nogra beaktas.

En prövning av barnets bästa kan ske på olika sätt. "Checklista vid ärendeberedning" har till uppgift att synliggöra och säkerställa att hänsyn tagits till barnperspektivet inför beslut.

I checklistan framgår även att ekonomiska konsekvenser ska belysas.

Checklistan återfinns idag som bilaga i tjänsteskrivelser till utskott, nämnderna, kommunstyrelsen och fullmäktige inför beslut när barn berörs.

Händelser av väsentlig betydelse

- Stjärnskolan som inrymmer förskoleklass-åk 3 inklusive anpassad grundskola och fritidshem invigdes den 10 januari 2023 i samband med elevernas terminsstart.
- Byggnationen av ny simhall fortskrider och beräknas vara klar i början av 2024.
- Exploatering av Finnshyttans nya bostadsområde fortsätter. KF § 40/2023 beslutades om projektstart av utbyggnad VA och gata etapp 1 på Finnshyttan. Arbetet påbörjades under sommaren.
- Utbyggnaden av bredband fortsätter och beräknas vara klart under 2023.
- Kommunfullmäktiges beslut § 35/2023 om utredning av Komvux. Beslutet innebär att kvarvarande verksamhet övergår till Barn- och utbildningsnämnden fr.o.m. 2024. Beslutet innebär också att AIE, Arbetsmarknads- och integrationsenheten organiseras under Socialnämnden under 2023 samt att Näringslivsenheten fortsatt organiseras under Kommunstyrelsen.
- Arbete pågår med att kunna erbjuda alla hemtjänstagare en fast omsorgskontakt. Den fasta omsorgskontakten ska tillgodose den enskildes behov av trygghet, kontinuitet, individanpassning och samordning. Funktionen fast omsorgskontakt är numer reglerad i socialtjänstlagen.
- Kunder inom hemvården erbjuds idag en fast omsorgskontakt. Den fasta omsorgskontakten ska tillgodose den enskildes behov av trygghet, kontinuitet, individanpassning och samordning. Funktionen fast omsorgskontakt är numer reglerad i socialtjänstlagen.

God ekonomisk hushållning

Kommunallagen ställer krav på att kommunerna ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Begreppet 'God ekonomisk hushållning' har både ett finansiellt perspektiv och ett verksamhetsperspektiv.

Det finansiella perspektivet handlar om kommunens finansiella ställning och utveckling. En utgångspunkt är att varje generation själv ska bära kostnaderna för den service som den konsumerar. Finansiella mål behövs för att betona att ekonomin är en begränsning för i vilken omfattning verksamheten kan bedrivas.

Verksamhetsperspektivet handlar om kommunens förmåga att bedriva verksamhet på ett kostnads- effektivt och ändamålsenligt sätt.

För att åstadkomma detta behövs tydliga och mätbara verksamhetsmål som är möjliga att utvärdera. Förutom att målen ska stödja att resurserna används till rätt saker och på ett kostnadseffektivt sätt, anger målen den politiska inriktningen för verksamheterna. Målen tydliggör även det kommunala uppdraget för kommuninvånarna och andra intressenter. Verksamhetsmål och finansiella mål hänger på så sätt ihop för att en god ekonomisk hushållning ska uppnås.

Filipstads kommun definierar att god ekonomisk hushållning uppnås när de finansiella målen är uppfyllda och kommunen för sig i riktning mot fastställda verksamhetsmål och prioriterade områden och insatser. På lång sikt måste kommunen planera för större överskott till reserver för kommande investeringar och för den service kommande generationer kommer att efterfråga.

Allt arbete ska ske enligt den Vision 2030 som Kommunfullmäktige har antagit.

Vision 2030



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 2023

- Resultatet ska vara minst 0,0 % av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Måluppfyllelse:

Målet är uppfyllt.

Årets resultat uppgår till 0,0 mkr, Budgeterat resultat var 0,0 mkr.

- Verksamheten ska bedrivas så effektivt att kostnaderna, med bibehållen kvalitet, inte överstiger genomsnittliga kostnaden för motsvarande verksamhet med jämförbara kommuner.

Måluppfyllelse:

Se statistik på sidorna 83 - 85.

Prioriterade områden/insatser och uppdrag/utredningar

Följande prioriterade områden/insatser och uppdrag/utredningar ska hjälpa kommunen att uppnå en god ekonomisk hushållning av befintliga resurser enligt budget 2023 - 2025.

- Handlingsplan för integration
Att ta fram förslag på förvaltningsövergripande handlingsplan för integrationen.
Måluppfyllelse:
Målet inte uppfyllt. Arbetet är påbörjat och ansvarig samordnande är enhet AIE. Dock har politiska uppdraget full sysselsättning förändrat målbilden varav uppdraget inte är med i ekonomisk plan 2024-2026.
- Handlingsplan för att motverka barnfattigdom
Att ta fram en policy/handlingsplan för att motverka barnfattigdom i Filipstad.
Måluppfyllelse:
Målet är inte uppnått. Dock har arbetet stärkts och intensivats genom folkhälsoarbetet och processen "välmående barn" där ett stort antal insatser görs mot målgruppen för att bland annat motverka barnfattigdom.
- Strategi för folkhälsoarbetet
Att ta fram en strategi för folkhälsoarbetet i Filipstad för att motverka den socioekonomiska utvecklingen i kommunen.
Måluppfyllelse:
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.

- Genomfarten i Lesjöfors
Att Filipstads kommun inleder ett arbete för att försköna genomfarten i Lesjöfors och att detta sker i samarbete med Byalag och berörda fastighetsägare.

Måluppfyllelse:

Inga kommunala aktiviteter eller insatser förutom normalt underhåll har utförts under 2023, byalaget har genomfört den traditionsenliga städdagen inför Lesjöfors marknad.

- 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.

Måluppfyllelse:

Statistiken från 15 oktober 2023 visar följande (riket inom parentes):

Förskolan har 34% (41) heltidstjänster med förskollärlägitimation.

Grundskolan har andelen tjänstgörande lärare med legitimation

- lärare 1-3 53,7 % (80,7 %)

- lärare 4-6 48,8 % (73,5 %)

- lärare 7-9 65,9 % (75,2 %)

Gymnasieskolan har 95,7 % (87,4 %)

Det har skett en marginell ökning av behörigheten inom grundskolan från föregående år.

Det pågår ett arbete med att säkerställa att samtliga anställda har ansökt om legitimation efter genomförd utbildning och hur kommunen rapporterar in statistiken till Skolverket.

- Stiftelsens Filipstadsbostäder
Att Stiftelsen strategiskt arbetar med anpassning av bostadsbeståndet utifrån marknadens behov.

Stiftelsen och Filipstads kommun ska utreda möjligheten att inom ett kommunalt bolag samla fastigheter.

Måluppfyllelse:

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

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

Måluppfyllelse:

Utredning pågår.

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

Måluppfyllelse:

Målet är uppfyllt. Omorganisation pågår och är i sin helhet genomfört till årsskiftet 2023/2024. Beslut i KF § 35/2023.

- Uppdra till kommunens samtliga förvaltningar att inleda utredningar i syfte att effektivisera sina administrations- och ledningsfunktioner.
Måluppfyllelse:
Arbetet pågår och delvis uppfyllt. Sammanlagt 51 tjänster har under 2023 varslats, både i BUN, SOC och inom KS. Kommundirektören har parallellt lagt ett anställningsstopp vilket medfört att vissa vakanser inte har återbesatts.

föräldrasamverkan. Övriga skolor saknar föräldraföreningar.

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

Måluppfyllelse:

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

Vid uppföljningen efter 2023 låg medelvärdet på 19,42 personal (mätning under en period på 14 dagar, två eller fler besök dag och kväll). En kund med två besök/dag har oftast ett besök på morgonen och ett på kvällen vilket gör att kunden den dagen träffar minst två personal.

En kund med sju besök per dag och dubbelbemanning får möta minst fyra olika personal per dag.

Hemvårdens planerare har att ta hänsyn till att så få olika personal som möjligt ska besöka en kund. De måste också ta hänsyn till önskemål från kunden, behov av körkort, krav på undersköterska osv.

Personal ska inte heller behöva arbeta mer än varannan helg eller delade turer 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.

- Arbeta för att öka antalet laddstolpar i hela kommunen.

Måluppfyllelse:

Laddbolaget har påbörjat arbetet med att montera de två lastbilsladdarna efter Åsenleden som också kommer att vara öppna för laddning av personbilar. Vid Filipstads Sport-hall och vid nya simhallen finns det förberett för att kunna sätta upp laddstolpar när behovet växer. Vid vårdcentralen har två laddstolpar satts upp och vid Åhrlundsgården i Nykroppa har en stolpe satts upp för att kunna ladda Hemtjänstens sex nya elbilar.

- Bibehålla byskolorna.

Måluppfyllelse:

BUN:s presidium, skolchef, biträdande skolchef och ansvariga rektor för skola/förskola har genomfört skoldialoger tillsammans med Brattfors-, Nordmarks- och Stålvallaskolans föräldraföreningar utifrån barn- och elevutveckling, kvalitet, miljö, organisation och

Balanskravsresultat

Balanskravet innebär att kommuner och regioner inte får besluta om en budget där kostnaderna överstiger intäkterna. Enligt kommunallagen kap 8 § 5 måste ett negativt resultat kompenseras med överskott inom tre år. Om det finns synnerliga skäl kan fullmäktige besluta om att inte återställa underskott.

Med hänvisning till ovanstående kan konstateras att inget underskott har uppstått under 2023. Underskott från 2019 och 2021 återställdes under 2021 och 2022.

Anm. Nedanstående resultat för 2022 är inte justerat pga. ändrad redovisningsprincip för finansiell leasing.

Årets justerade resultat uppgår till 0 tkr.

Balanskravsutredning

	2019	2020	2021	2022	2023
Årets resultat enligt resultaträkning	-21 368	-3 690	12 002	13 227	0
(-) Samtliga realisationsvinster					
(+) Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet					
(-) Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet					
(+/-) Orealiserade vinster och förluster i värdepapper					
(+/-) Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper					
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-21 368	-3 690	12 002	13 227	0
(-) Reservering av medel till resultatutjämningsreserv					
(+) Användning av medel från resultatutjämningsreserv					
Årets balanskravsresultat	-21 368	-3 690	12 002	13 227	0

Återställande av negativa resultat					
	Utfall	Utfall	Utfall	Utfall	Utfall
	2019	2020	2021	2022	2023
IB ackumulerade ej återställda negativa resultat	0	-21,3	-25,0	-13,0	0,0
<i>varav från år 2019</i>		-21,3	-21,3	-9,3	0
<i>varav från år 2020</i>		-3,7	-3,7	-3,7	0
Årets balanskravsresultat enl. balanskravsutredning	-21,3	-3,7	12,0	13,2	0,0
+ Synnerliga skäl att inte återställa					
+ Synnerliga skäl för att återställa under längre tid	21,3	25,0	13,0	0,0	0,0
UB ackumulerade negativa resultat att återställa inom 3 år	0	0,0	0,0	0,0	0,0
UB synnerliga skäl som ska återställas (övre längre tid)	-21,3	-25,0	-13,0	0	0,0
UB ackumulerade ej återställda negativa resultat	-21,3	-25,0	-13,0	0,0	0,0
<i>varav från år 2019 (återställs senast 2023)</i>	-21,3	-21,3	-9,3	0,0	0,0
<i>varav från år 2020 (återställs senast 2024)</i>		-3,7	-3,7	0,0	0,0

Väsentliga personalförhållanden

Attraktiv arbetsgivare

Filipstads kommun arbetar för att vara en attraktiv arbetsgivare. Genom att strategiskt arbeta med kompetensförsörjning, arbetsmiljö, främjande friskvård samt värdegrundsarbete skapar vi en attraktiv arbetsgivare.

Medarbetare i Filipstads kommun har möjlighet att växla semesterdagstillägget till fler semesterdagar, något som uppskattas av många.

FFA (Främjande FriskvårdsArbete) blev FFK (Friskare Filipstads Kommun) under 2023

Från och med 2023 gjordes en förändring av FFK för att rikta insatser endast till Filipstads kommuns medarbetare. Filipstads kommun erbjuder alla sin anställda möjlighet till främjande friskvårdsaktiviteter (FFK). Mängder av aktiviteter med inriktning mot friskvård erbjuds under FFK's paraply. Det finns såväl lugna som mer konditionskrävande aktiviteter. FFK erbjuder också möjlighet till personligt stöd för att förbättra sin kondition och hälsa.

Distansarbetspolicy

Filipstads kommun antog i Kommunfullmäktige 2022-12-15 § 108 en policy för distansarbete. Målsättningen är att den ska ses som ett komplement till kommunens arbetsmiljöpolicy samt Filipstads kommuns kompetensförsörjningsplan. För att vara en attraktiv arbetsgivare behöver framtidens arbetsplats se annorlunda ut. Det behövs hitta nya och hållbara sätt att rekrytera och behålla kompetenser i organisationen. Ett led i detta arbete är därför att erbjuda möjligheter att kombinera arbetsliv och privatliv på bästa sätt. Arbetet med kompetensförsörjning ska ske strategiskt och långsiktigt för att behålla och rekrytera nya medarbetare.

Bemanningscentral

Genom bemanningscentralen sker samordning mellan verksamheterna för att underlätta rekrytering och personalförsörjning samt tillgodose behovet av korttidsvikarier inom våra verksamheter. Bemanningscentralens rekryteringsarbete genomförs alltid som kompetensbaserad rekrytering där mångfald och icke-diskriminering är ledord.

Ledare- och medarbetarskap

Varje år genomförs ledardagar för chefer i Filipstads kommun, dock inte under 2023 då ledningen inte prioriterade ledardagar för chefer av ekonomiska skäl.

Hållbart arbetsliv

Arbetsmiljö

Arbetsgivaren har enligt Arbetsmiljölagen huvudansvaret för arbetsmiljön i verksamheten. Med systematiskt arbetsmiljöarbete menas arbetsgivarens arbete med att under-söka, genomföra och följa upp verksamheten på ett sådant sätt att ohälsa och olycksfall i arbetet förebyggs och en tillfredställande arbetsmiljö uppnås. (AFS 2001:1 §2).

Under 2023 har en tydligare struktur för det systematiska arbetsmiljöarbetet upprättats. Framför allt har rutiner för hur den årliga uppföljningen ska ske jämt emot Kommunfullmäktige.

Filipstads kommun fortsätter med sitt nära samarbete med företagshälsovården i rehabiliteringsinsatser för tidig återgång i arbetslivet efter sjukdom.

Filipstads kommun arbetar aktivt med arbetsmiljön genom medarbetarinvolvering (tjänstedesign) för att utveckla arbetsmiljön.

Det tre-åriga arbetsmiljöprojektet Experio Worklab avslutades i april 2022. Syftet med projektet har varit att arbeta med kompetenshöjande insatser som ska bidra till att motverka ohälsa i arbetslivet och genom att jobba med ett medarbetarinvolverande perspektiv. Efter projektavslut har arbetsmetoden implementerats i det ordinarie arbetsmiljöarbetet.

Under 2023 har Filipstads kommuns värdegrundsarbete uppdaterats med nya verktyg för chefer/ arbetsgrupper att jobba vidare med för att förbättra den psykosociala arbetsmiljön och för att involvera medarbetare i arbetsmiljöarbetet.

Heltidsresan

Arbetet med heltid som norm har fortsatt under 2023 och endast en arbetsplats är kvar att implementera heltid som norm.

Antal årsarbetare

Vid utgången av 2023 hade Filipstads kommun 1 042 årsarbetare (åa). Det är en minskning med 23 åa jämfört med 2022. Minskningen har främst skett inom Kommunstyrelsen.

Antal årsarbetare				
	2020	2021	2022	2023
- Kommunstyrelsen	252	248	215	187
- Miljö- och byggnadsnämnd	7	7	6	6
- Barn- och utbildningsnämnd	375	377	348	351
- Socialnämnd	465	485	496	498
TOTALT	1 100	1 116	1 065	1 042

nedan visar de personer som under respektive år fyller 65 år.

Pensionsavgångar				
	2024	2025	2026	Totalt
- Kommunstyrelsen	6	5	1	12
- Miljö- och byggnadsnämnd	0	0	0	0
- Barn- och utbildningsnämnd	4	7	9	20
- Socialnämnd	8	9	15	32
TOTALT	18	21	25	64

Pensionsavgångar

Under 2023 gick 23 personer i pension. Pensionsåldern varierar mycket och det är därför svårt att prognostisera pensionsavgångar. Tabellen

Personalstatistik

Antal anställda

	2023-12-31	2022-12-31	Förändring
	Årsarbetare tillsv + vik.	Årsarbetare tillsv + vik.	årsarb. tillsv+vik
- Kommunstyrelsen	186,7	214,9	-28,2
- Miljö- och byggnadsnämnd	6,0	6,0	0,0
- Barn- och utbildningsnämnd	351,4	348,2	3,2
- Socialnämnd	498,1	495,8	2,3
Totalt	1 042,2	1 064,9	-22,7

Arbetade timmar

	2023		2022			Förändring totalt	
	Antal arbetade timmar		Antal arbetade timmar				
	Mån.anst	Timanst	Totalt	Mån.anst	Timanst		Totalt
- Kommunstyrelsen	389 324	22 405	411 729	488 672	22 920	511 592	-99 863
- Miljö- och byggnadsnämnd	12 206	0	12 206	13 437	0	13 437	-1 231
- Barn- och utbildningsnämnd	711 954	29 032	740 986	704 743	34 995	739 738	1 248
- Socialnämnd	957 718	190 779	1 148 497	932 984	187 393	1 120 377	28 120
Totalt	2 071 202	242 216	2 313 418	2 139 836	245 308	2 385 144	-71 726

Personalkostnader

	2023-12-31	2022-12-31	Förändring
Löner, arbetsgivaravgifter, pensioner mm			tkr
- Kommunstyrelsen	119 110	130 374	-11 264
- Miljö- och byggnadsnämnd	3 903	3 317	586
- Barn- och utbildningsnämnd	192 581	193 467	-886
- Socialnämnd	323 558	313 541	10 017
- Övriga nämnder	2 005	3 070	-1 065
Delsumma nämnderna	641 157	643 769	-2 612
- Särskild löneskatt	14 306	11 030	3 276
- Pensionskostnader	57 611	42 692	14 919
- Avtalspension internt	-41 686	-34 301	-7 385
Totala personalkostnader	671 388	663 190	8 198

Sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron för 2023 uppgick till 7,99% och är jämfört med 2022, 0,93 % lägre.

Sjukfrånvaron är lägre inom alla nämnder och kan bero på de strikta förhållningsregler som fanns under Coronapandemin har lättat. Förhållningsregler från Folkhälsomyndigheten inom Vård och Omsorg, Funktionsstöd och Hälso-och sjukvården har dock funnits delar av året.

	2023	2022		
Total sjukfrånvaro. Tillsvidare- och visstidsanställda	7,99%	8,92%		
Sjukfrånvaro per nämndområde. Tillsvidare- och visstidsanställda				
Kommunstyrelsen	5,83%	6,37%		
Miljö- och byggnadsnämnd	2,80%	13,18%		
Barn- och utbildningsnämnd	4,84%	6,25%		
Socialnämnd	11,28%	12,18%		
Sjukfrånvaron per kön. Tillsvidare och visstidsanställda.				
Kvinnor	8,80%	9,87%		
Män	5,39%	5,82%		
Sjukfrånvaron per åldersgrupp. Tillsvidare- och visstidsanställda.				
Åldersgrupp				
< - 29	8,23%	9,04%		
30 - 49	9,92%	8,15%		
50 - äldre	8,99%	9,62%		
Långtidssjuk 60 dagar eller mer. Tillsvidare- och visstidsanställda. (andel av total sjukfrånvaro)	50,13%	44,57%		
Långtidssjuk per kön och ålder. Tillsvidare- och visstidsanställda. (andel av total sjukfrånvaro).				
Åldersgrupp	2023-Män	2023-Kvinnor	2022-Män	2022-Kvinnor
< - 29 år	5,00%	39,44%	7,30%	33,95%
30 - 49 år	33,23%	46,31%	24,82%	46,10%
50 - äldre	46,68%	58,05%	43,75%	49,10%

Förväntad utveckling

Framtiden för Filipstads kommun kommer att präglas av ett krävande arbete med att få en varaktig balans i den verksamhet vi bedriver i Filipstad och har ansvar för.

Filipstads kommun, invånare som näringsliv, ska gemensamt verka för en social, miljömässig och ekonomisk hållbar utveckling:

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

Kostnadsmedvetande, ansvarskänsla, delaktighet och inte minst förståelse för vår situation har och måste fortsätta att präglade vårt framtida arbete.

Samtidigt med ökade krav på effektivisering, rationalisering, digitalisering och andra åtgärder måste offensiva åtgärder fortsatt prioriteras.

Fortsatta åtgärder för att vitalisera kommunen, påverka människors attityder och värderingar, för att få den enskilde att ta ansvar och känna sig delaktig, måste på alla sätt stödjas.

Arbetet har påbörjats för att fram till 2025 minska försörjningsstöds- och placeringskostnader för barn och unga med 50 % (Resan mot den välmående kommunen).

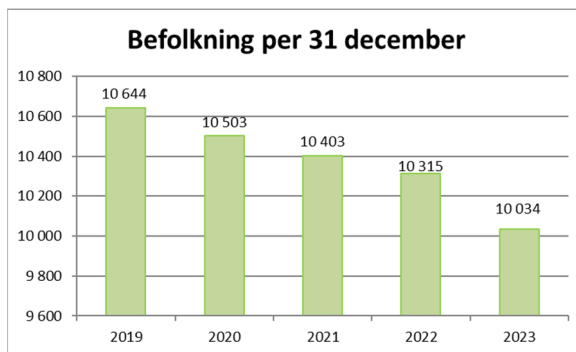
Flera olika processer pågår parallellt för att uppnå målsättningen som är ett led i kommunens Vision 2030.

För att lyckas i detta arbete är en viktig förutsättning att kommunledning, politiker samt ledande tjänstepersoner, ger samma budskap i det fortsatta samarbetet.

Bland några faktorer som kommer att påverka Filipstads kommun framtida ekonomi kan nämnas:

- Befolkningsutvecklingen
- Integrationen
- Löneutvecklingen
- Volymförändringar
- Förändring i kostnads- och utjämningsystemet
- Ökad statlig reglering
- Utveckling av pågående samverkansprojekt
- Pensionskostnader
- Försörjningsstöds-kostnader
- Placeringskostnader
- Ohälsotal
- Kompetensförsörjning

Filipstad hade en befolkningsminskning med -281 personer under 2023. Invånarantalet per 2023-12-31 var 10 034 personer.



Vad kommer vi att arbeta med under 2024 – 2026

Den handlingsplan som antogs i ekonomisk plan 2021 - 2023 har fortsatt att präglade vårt arbete med att få en ekonomi i balans över plantiden.

Handlingsplanens syfte är att under denna tid skapa förutsättningar för att nå balans i ekonomin och att avsatta medel ska användas för att plana ut de ekonomiska utmaningar som Filipstads kommun fortfarande har.

I planen är ett av målen att över tiden nå ett resultatmål på 1% av skatteintäkter och generella statsbidrag vilket motsvarar ca 8,0 mkr.

I planen satsas medel för att fortsätta det folkhälsoarbete* som fram till 2025 har till mål att halvera kostnaderna för försörjningsstöd och placeringskostnader för barn och unga, vilket motsvarar ca 30 mkr. Vi kan konstatera att vi totalt sett mellan 2021 och 2023 klarat uppsatta mål med en total sänkning av dessa kostnader på 15,0 mkr. Det ska tilläggas att mycket kvarstår, 2024 - 2025 ska ytterligare 15,0 mkr i minskning nås.

Ekonomisk plan 2024 - 2026 bygger vidare med samma grundtankar som i planen för 2021 - 2023. Dock omräknade utifrån nya förutsättningar när det gäller bla. invånarantal, SKR's prognoser för löneutveckling och skatteunderlagsprognos, räntenivåer samt pensionsberäkningar enligt KPA mm. Hänsyn är också tagen till nya och omräknade kalkyler för investeringar och det behov av upplåning som följer av dessa.

Kommunens verksamheter och finansiering påverkas av händelser som pågår i vår omvärld och som ligger utanför vår kontroll. Vi kan konstatera att vi ser en stark påverkan av särskilda händelser i vår omvärld som påverkar kommande budgetperiod. Covid 19 - pandemin och senast Rysslands invasion av Ukraina får stora konsekvenser på kommunal ekonomi, bland annat ser vi skenande drivmedel, el, livsmedelskostnader. Även ökad inflation och räntor påverkar oss starkt. Kommunens låneskuld har ökat kraftigt med anledning av belåning till investeringar såsom simhall, skola och idrottshall vilket föranleder ökade kapitaltjänstkostnader och behov av starka resultat framgent för att kunna hålla en hög amorterings-takt.

Sammantaget är det ekonomiska läget så pass ansträngt att kommunen har tvingats och fortsatt kommer behöva vidta kraftiga åtgärder för att minska sin totala kostnadsnivå. Kommundirektören tillsammans med sin ledningsgrupp har under 2023 hittat besparingar motsvarande ca 50 åa (årsarbetare).

Politiska uppdrag/prioriteringar är en förutsättning för att fr.o.m. 2025 nå en ekonomi i balans och en god ekonomisk hushållning.

Vi har en nationell utmaning gällande bemanning och kompetensförsörjning till offentlig verksamhet. Det nationella behov som finns inom offentlig sektor till 2031, dvs 200 000 medarbetare ska täckas av de 293 000 nya personer som finns att tillgå i arbetsför ålder. Detta går inte ihop då privat sektor nationellt normalt sväljer hela 75 % av de som finns i arbetsför ålder.

Detta är även en lokal utmaning. Filipstads kommun arbetar aktivt med kompetensförsörjningsfrågan och kommer behöva vidta ett antal åtgärder för att möta den nu pågående och eskalerande utmaningen att hitta personer som vill arbeta i kommunen. Ökad samverkan i länet och med grannkommuner, digitalisering etc. kommer vara viktiga områden att stärka för att lösa ut denna utmaning.

*** Definition av Folkhälsoarbete (enligt Ekonomisk plan 2021 -2023)**

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

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

Exempel på beslut och insatser som görs redan idag kan nämnas

- AIE och IFO samverkan kring processen för försörjningsstöd och är sedan 2023-06-01 samorganiserade under Socialförvaltningen. Kommunal vuxenutbildning har under 2023 reformerats och är sedan 2024-01-01 organiserat under Barn- och utbildningsförvaltningen. Kommunal vuxenutbildning kommer ha en fortsatt viktig roll men behöva omstruktureras i linje med dimensioneringsutredningen och samverkan med närliggande kommuner i östra Värmland samt Örebro län.
- Säkerhet och trygghet (anm. Säkerhet och trygghetsfrågor är en prioriterad fråga. Samverkansforum tillsammans med polis och räddningstjänst finns). Utökad samverkan sker med Storfors kommun.

- Ny elevhälsoorganisation med syfte att genom samverkan mellan Soc och Elevhälsa identifiera verktyg för att färre barn ska behöva placeras utom hemmet och att fler barn ska kunna återförenas med sina familjer. (anm. Organisationen har stärkts upp med skolpsykolog).
- Arbetet med Folkhälsoarbetet kommer ske i tydligt definierade och väl kända processer. (anm. Flertalet ledare och nyckelpersoner involveras i arbetet, återrapportering sker till Kommunstyrelsen 7 ggr per år.

Redovisningsprinciper

Kommuner ska i första hand följa lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKRB) och rekommendationer utgivna av RKR, Rådet för kommunal redovisning. Vägledning kan också hämtas från bl.a. årsredovisningslagen, inkomstskattelagen. Sammantaget innebär detta att redovisningen i kommunen sker på ett sätt som i allt väsentligt överensstämmer med god redovisningssed.

Vägledande redovisningsprinciper:

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

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

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

Leverantörsfakturor inkomna efter årsskiftet, men hänförliga till redovisningsåret har i huvudsak skuldbokförts och belastat årets redovisning.

Leasing redovisas fr.o.m. årsbokslut 2023 uppdelat på finansiell leasing och operationell leasing och uppdelat mellan fast egendom och lös egendom i enlighet med RKR's rekommendationer.

Löner, semesterersättningar och övriga löneförmåner har redovisats enligt kontantmetoden.

Kostnader för uttagna semesterdagar och kompenserad övertid har i sin helhet belastat/tillgodoförts verksamheten. Även kostnaden för timanställdas löner för sista månaden har periodiserats. Semesterlöneskulden klassificeras som kortfristig skuld.

Intäkts/kostnadsräntor som kan hänföras till redovisningsåret, men in/utbetalats efter årsskiftet har skuld/fordringsbokförts och belastar/tillgodogörs årets årsredovisning.

Sociala avgifter har bokförts i form av procentuella personalomkostnadspålägg i samband med löneredovisning.

Kundfakturor efter årsskiftet, men hänförliga till redovisningsåret har i flertalet fall fordringsförts och tillgodogjorts årets redovisning.

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

Anläggningstillgångar upptas till anskaffningskostnaden minus eventuella investeringsbidrag. Enligt ny lag och nya rekommendationer ska komponent-avskrivning på investeringar av väsentligt belopp tillämpas fr.o.m. 2014. Filipstads kommun har fr.o.m. 2015 anpassat sig till dessa regler på större objekt inom fastighetsenhet och teknisk verksamhet.

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

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

Resultaträkning - Koncern

mkr	2023	2022	Förändring
Verksamhetens intäkter	291,2	282,9	8,3
därav jämförelsestörande post			
Verksamhetens kostnader	-1 034,1	-1 017,5	16,6
Avskrivningar	-51,9	-43,3	8,6
Verksamhetens nettokostnader	-794,8	-777,9	16,9
Skatteintäkter	475,1	461,0	14,1
Generella statsbidrag och utjämning	339,7	337,3	2,4
Verksamhetens resultat	20,0	20,4	-0,4
Finansiella intäkter	7,7	15,2	-7,5
Finansiella kostnader	-26,1	-18,8	7,3
Resultat efter finansiella poster	1,6	16,8	-15,2
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	1,6	16,8	-15,2

Balansräkning - Koncern

mkr

<u>Tillgångar</u>	2023	2022	Förändring
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och anläggningar	1 105,4	1 005,0	100,4
Inventarier	58,8	32,8	26,0
Finansiella anläggningstillgångar	2,1	1,2	0,9
Summa anläggningstillgångar	1 166,3	1 039,0	127,3
Omsättningstillgångar			
Förråd	2,7	3,0	-0,3
Kortfristiga fordringar	119,7	117,4	2,3
Likvida medel	14,9	45,9	-31,0
Summa omsättningstillgångar	137,3	166,3	-29,0
Summa tillgångar	1 303,6	1 205,3	98,3

Eget kapital, avsättningar och skulder

Eget kapital			
Eget kapital	238,4	236,8	1,6
-därav årets resultat	1,6	16,8	-15,2
Summa eget kapital	238,4	236,8	1,6
Avsättningar			
Avsättningar pensioner m.m.	76,7	79,4	-2,7
Avsättningar övriga	4,3	4,1	0,2
Summa avsättningar	81,0	83,5	-2,5
Skulder			
Långfristiga skulder	695,4	601,8	93,6
Kortfristiga skulder	288,8	283,2	5,6
Summa skulder	984,2	885,0	99,2
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	1 303,6	1 205,3	98,3

Resultaträkning - Kommun

tkr

	Noter	2023	2022	Förändring
Verksamhetens intäkter	1	222 495	218 653	3 842
därav jämförelsestörande post		0	0	0
Verksamhetens kostnader	2	-992 523	-976 274	16 249
Avskrivningar	3	-38 013	-34 489	3 524
Verksamhetens nettokostnader		-808 041	-792 110	15 931
Skatteintäkter	4	475 103	461 031	14 072
Generella statsbidrag och utjämning	5	339 707	337 335	2 372
Verksamhetens resultat		6 769	6 256	513
Finansiella intäkter	6	12 673	20 632	-7 959
Finansiella kostnader	7	-19 442	-14 143	5 299
Resultat efter finansiella poster		0	12 745	-12 745
Extraordinära poster	8	0	0	0
Årets resultat	9	0	12 745	-12 745

Kassaflödesanalys - Kommunen

tkr	Noter	2023	2022
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		0	12 745
Justering för poster som ej ingår i kassaflödet:			
Avskrivningar		38 013	34 489
Nedskrivning av anläggningstillgångar		730	5 224
Avsättning pensioner		339	287
Avsättning övrigt		-2 523	-881
Avsättning återställande av deponi/ÅVC/Va		-660	1 500
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapitalet		35 899	53 364
Kassaflöde från förändring i rörelsekapitalet			
Ökning(-) / Minskning(+) av varulager	10	49	-231
Ökning(-) / Minskning(+) av kortfristiga fordringar	10	-397	-33 643
Ökning(+)/ Minskning(-) av kortfristiga skulder	10	-19 501	52 647
I Kassaflöde från den löpande verksamheten		16 050	72 137
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	11	-168 174	-228 879
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	12		
Finansiell leasing - fast egendom	11		-3 745
II Kassaflöde från investeringsverksamheten		-168 174	-232 624
Finansieringsverksamheten			
Utlåning			
Ökning(-) / Minskning(+) av långfristiga fordringar	13	310	1 257
Upplåning			
- Amortering	14	-11 800	-12 000
- Långfristig upplåning	14	150 000	143 000
- Långfristig finansiell leasingsskuld	14	-2 657	1 148
III Kassaflöde från finansieringsverksamheten		135 853	133 405
Förändring av likvida medel (I + II + III)	10	-16 271	-27 082
Likvida medel vid årets början		21 862	48 944
Likvida medel vid årets slut		5 591	21 862
Förändring		-16 271	-27 082

Balansräkning - Kommunen

tkr

<u>Tillgångar</u>	Noter	2023	2022	Förändring
Anläggningstillgångar				
Mark, byggnader och anläggningar	15,27	896 147	793 466	102 682
Inventarier	16	56 828	30 079	26 749
Finansiella anläggningstillgångar	17	44 385	44 695	-310
Summa anläggningstillgångar		997 361	868 240	129 121
Omsättningstillgångar				
Förråd	18	450	499	-49
Kortfristiga fordringar	19	96 544	96 147	397
Likvida medel	20	5 591	21 862	-16 272
Summa omsättningstillgångar		102 584	118 509	-15 924
Summa tillgångar		1 099 945	986 749	113 196
<u>Eget kapital, avsättningar och skulder</u>				
Eget kapital				
Eget kapital		215 142	215 142	0
-därav årets resultat		0	12 745	-12 745
Summa eget kapital	21	215 142	215 142	0
Avsättningar				
Avsättning för pensioner	22	12 111	11 772	339
Avsättning övrigt	22	50 066	52 589	-2 523
Avsättning återställande av deponi och	22	6 132	6 792	-660
Summa avsättningar		68 309	71 153	-2 844
Skulder				
Långfristiga skulder	23	582 367	446 824	135 543
Kortfristiga skulder	24	234 127	253 630	-19 503
Summa skulder		816 494	700 454	116 040
Summa skulder, avsättningar och eget kapital		1 099 945	986 749	113 196
Ställda panter m.m.				
Borgensförbindelser	25	264 170	285 521	-21 351
Pensioner intjänade t.o.m 1997	26	265 541	262 484	3 057
Finansiella/operationella leasingavgifter	27			

Noter - Kommunen

tkr	2023	2022	Förändring
Not 1	Verksamhetens intäkter		
Försäljningsmedel	16 373	19 414	-3 040
Taxor och avgifter	74 267	67 273	6 995
Hyor och arrenden	25 991	23 730	2 261
Bidrag och kostnadsersättningar från staten	82 807	85 890	-3 082
Bidrag och gåvor från privata aktörer	574	800	-226
EU-bidrag	208	0	208
Övriga bidrag	1 888	1 750	139
Sjuklönekostnadsersättning för Corona	0	4 743	-4 743
Försäljning av verksamhet och entreprenad	20 206	15 054	5 151
Realisationsvinster på anläggningstillgångar	0	0	0
Övrig verksamhetsintäkter	180	0	180
Summa	222 495	218 653	3 842
Not 2	Verksamhetens kostnader		
Inköp av anläggnings- och underhållsmaterial	9 655	11 385	-1 730
Bidrag och transfereringar	42 382	43 807	-1 426
Entreprenad och köp av verksamhet	100 479	91 946	8 533
Personalkostnader	599 471	609 468	-9 997
Pensionskostnader	71 917	53 722	18 195
Lokal- och markhyror	18 819	21 776	-2 957
Fastighetskostnader/entreprenad	15 197	19 087	-3 891
Bränsle, energi och vatten	21 124	22 838	-1 714
Förbrukningsinventarier och förbrukningsmaterial	30 344	30 501	-157
Tele, datakommunikation och postbefordran	2 196	2 057	140
Transporter och resor	20 265	20 132	133
Försäkringsavgifter och riskkostnader	7 547	6 635	912
Övriga verksamhetskostnader	53 127	42 919	10 208
Summa	992 523	976 274	16 249
Not 3	Avskrivningar		
Avskrivning byggnader och mark	27 653	24 418	3 235
Avskrivning maskiner och inventarier	7 282	6 994	289
Avskrivning finansiell leasing - fast egendom	3 078	3 078	0
Summa	38 013	34 489	3 524

Planenlig avskrivning enligt rekommendation från Sveriges kommuner och regioner, SKR.
 Avskrivningarna beräknas på anläggningstillgångarnas anskaffningsvärden

Not 4	Skatteintäkter			
	Preliminär kommunalskatt	463 797	444 546	19 251
	Mellankommunal utjämning	470	930	-460
	Slutavräkningsdifferens föregående år	2 709	3 366	-657
	Preliminär slutavräkning innevarande år	8 127	12 189	-4 062
	Summa	475 103	461 031	14 072
Not 5	Generella statsbidrag och utjämning			
	Inkomstutjämningsbidrag	202 875	189 850	13 025
	Kostnadsutjämningsbidrag	84 597	87 144	-2 547
	Regleringsbidrag / avgift	24 120	28 733	-4 614
	LSS-utjämningsbidrag / avgift	2 124	3 069	-945
	Kommunal fastighetsskatt	20 434	19 792	642
	Extra statsbidrag nyanlända / högt flyktingmottag.	5 558	8 746	-3 188
	Summa	339 707	337 335	2 372
Not 6	Finansiella intäkter			
	Ränteintäkt - likvida medel	1 842	472	1 370
	Ränteintäkt - utlämnade anslagstäckta lån	990	1 047	-57
	Ränteintäkt - övrigt	309	192	117
	Utdelning från koncernföretag	4 000	4 000	0
	Utdelning aktier och andelar	0	447	-447
	Borgensavgift	1 084	1 087	-2
	Övriga intäkter	4 448	13 387	-8 940
	Summa	12 673	20 632	-7 959
Not 7	Finansiella kostnader			
	Räntekostnader på lån	12 373	2 664	9 709
	Räntekostnad checkräkningskredit	2 283	0	2 283
	Finansiell kostnad, förändring av pensionavs.	920	231	689
	Räntekostnad finansiell leasing	1 997	2 058	-61
	Nedskrivning av anläggningstillgångar	730	8 266	-7 536
	Övriga finansiella kostnader	1 139	924	215
	Summa	19 442	14 143	5 299
Not 8	Extraordinära intäkter/kostnader			
	Extraordinära intäkter/kostnader	0	0	0
	Summa	0	0	0
Not 9	Årets resultat	0	12 745	-12 745
Not 10	Förändring av rörelsekapital			
	Ökning(-) / Minskning(+) förråd	49	-231	280
	Ökning(-) / Minskning(+) kortfristiga fordringar	-396	-33 643	33 246
	Ökning(+)/ Minskning(-) kortfristiga skulder	-19 501	52 647	-72 148
	Ökning(+)/ Minskning(-) likvida medel	-16 272	-27 082	10 810
	Summa	-36 119	-8 308	-27 811

Not 11 Nettoinvesteringar

Bruttoinvesteringar	-170 708	-231 597	-60 889
Statsbidrag	1 300	730	571
Övriga inkomster	1 234	1 988	-754
Finansiell leasing- fast egendom	0	-3 745	3 745
Summa	-168 174	-232 624	-64 450

Not 12 Försäljning av anläggningstillgångar (restvärde)

Industriefastigheter	0	0	0
Affärsverksamhet	0	0	0
Verksamhetsfastigheter	0	0	0
Markreserv	0	0	0
Inventarier	0	0	0
Summa	0	0	0

Not 13 Förändring långfristiga fordringar

Amortering - utl.anslagtäckta lån kortfristig del	310	1 257	-947
Kommuninvest	0	0	0
Summa	310	1 257	-947

Not 14 Förändring långfristig upplåning

Kommuninvest	150 000	143 000	7 000
Lösen övriga lån	0	0	0
Amortering - kortfristig del	-11 800	-12 000	200
Finansiell lesingskuld - fast egendom	-2 657	1 148	-3 805
Summa	135 543	132 148	3 395

Not 15 Mark, byggnader och anläggningar

Anskaffningsvärde	1 260 165	1 039 185	220 980
Årets nyanskaffningar	133 412	220 980	-87 568
Årets avyttringar	0	0	0
Årets utrangeringar	-3 705	0	-3 705
Finansiell leasing - ack. anskaffning	101 539	97 794	3 745
Finansiell leasing - årets anskaffningar	0	3 745	-3 745
Summa	1 491 411	1 361 704	129 708

Akkumulerade avskrivningar	-553 936	-524 294	-29 641
Årets avskrivningar	-27 653	-24 418	-3 235
Årets nedskrivning	0	-5 224	5 224
Årets avyttringar	0	0	0
Årets utrangeringar	3 705	0	3 705
Finansiell leasing - ack. avskrivning	-14 303	-11 225	-3 078
Finansiell leasing - årets avskrivning	-3 078	-3 078	0
Summa	-595 264	-568 238	-27 026

Summa mark, byggnader och anläggningar	896 147	793 466	102 682
Genomsnittlig avskrivningstid	37,7	37,7	

Därav:**Gator och vägar**

Anskaffningsvärde	131 970	129 505	2 466
Årets nyanskaffningar	4 483	2 466	2 017
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	136 453	131 970	4 483

Akkumulerade avskrivningar	-77 549	-74 668	-2 881
Årets avskrivningar	-2 932	-2 881	-51
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	-80 480	-77 549	-2 932

Summa gator och vägar	55 973	54 422	1 551
Genomsnittlig avskrivningstid	29,4	28,6	

Markreserv

Anskaffningsvärde	12 916	11 155	1 761
Årets nyanskaffningar	575	1 761	-1 186
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	13 491	12 916	575

Akkumulerade avskrivningar	-4	-4	0
Årets avskrivningar	0	0	0
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	-4	-4	0

Summa markreserv	13 487	12 912	575
Genomsnittlig avskrivningstid	0	0	

Industrifastigheter

Anskaffningsvärde	83 108	81 496	1 612
Årets nyanskaffningar	390	1 612	-1 222
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	83 498	83 108	390

Akkumulerade avskrivningar	-49 751	-48 269	-1 482
Årets avskrivningar	-1 513	-1 482	-31
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	-51 264	-49 751	-1 513

Summa industrifastigheter	32 234	33 357	-1 123
Genomsnittlig avskrivningstid	34,6	35,0	

Verksamhetsfastigheter

Anskaffningsvärde	769 378	562 061	207 318
Årets nyanskaffningar	119 308	207 318	-88 010
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	888 687	769 378	119 308

Akkumulerade avskrivningar	-261 089	-241 174	-19 915
Årets avskrivningar	-18 069	-14 691	-3 378
Årets avyttringar	0	0	0
Årets nedskrivning	0	-5 224	5 224
Summa	-279 158	-261 089	-18 069

Summa verksamhetsfastigheter	609 529	508 290	101 239
Genomsnittlig avskrivningstid	40,1	41,7	

Affärsverksamhetsfastigheter

Anskaffningsvärde	262 584	254 969	7 615
Årets nyanskaffningar	8 865	7 615	1 250
Årets avyttringar	0	0	0
Årets utrangeringar	-3 705	0	-3 705
Summa	267 745	262 584	5 161

Akkumulerade avskrivningar	-165 544	-160 180	-5 363
Årets avskrivningar	-5 139	-5 363	225
Årets avyttringar	0	0	0
Årets utrangeringar	3 705	0	3 705
Summa	-166 977	-165 544	-1 434

Summa affärsverksamhetsfastigheter	100 767	97 040	3 727
Genomsnittlig avskrivningstid	32,4	30,1	

Finansiell leasing - fast egendom (avtal)

Anskaffningsvärde	101 539	97 794	3 745
Årets nyanskaffningar	0	3 745	-3 745
Årets avyttringar	0	0	0
Årets utrangeringar	0	0	0
Summa	101 539	101 539	0

Akkumulerade avskrivningar	-14 303	-11 225	-3 078
Årets avskrivningar	-3 078	-3 078	0
Årets avyttringar	0	0	0
Årets utrangeringar	0	0	0
Summa	-17 380	-14 303	-3 078

Summa finansiell leasing	84 158	87 236	-3 078
---------------------------------	---------------	---------------	---------------

Not 16 Inventarier

Anskaffningsvärde	106 844	98 736	8 108
Årets nyanskaffningar	34 762	8 108	26 654
Årets avyttringar	0	0	0
Årets utrangeringar	-12 158	0	-12 158
Summa	129 448	106 844	22 604
Akkumulerade avskrivningar	-76 765	-69 771	-6 994
Årets avskrivningar	-7 282	-6 994	-289
Årets avyttringar	0	0	0
Årets nedskrivningar	-730	0	-730
Årets utrangeringar	12 158	0	12 158
Summa	-72 620	-76 765	4 145
Summa inventarier	56 828	30 079	26 749
Genomsnittlig avskrivningstid	10,8	7,3	

Not 17 Finansiella anläggningstillgångar

Aktier:	4 383	4 383	0
- Kommun AB	2	2	0
- SWETRAC, 100 st	10	10	0
- Filipstad Värme AB	4 134	4 134	0
- Filipstads Stadshus AB	100	100	0
- Svensk Turism AK inlandsbanan	30	30	0
- SKL Företag AB	43	43	0
- Inlandsbanan AB	64	64	0
Andelar	11 926	10 942	984
Grundfonder	3 239	3 239	0
Utlämnade anslagstäckta lån enligt fullmäktigebeslut	24 837	26 130	-1 294
Summa	44 385	44 695	-310

Not 18 Förråd

Eldningsolja	374	375	0
Pellets	75	124	-49
Summa	450	499	-49

Not 19 Kortfristiga fordringar

Kundfordringar	30 581	30 022	559
Statsbidragsfordringar	18 865	18 595	269
Kommunalskattfordringar	23 025	27 597	-4 573
Värdereglering kundfordringar Filipstads Stadshus	-11 070	-11 070	0
Moms	7 159	9 477	-2 318
Övriga kortfristiga fordringar	4 454	4 055	399
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	23 531	17 472	6 059
Summa	96 544	96 147	397

Not 20 Likvida medel

Kassa	21	8	13
Plusgiro	292	313	-21
Bank	-16 012	1 546	-17 558
Koncernvalutakonto	21 289	19 995	1 294
Summa	5 591	21 862	-16 272

Not 21 Eget kapital

Eget kapital	202 396	193 652	8 745
Föregående års resultat	12 745	12 002	744
Justerat EK - finansiell leasing t.o.m 2022	0	-3 257	3 257
Årets resultat	0	12 745	-12 745
Summa	215 142	215 142	0

I eget kapital ingår ackumulerat driftresultat för affärsdrivande verken.

VA / Avlopp	2 788	2 788	0
Renhållning	2 346	2 346	0
Totalt	5 134	5 134	0

Not 22 Avsättningar

Kommunens pensionsskuld har framtagits av KPA och beräknats enligt blandmodellen. Pensionsrättigheter intjänade före 1997.12.31 har upptagits under rubriken ansvarsförbindelse. Kommunen har beslutat att utbetala hela individuella delen i PFA 98. I beslutet fastslogs även att någon ny pensionsskuld inte ska uppstå. För att förhindra detta har försäkring tecknats för de delar som inte omfattas, även den individuella delen. Viss del av pensionsskuld gick inte att försäkra bort varför viss del är att betrakta som avsättning. Avser PFA 1998-2000.

Avsättning pensioner PFA 1998-2000	9 746	9 473	273
Avsättning löneskatt PFA 1998-2000	2 365	2 299	66
Avsättning övrigt	0	0	0
Avsättning för framtida kostnader avseende mottagande av nyanlända	50 066	52 589	-2 523
Avsättningar för återställande av deponi, ÅVC och investeringar inom VA	6 132	6 792	-660
Summa	68 309	71 153	-2 844

Not 23 Långfristiga skulder

Upplåning i banker och kreditinstitut	506 050	367 850	138 200
Amortering kortfristig del kommande år	-12 000	-12 000	0
Skuld finansiell leasing - fast egendom	88 317	90 974	-2 657
Summa	582 367	446 824	135 543

Not 24 Kortfristiga skulder

Amortering av anläggningslån	12 000	12 000	0
Personalens skatter	9 331	9 547	-216
Arbetsgivaravgift	11 326	11 090	237
Upplupna pensionskostnader individuell del	15 913	18 015	-2 102
Semesterlöneskuld	34 728	35 281	-552
Timanställdas upplupna löner	10 276	8 880	1 396
Särskild löneskatt	18 611	15 079	3 531
Leverantörsskulder	54 894	64 569	-9 675
Avräkning avgiftsfinansierad verksamhet	0	-928	928
Moms	2 311	2 147	163
Kommunalskatteskulder	0	0	0
Skuld slutavräkning	0	0	0
Skuld koncernvalutakonto	21 289	19 995	1 294
Övriga kortfristiga skulder	10 726	10 108	618
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	32 722	47 847	-15 125
Summa	234 127	253 630	-19 503

Not 25 Borgensförbindelser

Filipstads Stadshus AB	18 000	18 000	0
Filipstad Energinät AB	8 500	9 500	-1 000
Stiftelsen Filipstadsbostäder	90 249	108 238	-17 988
Kooperativa hyresgästföreningen	131 043	132 676	-1 634
Privata bostadsföretag	14 794	15 422	-628
Övrigt	1 584	1 685	-101
Summa	264 170	285 521	-21 351

Infriade borgensförbindelser	0	0	0
------------------------------	---	---	---

Medlemsansvar Kommuninvest

Filipstads kommun har i 2005-08 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 295 kommuner och regioner som per 2023-12-31 var medlemmar i Kommuninvest Ekonomiska förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

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

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Filipstads kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgen förbindelse, kan noteras att per 2023-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 551 907 380 712 kronor och totala tillgångar till 562 022 704 021 kronor. Kommunens andel av totala förpliktelser uppgick till 620 126 981 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 631 219 767 kronor.

Not 26 Pensionsförmåner intjänade före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse (inkl. löneskatt). Fr.o.m. år 2000 har intjänade pensionsrätter avsatts som individuell del inklusive löneskatt betalats in.

Not 27 Leasingavgifter - Fast egendom
Operationell leasing

Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:

Inom 1 år	2 857	0	2 857
Senare än 1 år men inom 5 år	11 429	0	11 429
Senare än 5 år	14 215	0	14 215
	<u>28 501</u>	<u>0</u>	<u>28 501</u>

varav kommunkoncerninterna leasingavtal

Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:

Inom 1 år	0	0	0
Senare än 1 år men inom 5 år	0	0	0
Senare än 5 år	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Finansiell leasing

Totala minimileasavgifter	121 006	125 661	-4 655
Framtida finansiella kostnader	-32 689	-34 687	1 997
Nuvärdet av minimileaseavgifterna	<u>88 317</u>	<u>90 974</u>	<u>-2 657</u>

Nuvärdet av minimileaseavgifter förfaller enligt följande:

Inom 1 år	2 727	2 657	70
Senare än 1 år men inom 5 år	11 149	11 136	13
Senare än 5 år	74 441	0	74 441
	<u>88 317</u>	<u>13 793</u>	<u>74 524</u>

varav kommunkoncerninterna leasingavtal

Totala minimileasavgifter	24 435	25 688	-1 253
Framtida finansiella kostnader	-16 234	-17 151	917
	<u>8 201</u>	<u>8 537</u>	<u>-336</u>

Nuvärdet av minimileaseavgifter förfaller enligt följande:

Inom 1 år	379	336	42
Senare än 1 år men inom 5 år	1 471	1 573	-101
Senare än 5 år	6 351	6 628	-277
Nuvärdet av minimileaseavgifterna	<u>8 201</u>	<u>8 537</u>	<u>-336</u>

Leasingavgifter - Lös egendom

Operationell leasing

Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:

Inom 1 år	1 610	2 467	-857
Senare än 1 år men inom 5 år	633	1 815	-1 182
Senare än 5 år	10	0	10
	<u>2 254</u>	<u>4 282</u>	<u>-2 029</u>

Finansiell leasing

Totala minimileasavgifter	6 620	0	6 620
Framtida finansiella kostnader	-707	0	-707
Nuvärdet av minimileaseavgifterna	<u>5 913</u>	<u>0</u>	<u>5 913</u>

Nuvärdet av minimileaseavgifterna förfaller enligt följande:

Inom 1 år	980	0	980
Senare än 1 år men inom 5 år	4 933	0	4 933
Senare än 5 år	0	0	0
	<u>5 913</u>	<u>0</u>	<u>5 913</u>

Resultat- och balansräkning

Vatten- och avloppsverksamhet

tkr

Resultaträkning	2023	2022	Förändring
Verksamhetens intäkter	42 161	35 728	6 432
Verksamhetens kostnader	-36 043	-29 752	-6 290
Avskrivningar	-4 924	-5 043	120
Verksamhetens nettokostnader	1 194	933	262
Finansiella kostnader	-1 194	-933	-262
Årets resultat	0	0	0

Balansräkning

Tillgångar

Anläggningstillgångar

Mark, byggnader och anläggningar	97 492	94 542	2 950
Inventarier	0	0	0
Summa anläggningstillgångar	97 492	94 542	2 950

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar	4 366	3 463	903
Summa omsättningstillgångar	4 366	3 463	903

Summa tillgångar	101 858	98 005	3 853
-------------------------	----------------	---------------	--------------

Eget kapital, avsättningar och skulder

Eget kapital	2 788	2 788	0
- därav årets resultat	0	0	0
Summa eget kapital	2 788	2 788	0

Avsättningar

Avsättning för framtida investeringar	2 627	0	2 627
Summa avsättningar	2 627	0	2 627

Skulder

Långfristiga skulder	89 548	92 984	-3 436
Kortfristiga skulder	4 269	3 162	1 107
Avräkning FK - resultatreglering	2 627	-928	3 555
Summa skulder	96 444	95 218	1 226

Summa eget kapital, avsättningar och skulder	101 858	98 005	1 226
---	----------------	---------------	--------------

Kommentarer till årets resultat

Vatten- och avloppsverksamheten redovisar ett nollresultat avseende 2023. Ackumulerat resultat (eget kapital) uppgår till 2 788 tkr.

Årets positiva resultat har avsatt för framtida investeringar inom VA. Avsättningen uppgår till 2 627 tkr.

Förra årets skuld till kollektivet har återförts, 928 tkr.

Självkostnadsprincipen gäller att kostnaderna och intäkterna skall vara lika stora. Produktionsmål till försäljning är att producera 800 000 kubikmeter vatten, som genom avgifter ska finansiera va-kollektivet till 100 procent.

Under året har 778 168 kubikmeter vatten producerats, vilket är -21 832 kubikmeter mindre än budgeterat.

Resultat- och balansräkning

Renhållningsverksamhet

tkr

Resultaträkning	2023	2022	Förändring
Verksamhetens intäkter	14 142	14 902	-760
Verksamhetens kostnader	-13 240	-14 173	933
Avskrivningar	-824	-682	-142
Verksamhetens nettokostnader	78	47	31
Finansiella kostnader	-78	-47	-31
Årets resultat	0	0	0

Balansräkning

Tillgångar

Anläggningstillgångar

Mark, byggnader och anläggningar	10 263	4 855	5 408
Inventarier	0	0	0
Summa anläggningstillgångar	10 263	4 855	5 408

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar	2 554	6 169	-3 615
Summa omsättningstillgångar	2 554	6 169	-3 615

Summa tillgångar	12 817	11 024	1 793
-------------------------	---------------	---------------	--------------

Eget kapital, avsättningar och skulder

Eget kapital	2 346	2 346	0
- därav årets resultat	0	0	0
Summa eget kapital	2 346	2 346	0

Avsättningar

Avsättning för återställande av deponi	2 406	1 500	906
Avsättning för ÅVC - återvinningsstation	1 099	5 292	-4 193
Summa avsättningar	3 505	6 792	-3 287

Skulder

Långfristiga skulder	5 240	0	0
Kortfristiga skulder	1 726	1 886	-160
Avräkning FK - resultatreglering	0	0	0
Summa skulder	6 966	1 886	-160

Summa eget kapital, avsättningar och skulder	12 817	11 024	-3 447
---	---------------	---------------	---------------

Kommentarer till årets resultat

Renhållningsverksamheten redovisar ett nollresultat 2023. Ackumulerat resultat (eget kapital) uppgår till 2 346 tkr.

Av årets resultat har 906 tkr avsatts till avsättning för återställande av deponi vilken nu uppgår till 2 406 tkr.

Av avsättning för renovering av återvinningscentralen, ÅVC, återstår 1 099 tkr. Renoveringen är ännu inte klar.

Total avsättning uppgår till 3 505 tkr.

Renhållningsverksamheten hade ingen upplupen skuld/fordran mot kollektivet.

Verksamhetsmålet är att avfallsmängden skall minskas genom ökad sortering och återvinning hos abonnenterna.

Driftsredovisning

Nämnd tkr	Kostnader		Intäkter		Netto			2022
	Budget 2023	Redovisning 2023	Budget 2023	Redovisning 2023	Budget 2023	Redovisning 2023	Avvikelse mot budget	Redovisning netto
-Kommunstyrelse	-304 272	-306 323	116 601	133 339	-187 671	-172 984	14 687	-177 060
-Miljö- och byggnadsnämnd	-4 899	-5 076	2 410	2 636	-2 489	-2 440	49	-1 505
-Barn- och utbildningsnämnd	-261 357	-270 391	37 456	45 804	-223 901	-224 586	-685	-220 081
-Socialnämnd	-418 761	-448 449	65 330	71 565	-353 431	-376 884	-23 453	-360 628
-Revision	-768	-622	0	0	-768	-622	146	-715
-Valnämnd	-10	-5	0	0	-10	-5	5	-893
-Överförmyndare	-2 951	-2 971	1 100	1 172	-1 851	-1 799	52	-1 664
- BRT Bergslagens räddn.tjänst	-11 768	-11 411	0	0	-11 768	-11 411	357	-10 741
- LÖV -Lönesamverkan Östra Värmland	-3 085	-2 937	0	37	-3 085	-2 900	185	-3 047
Nämndernas nettokostnad	-1 007 871	-1 048 185	222 897	254 554	-784 974	-793 631	-8 657	-776 335
Justering för poster som ej är hänförliga till verksamheternas nettokostnad enligt resultaträkning	-77 771	-71 796	72 880	75 465	-7 588	-14 410	-6 822	37 948
Verksamhetens nettokostnad	-1 085 642	-1 119 980	295 777	330 019	-792 562	-808 041	-15 479	-792 110
Finansposter	-10 000	-19 442	799 913	827 483	792 610	808 041	15 432	804 855
Extraordinära kostnader	0	0	0	0	0	0	0	0
S:a totalt	-1 095 642	-1 139 423	1 095 690	1 157 502	48	0	-48	12 745

Investeringsredovisning

tkr	Utgifter		Inkomster		Netto		
	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Budget- avvikelse
Per nämnd							
Skattefinansierad vsh:							
Kommunstyrelsen	-154 489	-152 207	0	2 065	-154 489	-150 142	4 347
- Kommunstyrelsens au	-20 245	-20 547			-20 245	-20 547	-302
- Kultur- och för.utskott	-50	0			-50	0	50
- Teknikutskott	-134 194	-131 660		2 065	-134 194	-129 595	4 599
Miljö- och byggnadsnämnd					0	0	0
Barn- och utbildnings- nämnd	-4 200	-3 208			-4 200	-3 208	992
Socialnämnd	-1 000	-652			-1 000	-652	348
Delsumma	-159 689	-156 067	0	2 065	-159 689	-154 002	5 687
Avgiftsfinansierad vsh:							
Teknikutskott	-68 640	-14 641		469	-68 640	-14 172	54 468
Delsumma	-68 640	-14 641	0	469	-68 640	-14 172	54 468
Totalt	-228 329	-170 708	0	2 534	-228 329	-168 174	60 155
Per verksamhet							
Gemensam verksamhet	-138 880	-145 780		1 059	-138 880	-144 721	-5 841
Infrastruktur, skydd m.m.	-15 559	-6 427		1 006	-15 559	-5 421	10 138
Fritid och kultur	-50				-50	0	50
Pedagogisk verksamhet	-4 200	-3 208			-4 200	-3 208	992
Vård och omsorg	-1 000	-652			-1 000	-652	348
Affärsverksamhet	-68 640	-14 641		469	-68 640	-14 172	54 468
Totalt	-228 329	-170 708	0	2 534	-228 329	-168 174	60 155

Skattefinansierad verksamhet

Under året nettoinvesterades i fastigheter, anläggningar och inventarier totalt 154 002 tkr.

Investeringsredovisningen redovisar ett överskott mot budget med 5 687 tkr varav en stor del flyttas över till 2024 via tilläggsbudget.

Av de större investeringarna kan nämnas:

Projekt	Budget tkr	Utfall tkr	Återstår
Bredbandsutbyggnad	-18 900	-18 855	0
Ny simhall	-93 278	-112 515	0
Finnshyttan etapp 1	-6 700	-319	-6 381

Avgiftsfinansierad verksamhet

Under året nettoinvesterades i Va-anläggningar med totalt 14 172 tkr.

Investeringsredovisningen redovisar ett överskott med 54 468 tkr, varav en stor del flyttas över till 2024 via tilläggsbudget. Beslut har under året tagits att inte fullfölja investering i biogasanläggning vilket motsvarar 23 944 tkr av överskottet.

Av de större investeringarna kan nämnas:

Projekt	Budget tkr	Utfall tkr	Återstår
Biogasanläggning	-25 000	-1 459	0
Finnshyttan etapp 1	-7 100	-662	-6 437
Sopbilar 2 st	-5 240	-5 240	0

Tilläggsbudget för 2023 antogs av Ksau § 1/2023 med 178 079 tkr, varav 93 278 tkr avsåg simhall, biogasanläggning 23 944 tkr och bredbandsutbyggnad 18 900 tkr. Övrigt avser övriga påbörjade projekt.

Tilläggsbudget för 2024 antogs av Ksau § 1/2024 med 47 234 tkr. Tilläggsbudgeten för Finnshyttan etapp uppgår till 12 818 tkr. Övrigt avser övriga påbörjade projekt.

Verksamhetsberättelse per nämnd

Kommunstyrelsen

Verksamhet	Kostnader		Intäkter		Netto		Budget- avv.
	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	
Kommunfullmäktige	-1 322	-1 185			-1 322	-1 185	137
Kommunstyrelsens au	-64 838	-61 416	9 163	10 195	-55 675	-51 221	4 454
Kultur- och för.utskott	-14 132	-14 063	561	1 080	-13 571	-12 983	588
Tekniskt utskott	-223 980	-229 659	106 877	122 064	-117 103	-107 595	9 508
- skattefinansierat	-168 985	-173 356	51 882	65 761	-117 103	-107 595	9 508
- avgiftsfinansierat	-54 995	-56 303	54 995	56 303	0	0	0
Totalt	-304 272	-306 323	116 601	133 339	-187 671	-172 984	14 687

Kommunstyrelsen redovisar sammantaget ett positivt utfall mot budget med 14 687 tkr. Överskottet beror främst på sänkta personal-kostnader inom många enheter till följd av anställningsstopp och minskning av antal tjänster under 2023.

Inom Teknikutskottet redovisas överskott som följd av att budgeterade kostnader för simhallen inte har nyttjats i år ca 10 000 tkr. Stigande energi- och livsmedelskostnader påverkar dock resultatet negativt.

Totalt uppgår kostnaderna netto till 172 984 tkr. Kommunstyrelsens arbetsutskott inklusive Kommunfullmäktige redovisar ett överskott med 4 591 tkr, Kultur- och föreningsbidragsenheten visar överskott med 588 tkr, samt Teknikutskottet med 9 508 tkr.

—Kommunstyrelsens au—

Kommentarer till årets resultat

Kommunstyrelsens arbetsutskott, Ksau, redovisar sammantaget ett överskott med 4 591 tkr. En stor del av överskottet är att hänföra till lägre personal-kostnader och till att kapital-kostnader för bredbandsutbyggnaden inte nyttjats.

Kommunfullmäktige inklusive partistöd

Kommunfullmäktige redovisar ett överskott med 137 tkr.

Stabsenhet

Sammanlagt visar kansliets verksamheter ett överskott med 1 622 tkr vilket främst beror på lägre personalkostnader som följd av anställningsstopp och neddragning av tjänster. I övrigt

mycket restriktiv förhållning till kostnader som följd av inköpsrestriktioner.

HR-enhet

Enheten redovisar överskott med 899 tkr vilket främst beror på överskott inom kontot för fackliga företrädare och företagshälsovård.

Ekonomienhet

Enheten redovisar överskott med 611 tkr då främst medel för konsulter inte har nyttjats under 2023 och genom neddragning av tjänst.

Arbetsmarknads- och integrationsenhet, (AIE)

Enligt beslut i KF § 35/2023 fattades beslut om avveckling av kommunal vuxenutbildning och omorganisation av övriga verksamheter.

Fr.o.m. 2023-07-01 har AIE övergått till Socialnämnden och fr.o.m. 2024-01-01 övergår Vux till Barn- och utbildningsförvaltningen.

Näringslivsenheten organiseras under Kommunstyrelsen.

AIE's administration redovisar ett överskott om 367 tkr som följd av avveckling av tjänster.

Vux redovisar ett underskott med -787 tkr.

Vux har under hösten genomgått en utfasning av vissa utbildningsområden vilket leder till underskott.

Näringslivsenheten redovisar överskott med 145 tkr. Överskott till följd av återhållsamhet under 2023.

IT-enheten

IT-enheten redovisar ett överskott på 1 597 tkr på grund av senarelagd färdigställning av bredbands-anläggningen, samt 1 årsarbetare mindre än budget andra halvåret.

Mål – Måluppfyllelse

Stabsenhet

- Utvärdera och analysera erfarenheter från åren med pandemin.
Måluppfyllelse:
Målet är inte uppnått. Planering för arbetsdagar har gjorts vid två olika tillfällen men har fått ställas in med kort varsel pga. personalförändringar inom staben. Erfarenheter och konklusioner görs däremot i det löpande arbetet.
- 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.
Måluppfyllelse:
Målet är uppnått men arbetet kommer fortgå löpande under de kommande åren. Organisatoriskt finns nu inom KFU samlad bl a Fritidsgårdar, Kulturskola och Bibliotek tillsammans med föreningsarbete och Fritidsbank. Ett nära samarbete mellan utvecklingskontoret och de verksamheterna är etablerat. Utvecklingsstrateg är numera organiserat hos Näringslivsenheten
- 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.
Måluppfyllelse:
Målet är delvis uppfyllt. Informationssäkerhetsarbetet är igång. Teknik och rutiner för säker kommunikation med Länsstyrelsen är på plats. Under år 2023 kommer arbetet med Säkerhetsskyddsanalyser utvecklas och genomföras i flera verksamheter. Arbetet kommer dock pågå under flera år. Riktlinjer för säkerhetsskydd har beslutats under hösten. Samverkan med Storfors kommun på området har utvecklats och nytt samarbetsavtal tecknats.

HR-enheten:

- Uppfattas som en attraktiv arbetsgivare med god arbetsmiljö. Målsättningen för 2023 - 2025 är en sjukfrånvaro på 4,0%.
Måluppfyllelse:
Målet är inte uppfyllt. Sjukfrånvaron är 7,99 % för perioden januari-december 2023. En förbättring med 0,93% jämfört med 2022.

- Förhållningssättet tjänstedesign och dess metoder ska genom HR-enheten spridas och användas som en av metoder för arbetsmiljöarbete inom kommunen.

Måluppfyllelse:

HR-enheten jobbar aktivt med chefer och medarbetare för att implementera metoder kring förhållningssättet tjänstedesign (medarbetarinvolverande förhållningssätt). Det är ett ständigt pågående, löpande arbete. Under 2023 har alla chefer och arbetsgrupper jobbat med värdegrunden på ett sådant sätt.

- Främjande friskvårdsarbetet (FFK) ska bidra med ett brett utbud av aktiviteter på fritiden för medarbetarna.

Måluppfyllelse:

Målet är uppfyllt. Från och med början av 2023 är FFA (FriskvårdsFrämjande Aktiviteter) förändrat till FFK (Friskare Filipstads Kommun). Syftet med FFK är att insatserna och aktiviteterna ska riktas endast mot medarbetare inom Filipstads Kommun för att jobba aktivt med att förbättra hälsan hos våra medarbetare som har behov av det.

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

Måluppfyllelse:

Implementeringsarbetet pågår och under 2023 har alla arbetsgrupper inom aktuella verksamheter på Socialförvaltningen implementerat heltid som norm. Det kvarstår endast en arbetsplats. Arbetet med resterande förvaltningar kommer att påbörjas.

- Vidareutveckla bemanningscentralen som med hög kvalitet rekryterar och bemannar kommunens olika verksamheter med korttidsvikarier. Antalet korttidsvikarier ska under budgetperioden minska då rätt till heltid kommer införas.

Måluppfyllelse:

Målet är delvis uppfyllt. Dock har inte antalet vikarier minskat under perioden p.g.a. verksamheternas fortsatta behov.

AIE adm / VUX

- Implementera den "nya organisationen" (Arbetsmarknad, Integration, Näringsliv och Komvux) ska skapa bra, tydliga rutiner utifrån behovsanalys, omvärldsbevakning och erfarenheter.

Måluppfyllelse:

Beslut om nedläggning av förvaltningen har fattats. AIE är numera organiserade under Socialnämnden och kommunal vuxenutbildning under Barn- och utbildningsnämnd from 2024.

- Skapa ett årshjul för huvudmannens systematiska kvalitetsarbete.

Måluppfyllelse:

Beslut om nedläggning av förvaltningen har fattats och har därmed inte skett.

- Fokus på yrkesutbildningar; även SFI ska vara yrkesinriktad. Branschens behov av arbetskraft ska vara vägledande i planering och dimensionering av utbildningar.

Måluppfyllelse:

Kommunal yrkesutbildning har omorganiserats för att från 1 januari ligga under Barn- och utbildningsförvaltningen.

Framtida organisering och utveckling kommer beröras av dimensioneringsutredningen.

Näringslivsenhet:

- Förutsättningarna för nyetablering av företag samt tillväxt i befintliga företag skall stärkas.

Måluppfyllelse:

Enheten har jobbat med att ta fram ett värdeerbjudande kring "Välkommen till Filipstad – en ledande plats för storskalig livsmedelsproduktion".

- Skapa bra förutsättningar för nystart av företag och tillväxt i befintliga företag.

Måluppfyllelse:

Nyföretagarcentrum jobbar aktivt med rådgivning av blivande företagare. En starta-egget utbildning i samarbete med NFC genomfördes mars-april (5 tillfällen).

Enheten jobbar med att exponera stödsystemets erbjudanden om tjänster och att leverera god, kvalitativ information till företagen via olika kanaler.

- Skapa relationer/arenor för utveckling av en bra dialog mellan kommunen och näringslivet.

Måluppfyllelse:

Under året har drygt 20 allmänna företagsbesök genomförts av politiker och tjänstepersoner.

Företagsgalan genomfördes efter två år uppehåll för pandemin med knappt 70 deltagare.

Två frukostmöten har genomförts. Ett med temat Energi och ett kring företagsklimat och företagsstöd. En företagsafterwork med fokus på hållbarhet har genomförts.

Gruppen #FantastiskaFilipstadsFöretag med företagare från olika branscher har träffats vid ett antal tillfällen.

- Tillsammans med lokala företag jobba med att sprida det positiva med Filipstad ur ett inflyttarperspektiv för att förbättra lokala företags möjlighet till kompetensförsörjning.

Måluppfyllelse:

Enheten jobbar bland annat tillsammans genom webbplatsen Move-to-Filipstad och genom Filipstads kommuns LinkedIn-sida.

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.

Måluppfyllelse:

- Utbyggnaden av bredband på Filipstads landsbygd av Global Connect AB slutfördes i december 2023. Detta möjliggör bland annat en ökad möjlighet till leverans av välfärdstjänster på landsbygden.

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

Årets viktigaste händelser

Stabsenhet

Informationsavdelningen och utvecklingsstrategi organiseras numera under Näringslivs- och IT-enhet.

Nämndadministration ligger kvar central men kommer under 2024 få ekonomichef som närmsta chef.

Växel, reception och repro organiseras under Näringslivsenheten.

Säkerhetssamordning under kommundirektör med utökad samverkansavtal med Storfors kommun.

HR-enhet

Under 2023 har värdegrundsarbetet fortsatt som en del av det psykosociala arbetsmiljöarbetet. FFA (FriskvårdsFrämjande aktiviteter) har blivit FFK (Friskare Filipstad kommun) och jobbat mer riktat med aktiviteter till kommunens anställda.

Arbetsmarknads- och integrationsenhet (AIE)

Enheten har arbetat med att färdigställa det beslut om omorganisation som är fattat.

Arbetsmarknadsenheten

AIE är sedan 2023-07-01 organiserat under Socialnämnden.

VUX

Under våren bedrevs utbildningen enligt plan men som följd av beslut om omorganisation så har Vux under hösten genomgått en utfasning av vissa utbildningsområden.

Näringslivsenhet

- Genomförande av Företagsgalan 2023.
- I Svenskt Näringslivs enkätundersökning kring företagsklimatet som genomfördes under jan-mars har ligger Filipstads kommuns resultat i paritet med 2022, på 3,5 (en sänkning med 0,07) vilket är högre än genomsnittet i Sverige.
- Tillsammans med Värmlands museum och flera aktörer har Filipstads kommun (projektägare) ansökt och blivit beviljade medel från Leader för att jobba med att Mineralriket Geopark skall klassas som Svensk Geopark. Webbplatsen <https://mineralriketgeopark.se/> har startats.

IT-enhet

Fiberutbyggnadsprojektet på landsbygden som bedrivits av Global Connect AB är slutfört. Fortsatt förtätning och fibrering av nya fastigheter kommer löpande fortsätta av Global Connect AB när behov och möjligheter finns.

Framtid

Stabsenhet

Implementering av ny organisation och de förändringar som gjordes under året.

Utökad samverkan med Storfors kommun gällande säkerhetssamordning, brottsförebyggande samt uppbyggnad av totalförsvaret.

HR-enhet

Enheten kommer fortsätta att arbeta med och utveckla värdegrundsarbetet i alla verksamheter för att alla medarbetare ska känna till den och vara trygga med den. Det kommer att ske på ett medarbetarinvolverande sätt för att öka delaktigheten hos våra medarbetare.

Utvärdera och se över hur Filipstads kommun kan arbeta vidare med heltidsresan för Barn- och utbildningsförvaltningen och KS/Tekniska enheten.

Fortsätta utveckla samverkan på alla nivåer mellan fackliga representanter och arbetsgivaren utifrån de nya rutinerna för den årliga uppföljningen mot Kommunfullmäktige.

Arbetsmarknads- och integrationsenhet (AIE)

Enligt beslut i KF § 35/2023 omorganiseras hela AIE-enheten under 2023 och 2024.

Arbetsmarknadsenheten

AIE är sedan 2023-07-01 organiserat under Socialnämnden.

VUX

Vux är fr.o.m. 2024-01-01 organiserat under Barn- och utbildningsnämnden.

Näringslivsenhet

Fr.o.m. 2024-01-01 har verksamheter omorganiserats till att tillhöra Näringslivsenheten; Växel, Repro, Information och Utvecklingsenhet. Arbetet runt ny organisation och fullföljande av uppdragen kommer att ligga i fokus.

IT-enhet

Med anledning av ökande Cyberhot från omvärlden samt kommande NIS2 direktiv ökar kraven på informations- och IT-säkerhet. IT-enheten i samarbete med förvaltningarna kommer behöva öka fokus på dessa områden för att säkerställa att kommunen kan fortsätta utvecklas på ett säkert sätt med hjälp av digitala verktyg.

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

—Kultur- och föreningsutskott—

Kommentarer till årets resultat

Sammanfattning KFU

KFU redovisar sammantaget ett överskott på 588 tkr. Överskottet beror främst på en neddragen tjänst i fritidsverksamheten, vakanser/ sjukskrivningar, att biblioteket hållit tillbaka arrangemang på grund av inköpsstoppet samt att personal mot projekt.

KFU Enhetschef

KFU Enhetschef redovisar ett överskott på 150 tkr. Orsaken är en vakant tjänst under senare delen av året.

Kulturskola

Kulturskolan redovisar ett underskott på -46 tkr. Verksamheten har haft lägre lönekostnader än budgeterat på grund av tjänstledighet och vakanser. Pedagogisk verksamhet har kompletterats genom köp av extern konsulttjänst pedagogik och en kulturpedagogisk satsning i Långban.

Fritidsgårdar

Fritidsgårdar redovisar ett underskott på -245 tkr. Den negativa avvikelser beror främst på att organisationens budgetunderskott i samband med omorganisation lades mot denna verksamhet. Verksamheten har även högre lönekostnader än budgeterat. Detta beror på att administrativa uppgifter lagts på Kulturskolans personal med anledning av vakans KFU enhetschef, vilket i sin tur kompenseras av insatser inom öppen kulturverksamhet genom personal på fritidsgårdar.

Bibliotek

Biblioteket visar ett överskott om 417 tkr. Överskottet beror delvis på lägre lönekostnader än budgeterat som en följd av sjukskrivningar. På grund av det inköpsstopp som kommunen haft under året har färre publika arrangemang genomförts, vilket också medfört lägre kostnader. Lägre kostnader för bokbussen har likaså bidragit till överskottet.

Fritidsverksamhet

Verksamheten redovisar ett överskott på 77 tkr. Överskottet beror dels på att en vakant tjänst inte återställts, dels på att medarbetare arbetat mot projekt. Samtidigt redovisar verksamheten ett underskott på intäkter som en följd av att ett budgeterat bidrag uteblev.

Föreningsbidragsenhet

Enheten redovisar ett överskott på 235 tkr. En orsak till det är att verksamheten budgeterade för en kostnad som sedan togs från KS tillgängliga medel. Anläggningskostnaderna blev också

lägre än budgeterat som en följd av det elstödet som beviljades under året.

Mål - Måluppfyllelse

- Att stimulera det arbete som ständigt pågår samt att ge bidrag i syfte att främja kultur- och föreningsliv i kommunen och att uppmuntra till nya verksamheter.
- Att prioritera barn- och ungdomsverksamhet.
- Att prioritera folkhälsofrämjande insatser
- Att stödja kommunens inriktning och mål med "En välmående kommun".

Måluppfyllelse:

En omstrukturering av resurser inom organisationen har genomförts för att effektivisera och stärka arbetet, bland annat genom samordning av flera delar inom organisationen. Ett långsiktigt arbete pågår med att ta fram en tydligare struktur för föreningsbidrag. Utformningen av Föreningservice har anpassats för att kunna implementeras utifrån de nya förutsättningar som vuxit fram inom organisationen.

Barn och unga perspektivet ingår som en prioriterad aspekt vid handläggning av ärenden. "Barn- och unga-gruppen" har formats för samordning av aktiviteter för barn och unga.

Mellanrummet, finansierat av AMIF (asyl-, migrations- och integrationsfonden), Kulturskolans stöd från Kulturrådet samt samverkan med frilansande koreograf Dinis Machado har medfört att vi kunnat stärka främjandeinsatser som syftar både till förbättrad folkhälsa och en välmående kommun. Detta har bland annat skett genom fler familjeaktiviteter och arbetsmöjligheter för unga vuxna.

- Biblioteksensheten ska arbeta utifrån den av KF fastställda biblioteksplanen.
Måluppfyllelse:
Biblioteksensheten har arbetat enligt den av KF fastställda biblioteksplanen utifrån gällande ekonomiska förutsättningar. Samarbetet inom Bibliotek Värmland fortsätter. Även arbetet gentemot äldre och funktionshindrade har fortsatt men i begränsad omfattning på grund av att personal varit tjänstledig. Arbetet med lässtimulering, mångfald och integration är en pågående process.
Verksamheten har inte till fullo återhämtat sig efter pandemin, vilket märks på både besöks- och utlåningssiffrorna som inte ännu är på samma nivå som före pandemin, även om det kan skönjas en liten ökning av båda.

Årets viktigaste händelser

KFU Enhetschef

- Rekrytering av kommunarkivarie
- Beslut fattat av kommundirektör att kommunarkiv under våren 2024 flyttar till KS. En översyn av tjänster inklusive administrativa uppdrag inleddes därför under slutet av året.
- Ökad samverkan inom organisationen bland annat genom "Barn- och unga-gruppen".
- Omorganisation av KS med besparing flyttar organisationen från kanslichef till kommunchef och minskar kansliresurs för Kultur- och fritidsförvaltningen.
- Uppstart av projektet Mellanrummet finansierat av AMIF. Flytt av AIE från KS till Socialförvaltningen medför att projektet till övervägande del nu genomförs genom Kultur- och fritidsförvaltningen i stället för genom AIE. Omorganisationen av KS flyttar projektägande från Kanslichef till Näringslivschef.
- ESF-projektet "Skolsamverkan" mellan skola och fritid för att förebygga oroväckande skolfrånvaro inleds.
- Erasmusprojektet Democratic Heritage avslutas.
- Medverkan i regionala nätverk för Kultur- och fritidschefer samt Kulturskolechefer.
- Ingår i styrelsen för Leader Närheten.
- Medverkar i SKR's kommunnätverk mot segregation.

Kulturskola

- Genomförande av UKM (Ung Kultur Möts, en festival för kreativa unga)
- Arbete med gästlärare i konstnärlig produktion
- Fördjupad studie av konstnärligt arbete som främjare av demokratiska färdigheter inom ramen för Erasmusprojektet Democratic Heritage.
- Flera nya rekryteringar under hösten inför vårterminen 2024.
- Arbete med stöd från Kulturrådet och medverkan i projektet Mellanrummet.
- Utveckling av det kulturpedagogiska utbudet i Långban. Genom samverkan med Värmlands Museum och med projektet Mellanrummet har arbetet med att inkludera utställningen "Metaller" till det fasta utbudet inlett under hösten.

Fritidsgårdar

- Uppstart av samverkan inom SSPF (Skola, Socialtjänst, Polis och Fritid samverkar för att förebygga att barn och unga begår brott)
- Rekrytering till fulltalig bemanning med breddad kompetens på fritidsgård i Filipstad.
- Utvecklad samverkan med Fritidsverksamhet och skola, genom projektet Värmlands Skolsamverkan, resulterar bland annat i skidresa med 40 unga till Säfsen.

Bibliotek

Verksamheten har organisatoriskt flyttats från Teknik och Service till Kultur och Fritid. Biblioteket har sedan 2019 beviljats ett bidrag från Kulturrådet (Stärkta bibliotek) om 240 tkr/år. Bidraget har använts till att finansiera anställningen av en person som jobbat med språk- och IT-stöd. Eftersom det är sista året detta stöd finns kommer den stödsatsen att upphöra från 240901.

Fritidsverksamhet

Ett beslut om föreningservice togs våren 2023. Genomförande av piloter blev förskjutet på grund av förändrade förutsättningar i projektet Mellanrummet men genomfördes under hösten. En översyn av tjänster och uppdrag har påbörjats.

Föreningsbidragen

- Uppstart av översyn av föreningsbidrag har skett.
- Ett beslut om föreningservice har tagits (se ovan under Fritidsverksamhet).
- Inköp av två skulpturer av Nils Johannesson.
- Neddragning av kansliresurser genom omorganisation av och besparingar inom KS, vilket medför att annan personal behöver lägga mer tid på beredningsarbete.

Framtid

KFU Enhetschef

- Genomförande av tjänsteöversyn och övergripande arbete med utveckling av samverkan inom den nya organisationen.
- Utökad arbete med AMIF-projektet Mellanrummet.

Kulturskola

- Utöka utbudet i Lesjöfors och se över möjligheter till ytterligare geografisk tillgänglighet.
- Se över möjligheter för Kulturskolans elever att medverka och uppträda i fler externa sammanhang.
- Sammankallande funktion inom "Barn- och unga-gruppen"

Fritidsgårdar

Fortsatt utveckling av arbetet i Medielab som nu leds av Fritidsgårdarna. Ytterligare samverkan med andra genom SSPF för att förebygga kriminalitet och utanförskap hos unga. För främjande av meningsfull fritid medverkar fritidsgårdar i "Barn- och unga-gruppen" samt samverkar med Kulturskolan genom Medielab och öppen verksamhet. Gemensamma veckomöten med Fritidsverksamheten med sikte på en sammanslagning av verksamheterna.

Bibliotek

Biblioteket jobbar vidare med de publika evenemangen, utifrån rådande ekonomiska förutsättningar, såsom författarbesök, barnteater med mera för att skapa ytterligare incitament att besöka biblioteket och bidra till Filipstadsbornas välmående. Samarbetet inom Bibliotek Värmland är fortsatt positivt och har gett verksamheten möjligheter som inte hade kunnat uppnås på egen hand. Arbetet med att utveckla Bibliotek Värmland fortsätter. Rekryteringsbehov på grund av nuvarande bibliotekschefs pensionsavgång. Under 2024 behöver även arbetet med att ta fram en ny biblioteksplan startas upp.

Fritidsverksamhet

Översyn av tjänsteinnehåll och uppdrag. Med Fritidsbanken som utgångspunkt initieras arbetet med Föreningservice. Viss markvård, byggnadsvård och lokalvård kan genomföras i föreningslivet som punktinsatser, samt enklare reprofunktioner. Utveckling av metoder för arbete med att förebygga oroväckande skolfrånvaro genom projektet Värmlands skolsamverkan och genom att utveckla samordningen med fritidsgårdarna. Medverkan i "Barn- och unga-gruppen" för stärkt arbete med meningsfull fritid.

Föreningsbidragshenhet

Fortsatt arbete med struktur för föreningsbidrag liksom utveckling av övrigt föreningsstöd i "Föreningservice", delvis genom projektet Mellanrummet som resurs. Uppstart av dialoger med föreningslivet.

Nyckeltal

Verksamhetsmått	Redov	Redov	Budget	Redov	Avvikelse
	2021	2022	2023	2023	mot budget
Utlån Bibliotek	58 943	56 754	70 000	58 290	-11 710
Utlån/invånare	5,6	5,5	6,6	5,8	-0,8
Besök Bibliotek Filipstad	40 924	70 000	70 000	55 713	-14 287
Besök Bibl. Filipstad/dag	161	250	250	200	-50
Inköpta medier	3 226	3 300	3 300	2 900	-400

—Teknikutskott—

Kommentarer till årets resultat

Den skattefinansierade verksamheten redovisar ett överskott med 9 508 tkr. Stor del av överskottet finns inom fastighet och avser främst ej utnyttjade drift- och kapitaltjänstkostnader för simhallen. Även Gata-Park redovisar ett relativt stort överskott främst avseende skogsdriften. Kostenheten redovisar ett underskott på grund av höjda livsmedelspriser.

Den avgiftsfinansierade verksamheten redovisar efter avsättningar ett resultat i balans med budget. VA enhetens överskott på cirka 3 500 tkr är dels en följd av höjd taxa för att klara kommande investeringar, dels lägre kapitaltjänstkostnader än budgeterat. Överskottet har avsatts för framtida VA investeringar. Renhållningens överskott på ca 900 tkr har avsatts för sluttäckningen av deponin på Långskogen.

Skattefinansierad verksamhet

Kostenhet

Kostenheten redovisar ett underskott på -1 585 tkr. Underskottet avser livsmedelsbudgeten med en negativ avvikelse på -1 900 tkr. Under 2022 ökade livsmedelspriserna med nästan 30% och under 2023 har priserna höjts med ytterligare cirka 6%. Transportkostnaderna överskrider budget med ca -140 tkr, vilket 2023 balanseras av ett försenat mjölkstöd för 2022. Läringsersättning, kapitaltjänstkostnader och löner visar positiva avvikelser.

Lokalvårdshenhet

Lokalvårdshenheten redovisar ett överskott på 182 tkr. Verksamheten har ett överskott på intäktssidan och avseende lönekostnader. Högre intäkter brukar vanligtvis motsvaras av en högre vikariekostnad för att kunna utföra extra städuppdrag. Till viss del har detta kunnat genomföras av ordinarie personal då simhallen under 2023 inte ännu tagits i drift. Förbrukningsmaterialskostnader överskrider samtidigt budget dels som en följd av höjda inköpspriser, dels som en följd av ökad förbrukning av främst pappershanddukar.

Fastighetsenhet

Fastighetsavdelningen redovisar ett överskott om 8 640 tkr. Större del av överskottet beror på ej utnyttjade drift- och kapitaltjänstkostnader för simhallen. Underskott finns inom energikostnader på grund av ökade priser på framför allt el och pellets. Till viss del dämpas underskottet på energi av beviljat elstöd.

Teknisk administration

Administrationens överskott på 270 tkr avser främst ej nyttjad konsult- och utbildningsbudget.

Gata-Parkenhet

Gata-Park redovisar ett överskott på 1 973 tkr. Det positiva utfallet avser främst skogsdriften som ger ett positivt resultat på 770 tkr tack vare de relativt höga virkespriserna. GS-personal visar ett positivt utfall på ca 700 tkr då mer arbete utförts mot andra verksamheter och projekt. Även gatubelysningen har ett positivt utfall på 350 tkr tack vare det utbetalade elstödet.

Kommunbilar har ett överskott på ca 230 tkr då ett antal äldre bilar sålts och ersatts med nya leasingbilar.

Verksamheter som visar negativt utfall med lite större summor är vinterväghållning -210 tkr och lekplatser med -150 tkr, i övrigt är det mindre avvikelser mot budget.

Avgiftsfinansierad verksamhet

Vatten & Avloppsverksamhet

Enheten redovisar före avsättningar ett överskott på 3 555 tkr. Överskottet är delvis en följd av höjd taxa för att klara kommande investeringar. Det positiva utfallet avser även lägre kapitaltjänstkostnader än budgeterat, vilket beror på att biogasprojektet stoppats samt att investeringsnivån i övrigt var lägre än budgeterat. Beviljat elstöd bidrar likaså till det positiva utfallet.

Överskottet har dels använts för att reglera föregående års underskott, dels har en avsättning gjorts för kommande planerade investeringar.

Renhållningsverksamhet

Renhållningen redovisar före avsättningar ett överskott på 906 tkr. Överskottet har fonderats för kostnader rörande sluttäckning av deponin på Långskogen. Orsaken till överskottet inom sluttäckning är att arbetet hittills inneburit planläggning av projektet. Själva genomförandet påbörjas under 2024. Inom enheten finns även ett överskott inom administrationen, medan den egna avfallsinsamlingen visar underskott.

Mål - Måluppfyllelse

Skattefinansierad verksamhet

- Arbeta med att göra Filipstad attraktivt som bostads- och arbetsort.
Måluppfyllelse:
 - Exploatering av nya bostadsområdet i Finnshyttan startade under hösten.
 - Byggande av en ny simhall pågår och beräknas vara klart under kvartal 1 2024.
 - Byggandet av en ny F-3 skola färdigställdes till vårterminen 2023.

- Hålla kostnaderna på en långsiktigt låg men hållbar nivå.

Måluppfyllelse:

- Samtliga enheter inom Teknik och Service arbetar kontinuerligt för att hitta mer kostnadseffektiva lösningar. Energieffektiviseringsarbetet är en del av detta.
- Samordna kommunens verksamheter i egna lokaler för att minska kommunens hyreskostnader och effektivisera lokalanvändandet i kommunen.
Måluppfyllelse:
 - Det pågår kontinuerligt arbete med att gå från externt förhyrda lokaler till interna lokaler.
 - Arbete pågår för att tomställa och eventuellt riva utnyttjade lokaler.
- Vårda och underhålla kommunens fastigheter och andra tillgångar väl.
Måluppfyllelse:
 - Fastighetsenheten arbetar ständigt med att upprätthålla värdet på kommunala fastigheter i mån av resurser.
- Fortsätta med energibesparande åtgärder för att sänka kostnadsnivån samt att minska användningen av fossila bränslen.
Måluppfyllelse:
 - Arbetet med att införa solceller på kommunala fastigheter pågår. I samtliga nybyggnationer sätts solceller på taket. Fastighetsenheten och Gata/Parkenheten byter lampor till energisnåla produkter.

Avgiftsfinansierad verksamhet

Vatten- och avloppsverksamhet

- Dricksvattnet ska vara av god kvalitet.
Måluppfyllelse:
Dricksvattnet är av god kvalitet. Inga vattenanalyser har visat otjänligt.

- Avloppsvatten ska tas om hand på ett miljöriktigt sätt.
Måloppfyllelse:
Avloppsreningsverket i Filipstads tätort har fortsatt problem med höga halter fosfor och BOD7 på utgående vatten. De yttre mindre reningsverken fungerar bra.

- Dagvatten ska tas om hand och avledas på lämpligaste sätt.
Måloppfyllelse:
Under 2023 har två översvämningar kommit till kommunens kännedom där dagvatten trängt in i fastighet.

- I övrigt arbeta för att fastställa en VA-plan.
Måloppfyllelse:
VA-planen håller på att kompletteras för att uppfylla kraven som en vattentjänstplan.

Renhållningsverksamhet

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

Måloppfyllelse:

Mängden brännbart avfall (restavfall) har minskat stadigt de senaste 10 åren som följd av minskade mängder samt till förmån för materialåtervinning. På ÅVC (återvinningscentral) arbetar man aktivt för att hjälpa besökare att sortera rätt och därmed öka sorteringen.

- Insamlingssystemet ska präglas av bra service, säkerhet och god arbetsmiljö.
Måloppfyllelse:
I det stora hela fungerar systemet väl med få kundklagomål och en god arbetsmiljö med bra utrustning och fordon.

- Avfallsarbetet ska bedrivas utifrån fastställd avfallsplan.

Måloppfyllelse:

Arbetet bedrivs enligt plan.

Årets viktigaste händelser

Kostenhet

Omstrukturerad i organisationen på grund av att gruppleadare slutade och arbetslagsledare tillsattes i Strandvägsköket och Älvkullens kök. Det har inneburit mer ansvar för alla och främst för arbetslagsledarna. Stjärnskolan öppnade i början av året och vi har fått se hur det har utvecklats med frukost, lunch och mellanmål som kostenheten står för. Det har varit viktigt att följa prishöjningen på livsmedel och se hur vi kan hantera det utifrån budget. Upphandlingar har påbörjats och genomförts i samarbete med vår nya inköpsenhet på Karlskoga kommun och tillsammans med Örebro Län samt Storfors kommun. Upphandlingarna avser bland annat kompletteringsköp och diskmaskinsmedel.

Lokalvårdsenhet

Samarbete mellan olika verksamheter genom ökad kommunikation mellan olika förvaltningar. Genom utbildning en minskad kemikaliehantering och en bättre förståelse för miljön. Lokalvården har via skarpare kontroller och checklistor kunnat placera ut storstädningar löpande under hela året, vilket blir mer kostnads-effektivt än att genomföra dessa under sommaren.

Fastighetsenhet

- Färdigställt och invigt Stjärnskolan med tillhörande idrottshall.
- Fortsatt produktion av Filipstads nya simhall.
- Byte av sarg i Wasahallen till en modern så kallad flexsarg.
- Ventilationsprojekt på Trygghetsboendet Sparbanksgatan 3C.
- Upphandling rivningsentreprenad Hotell John.
- Ventilationsåtgärder och belysningsbyte Nykroppa idrottshall.
- Fönsterbyte Bergmästargården.
- Fönsterbyte Spångbergsgymnasiet.
- Belysningsbyte fordonsgaraget, Yrkesskolan.

Gata-Parkenhet

Utbyggnad av nya bostadsområdet i Finnshyttan etapp 1 med vatten och avlopp samt gator har påbörjats under hösten.

Under 2023 har utbytet av NaH ljuskällor till LED ljuskällor utförts på ca 1 500 armaturer för att minska energikostnaden på gatubelysningen utan att det påverkar belysningens kvalitet.

Under 2022 utfördes minimalt med toppbeläggningar då beläggningspriserna var extremt höga så under 2023 har det arbetet återupptagits för att komma i kapp det eftersläpande underhållet. Toppbeläggningar har utförts på Asphyttegatan, Konsul Lundströms väg, Scheelegatan och Förrådsgatan.

Utbyggnad av ny gång- och cykelväg längs Konsul Lundströms väg har färdigställts

Vatten & avloppsverksamhet

Beslutad byggnation av en rötkammare vid avloppsreningsverket i Filipstad avbröts. Upphandling av en entreprenad för nybyggnation av ett filtersteg på Flyfallet genomfördes. Fas 0 pågår vid årsskiftet.

Renovering av Persbergs vattenverk och omdragning av spolavlopp har utförts.

Det beslutades att ny inkommande del på reningsverket ska byggas, innehållande nytt galler, tvättpress och grovrensavskiljare / uppsamling. Upphandling pågår.

Ny energisnålare blåsmaskin till Nykroppa ARV håller på att installeras.

Äldre silos med kemikalier i reningsverken i Filipstad, Nykroppa och Lesjöfors har tömts och materialet har fraktats bort. I Nykroppa har den äldre silon monterats ner och taket har återställt.

Utbyggnaden av verksamhetsområdet på Finnsnytteåsen har påbörjats under våren. Etapp 1 av området är klart och etapp 2 pågår.

En ny sjöledning från Nykroppa till Hättälven har lagts ner och tagits i bruk. Detta ersätter Hättälvens vattenverk.

Reling av vattenledningen under Skillerälven mellan Hantverksgatan och Kungsgatan har utförts.

VA-sanering av projekt Mellanvägen i Nykroppa har färdigställts.

VA-sanering har utförts på Assensgatan och Gruvgatan under året.

Renhållningsverksamhet

Långskogens ÅVC har renoverats. En ny ramp för sopbilar har byggts och på ÅVC-rampen har en ny byggnad för farligt avfall med ett personalutrymme byggts.

Vägen in till ÅVC:en har utökats med mötesfickor var 50:e meter och en stor vändplan har anlagts intill infartsbommen.

Gröntkortsystemet har byggts upp, tillstånd har sökts och beviljats och systemet ska tas i bruk 2024-04-01.

Under 2022 upphandlades två nya sidlastande sopbilar vilka levererades under sommaren 2023. De ersatte då de gamla lastbilarna som hade rullat i 9,5 år.

En ny avfallstaxa togs fram eftersom matavfalls-sortering blev obligatoriskt för alla enligt lag 2024-01-01. Valmöjligheten att sortera eller inte försvann därmed. Under december påbörjade utkörning av kärl till de som ännu inte hade matavfallssortering.

Framtid

Kostenhet

Flera upphandlingsavtal (mejeri, stora livsmedelsupphandlingen) har påbörjats i samarbete med Karlskoga och Storfors. Fortsatt arbete med att informera om och ta hand om svinn för att det ska minska och därmed också sänka livsmedelskostnaderna.

Lokalvårdsenhet

Att kunna erbjuda hållbara och långsiktigt bra utförd lokalvård med riktlinjer anpassade efter olika verksamheter. Fortsätta utbilda lokalvårdare för att få bättre förståelse för ekonomin och den egen arbetsmiljön samt för att uppfylla de krav som ställs i det dagliga arbetet. Lokalvården kommer fortsätta med kvalitet-suppföljningar. Inför 2024 har neddragningar gjorts inom lokalvårdens verksamhet, vilket kommer att ge minskad frekvent lokalvård i framför allt kontorslokalerna.

Fastighetsenhet

Fastighetsenheten har stora utmaningar framöver med stora finansiella kostnader som följd, bland annat utreds renoveringsbehov på flera av kommunens skolor och byggnader. Underhållet på fastigheterna har en vikande trend och det ger stora utmaningar för enheten på både kort och lång sikt.

Enheten arbetar löpande tillsammans med Stiftelsen Filipstadsbostäder för att nå gemensamma fastighetsmål gällande energieffektiviseringar och annat. Fastighetsenheten fortsätter att arbeta aktivt för att försälja eller hyra ut lokaler. Arbetet sker genom marknadsföring via olika forum. Ytterligare framtidsutmaningar är givetvis kompetensförsörjning inom enheten. Ökade samt volatila el- och energipriser kan inte längre ses som en risk utan är ett faktum och utgör en stor risk för att enhetens nuvarande samt framtida underhåll av fastigheter är i farozonen.

Gata-Parkenhet

Arbeta fram förslag på ytterligare platser där publika laddplatser för elbilar kan anordnas. Jobba vidare med hur stadsparken kan utvecklas och göras mera tillgänglig för funktionshindrade och även bättre belyst för en större trygghetskänsla.

Budgeten för beläggningsunderhåll av kommunens gator och cykelbanor behöver förstärkas framgent för att det investerade kapitalet inte skall urholkas med tanke på inflationen.

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

Arbeta fram förslag på mindre bilpoler för att effektivisera användningen av kommunens bilar och på sikt minska antalet fordon.

Vatten & avloppsverksamhet

Miljöprövningsdelegationen i Örebro har gett reningsverket i Filipstad fortsatt tillfälligt tillstånd med villkoret att implementera och utvärdera erforderliga förbättringar av reningen för att få ner och stabilisera framför allt utgående BOD7-utsläpp med målsättningen att nå 10 respektive 12 mg/l BOD7. Detta innebär byggnation av ytterligare reningssteg och det kan komma att krävas stora investeringar och ombyggnationer i verket för att klara att hålla en stabilt låg nivå av utsläpp.

Flera av kommunens övriga kommunala avloppsanläggningar och vattenverk bör ses över. Flyfallets vattenverk kommer utökas med ett nytt filtersteg för högre kvalitet och kvantitet.

Sandfilter bör sedan föras med flödesstyrning. 2026-01-01 börjar nya krav på rening av PFAS på dricksvatten att gälla. Utgående dricksvatten på samtliga vattenverk provtas under vintern för att se om detta kommer att kräva ytterligare reningsteknik på våra vattenverk.

Råvattenledningen måste dubblas på vissa sträckor och intaget säkras, dubblas.

Då kraftiga och tätare skyfall kan väntas i framtiden måste dagvattenhantering samt felkopplingar på ledningsnätet ses över och prioriteras. En dagvattenstrategi bör arbetas fram.

Byggnation av ett utökat verksamhetsområde kommer fortgå fram till och med 2029. I övrigt renoveras ledningsnät och verk enligt investeringsplan.

Renhållningsverksamhet

Sluttäkningsplanen ska kompletteras och tillställas Länsstyrelsen. Efter godkännande kommer arbetet med sluttäckningen att återupptas.

Från och med 2024-01-01 är det enligt lag obligatoriskt med sortering och insamling av matavfall för alla. Det blir likaså obligatoriskt för kommuner att hämta trädgårdsavfall, ytterligare en post som införts i den nya taxan.

Regeringen har beslutat om en ny förpackningsförordning där kommunerna tar över samlingsansvaret för alla förpackningar mot ersättning från producenterna.

Den trädde i kraft 2023-01-01 med följande hållpunkter:

- 2024-01-01 tar kommunerna över ansvaret men kan fortsätta med fastighetsnära insamling eller ÄVS-system, omlastning och överlämning till producenterna ska vara klara.
- 2026-01-01 ska det finnas sorteringsmöjligheter/insamling på "populära platser" (parker, torg och liknande).
- 2027-01-01 ska kommunerna ha infört fastighetsnära insamling på alla platser av färgat och ofärgat glas, metall, kartong och plats.

- 2030-01-01 höjs målnivåerna för materialåtervinningen på alla förpackningslag.

EU-kommissionens förslag om producentansvar på textilier ser ut att leda till ett kommunalt ansvar för utbyggnaden av separat insamling av textilier.

Nyckeltal

Verksamhetsmått	Redov	Redov	Budget	Redov	Avvikelse
	2021	2022	2023	2023	mot budget
Lunch ÅO/handikappoms.	48,28	58,21	54,73	58,88	-4,15
Lunch skolor	39,12	39,77	42,05	46,43	-4,38
Lunch barnomsorg	44,34	46,81	46,11	48,88	-2,77
Snittkostnad/städtime	254,04	262,13	255,85	256,93	-1,08
Toppbeläggning m ²	20 000	13 750	19 000	23 000	4 000
Kostnad per m ² toppbel	115,00	154,50	120,00	115,00	5,00
Vinterväghållning kr/m	24,00	26,20	24,50	28,80	-4,30
Nettointäkt per ha	520	879	1 100	700	-400
Försäljning vatten m ³	799 748	789 489	800 000	778 168	-21 832
Kostnad per m ³ va/avl	43,52	46,19	50,89	49,61	1,28
Intäkt per m ³ vatten	43,55	45,25	50,80	54,18	3,38
Hushållsavfallsavgift/år	1 678	2 183	2 183	2 183	0
Fastighetsunderhåll/m ²	43,21	38,94	48,81	33,26	15,55

Miljö- och byggnadsnämnd

Verksamhet	Kostnader		Intäkter		Netto		Budget- avvikelse
	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	
Nämnd	-206	-247			-206	-247	-41
Plan- och bygg	-2 299	-2 383	970	965	-1 329	-1 418	-89
Miljöskydd	-1 737	-1 782	900	1 072	-837	-710	127
Hälsoskydd	-657	-664	540	599	-117	-65	52
Totalt	-4 899	-5 076	2 410	2 636	-2 489	-2 440	49

Kommentarer till årets resultat

Miljö- och byggnadsnämnden, MOB, redovisar ett överskott med 49 tkr.

Mål – Måluppfyllelse

Miljö- och hälsoskyddsavdelningen

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

Måluppfyllelse:

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

Plan- och byggavdelningen

Implementering av den kommunomfattande översiktsplanen.

Måluppfyllelse:

Exploatering av olika LIS-områden (Landsbygds-utveckling i strandnära områden) pågår kontinuerligt.

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

Måluppfyllelse:

Arbete pågår kontinuerligt. God planberedskap inom samtliga områden.

Fortsatt ajourhållning och uppdatering av primärkartan.

Fortsatt samverkan med Teknik och serviceenhet.

Årets viktigaste händelser

- Arbetet med den nya simhallen fortsätter.
- Bygglov har beviljats för utbyggnad av Barillas fabrik.

Framtid

- Arbetet med den nya simhallen ska slutföras.
- Arbetena med tillbyggnad av Barillas fabrik förväntas påbörjas under början av 2024.

Barn- och utbildningsnämnd

Verksamhet	Kostnader		Intäkter		Netto		Budget- avvikelse
	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	
BUN gemensamt	-23 280	-22 808	331	265	-22 949	-22 543	406
Förskoleverksamhet	-61 264	-63 366	7 477	10 879	-53 787	-52 487	1 300
Grundskola	-116 775	-122 597	15 962	19 042	-100 813	-103 556	-2 743
Gymnasiet inkl, IM	-56 383	-58 636	13 317	14 442	-43 066	-44 194	-1 128
Elevhälsan	-700	-894	366	1 056	-334	162	496
Familjecentralen	-2 956	-2 090	4	121	-2 952	-1 969	983
Totalt	-261 357	-270 391	37 456	45 805	-223 901	-224 586	-685

Kommentar till årets resultat

Barn- och utbildningsnämnden, BUN, redovisar sammantaget ett negativt resultat med -685 tkr. Avvikelser finns inom alla verksamheter. De stora avvikelsepостerna finns framför allt inom grundskolan, gymnasiet samt förskoleverksamheten.

Förändringen av semesterlöneskulden påverkar resultatet positivt med cirka 900 tkr.

Bun gemensamt

Verksamheten redovisar ett överskott med 406 tkr. Skolskjutskostnaderna uppgår till 13 327 tkr och överstiger budget med -418 tkr. Det beror framför allt på högre bränslepris.

Personalkostnaderna redovisar ett överskott med 410 tkr. Verksamhetschef för elevhälsan slutade från 2023-05-01 och tjänsten tillsattes inte då elevhälsans personal flyttades till grundskolan och gymnasiets verksamhet.

Kapitaltjänstkostnaderna blev lägre mot budgeterat med 228 tkr. Nämnden redovisar ett mindre överskott med 112 tkr som främst beror på lägre arvoden.

Förskoleverksamhet

Verksamheten redovisar ett överskott med 1 300 tkr.

Överskottet beror framför allt på intäktssidan gällande statsbidragen med cirka 1 240 tkr, samt att föräldrantäkterna redovisar ett överskott med 540 tkr.

Bidrag till friförskolorna har ett negativt utfall på -480 tkr då verksamheterna redovisat fler barn än budgeterat.

Den interkommunala ersättningen redovisar ett underskott med -207 tkr då verksamheten haft barn folkbokförda i Filipstads kommun som går på förskola i annan kommun.

Grundskolan inklusive anpassad grundskola, förskoleklass och fritidshem

Grundskolan totalt redovisar ett underskott med -2 743 tkr. Underskottet beror framför allt på att personalkostnaderna ligger över budgeterad nivå.

Anpassad grundskola uppvisar ett underskott med -1 899 tkr som avser personalkostnader. Fler elever har skrivits in i verksamheten under 2023.

Grundskola inklusive förskoleklass och fritidshem redovisar ett underskott med -807 tkr som beror på högre personalkostnader mot budgeterat.

Gymnasiet och IM (Introduktionsprogram)

Gymnasiet redovisar ett underskott med -330 tkr. Underskottet redovisas framför allt under undervisningsmaterial mot budgeterat. Hög inflation och ökade priser har påverkat resultatet.

Det avslutade projektet Erasmus Ungern som gymnasiet varit huvudman för redovisar ett överskott med cirka 98 tkr.

IKE, Inackordering, skolskjutsar, antagning

IKE (Interkommunal ersättning), inackorderingsbidrag, skolskjutsar och antagningen redovisar totalt ett underskott med -870 tkr.

Den interkommunala ersättningen redovisar ett underskott med -1 107 tkr. Underskottet redovisas framför allt under anpassat gymnasium med -721 tkr.

Verksamheten har även haft fler elever som är folkbokförda i Filipstads kommun men som går på andra gymnasium i andra kommuner.

Skolskjutsarna redovisar ett överskott med 371 tkr som beror på färre antalet elever som har behov av busskort mot vad som budgeterats.

Inackorderingsbidragen redovisar ett underskott med -134 tkr.

KAA, Kommunalt aktivitetsansvar

KAA redovisar ett underskott med -16 tkr som består av personalkostnader.

Elevhälsan

Elevhälsan redovisar ett positivt resultat med 496 tkr. Överskottet beror på utökat statsbidrag från Skolverket gällande personalförstärkning av speciallärare 2023.

Familjecentralen

Positivt överskott på familjecentralen med 983 tkr. Överskottet beror på lägre personalkostnader under året.

Mål – Måluppfyllelse

Mål

Punkterna 1 till 4 sammanfaller med de statliga målen

1. Personalens utbildningsnivå

- Förskollärare och lärare har, senast 2025, fullständig behörighet enligt förordningen om "behörighet och legitimation för lärare och förskollärare".

Måluppfyllelse:

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

I förskoleverksamheten har cirka 76 % av förskollärarna förskolelärarlegitimation (genomsnitt över året).

Andelen lärare (tjänstgörande) med lärarlegitimation var 2023-10 inom grundskolan 53,5 %. 2022-10 var den 52,3 %. Det är en ökning med 1,2 %.

På Spångbergsgymnasiet var andelen lärare med lärarlegitimation 90,0% 2022-10. Det är samma som föregående år. (Skolverket).

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

Åtgärder:

För att på sikt höja måluppfyllelsen har bland annat, i samverkan med lärarfacken, en ny handlingsplan för lokalt arbete med strategisk kompetensförsörjning, Hök 21, tagits fram och som gäller från och med 2022-03-31. Utpekade områden är arbetsmiljö, arbetstid, arbetsorganisation och lönebildning. Planen bygger på Filipstads kommuns arbetsmiljö-, kompetensförsörjnings- och lönepolicy. Samtliga skolformer deltar också på lärardagen som anordnas för lärarstudierande på Karlstads universitet varje vår. Grundskolan lyckades rekrytera till två tjänster tack vare detta. Samarbetet med lärarutbildningen och våra övningsskolor skapar också möjligheter att knyta studerande till oss när de är färdigutbildade.

2. Utveckling, lärande och kunskaper

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

Måluppfyllelse:

Grundskolans meritvärde i åk 9 har sjunkit från 211,0 poäng läsåret 2021/22 (17 ämnen) till 206,0 poäng läsåret 2022/23. En minskning med 4 meritpoäng.

Spångbergsgymnasiet har analyserat de olika stödbehoven och sätter in pedagogiskt stöd både på grupp och individnivå. Stödbehovet är stort och resurserna räcker inte alltid till i önskvärd omfattning. De resurser som finns att tillgå i form av specialpedagog och speciallärare används på ett adekvat och effektivt sätt. Tyvärr är de elever med mycket höga resultat allt för få. För att ändra på detta krävs insatser från förskola upp till gymnasiet.

Åtgärder:

En grundlig analys av resultaten sker under början av HT-23 för att kartlägga vilka åtgärder som bedöms ska prioriteras. Detta kommer att beskrivas i verksamhetsberättelsen för läsåret 2022-2023 och presenteras i BUN under februari 2024.

3. Trygghet för barn och unga

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

- Alla elever är nöjda med sin skolgång.

Måluppfyllelse:

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

Grundskolan/anpassade grundskolan och gymnasieskolan säkerställer att målen utvärderas via enkäter samt trygghetssamtal och skolenkäter. Resultaten redovisas i verksamhetsberättelsen. Eleverna känner sig överlag trygga i kommunens skolor. Under året slutade en personal på gymnasieskolan som enbart har arbetat med likabehandlingsarbete och gjort det mycket bra. Ekonomin tillät inte någon ersättare så skolledningen fick tänka om. Arbete med likabehandlingsarbete har utvecklats, trots den indragna tjänsten. Tidigare så kunde problem lastas av hos den tidigare ansvariga och ansvaret blev tämligen koncentrerat. I och med att alla nu har fått tagit ett större ansvar fick det en bredare förankring avseende likabehandlingsarbetet. Elevhälsoteamet och skolledningen har också tagit ett större ansvar och arbetet har också utvecklats i och med att det startats upp likabehandlingsgrupper med eleverna. Det finns naturligtvis mer arbete att göra och det gäller återigen förankringen i personalgruppen så att alla på skolan agerar och på ett likande sätt. I år genomfördes Skolinspektionens elevenkät i alla årskurser. Det mycket komprimerade resultatet är att våra elever är trygga på skolan och de har vuxna att vända sig om de upplever otrygghet.

Filipstads kommun uppfyller kravet på att alla skolor har tillgång till elevhälsa med medicinska, psykologiska, psykosociala och specialpedagogiska insatser. Grundskolan har brist på specialpedagogtjänst som inte har blivit tillsatt på grund av sökande till tjänsten som saknar behörighet. Elevhälsan ska främst arbeta hälsofrämjande och förebyggande och även stödja elevernas utveckling mot utbildningens mål. Det innebär att elevhälsan ska bidra till att skapa miljöer som främjar elevernas lärande, utveckling och hälsa. Elevhälsans medverkar när det gäller generella frågor om elevernas arbetsmiljö och skolans värdegrund. Det kan till exempel handla om arbetet mot kränkande behandling, undervisning om tobak, alkohol och andra droger, jämställdhet samt sex- och samlevnadsundervisning.

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

Åtgärder:

Fortsätta det goda arbetet som sker utifrån de kränkingsanmälningarna som kommer in till skolledningarna. Det är nolltolerans mot kränkningar och samverkan med hemmen är viktigt.

4. Inflytande och delaktighet

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

Måluppfyllelse:

Både inom Grundskola och inom Gymnasiet finns aktiva elevråd. Detta ger elever möjlighet till inflytande och delaktighet. Grundskolans båda högstadier och gymnasiet elevråd är representerade i kommunens ungdomsråd. I kommunens ungdomsråd deltar även representanter från fritidsgården Ungdomens hus. Representanter från elevrådet deltar vid arbetsmiljöromderna på skolorna. Både utvecklingssamtal och föräldramöten genomförs på skolorna. Resultatet av enkätundersökningar och skolenkäten om eleverna på skolorna upplever att de har inflytande på sin undervisning redovisas i verksamhetsberättelsen för grundskolan och i respektive skolas systematiskt kvalitetsarbete. Spångbergsgymnasiet genomför varje läsår enkäter beträffande studiernas kvalitet samt trygghet och studiero. Resultatet av dessa enkäter fortsätter att vara positiva för Spångbergsgymnasiet.

Åtgärder:

Fortsätta att utveckla det goda arbetet som sker ute på skolorna tillsammans med barn/elever och vårdnadshavare. Allt för att bibehålla de goda resultaten från skolenkäten som Skolinspektionen genomför vart annat år i kommunerna. Under vårterminen 2024 genomförs återigen Skolinspektionens enkätundersökning med åk 5, 8 och gymnasiet åk 2.

5. Skola – arbetsliv

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

Måluppfyllelse:

Grundskolans SYV-plan (studie- och yrkesvägledning) ligger till grund för arbetet. Utvärdering beskrivs och redovisas i det systematiska kvalitetsarbetet för respektive skolor.

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

Programrådsarbetet har inte genomförts på det sätt som skollagen anger, detta måste ändras under nästa läsår.

Åtgärder:

Att fortsätta utvecklingsarbetet med att kunna erbjuda våra elever en god yrkes- och studiehandledning inför sina framtida studie- och yrkesval.

6. Utvecklingsarbetet Nya Perspektiv

- Samverkan mellan värmländska kommuner och Region Värmland. Från 2019 får utmaningarna nya benämningar som identifierats i SKL:s strategi för hälsa 2020–23:

-Barnalivet – ungdomslivet – vuxenlivet – äldrelivet. Områdena psykisk hälsa och goda levnadsvanor har fortsatt särskilt fokus

Måluppfyllelse:

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

En formaliserad samverkan och gemensam utveckling utifrån nya perspektivs mål har inletts mellan Barn- och utbildningsnämnden och Socialnämnden. Detta arbete leds av de båda presidierna gemensamt.

Åtgärder:

Hemmasittare är en grupp elever som har prioriteras och fokuseras på under året. En plan för detta finns och har reviderats under vårterminen. Filipstads kommun deltar också som en av 7 kommuner i Värmlands skolsamverkan som delfinansieras av EU-medel. Projektet arbetar med elever med hög skolfrånvaro i åldrarna 12–16 år. Processen "Välmående barn" pågår och arbetet redovisas för Kommunstyrelsen.

Årets viktigaste händelser

Barn- och utbildningsförvaltningen

- Stjärnskolan för F-åk 3 stod klar vid årsskiftet och invigning skedde i samband med att vårterminen startade.
- Beslut om att Vuxenutbildningen KF § 35/2023 flyttas till Barn- och utbildningsförvaltningen från och med årsskiftet 23/24 tog i Kommunfullmäktige.
- En ny vision för samtliga skolformer har under våren formulerats i ledningsgruppen och har introducerats under hösten 2023.

Förskoleverksamhet

I kommunen har det fötts ett rekordlåg antal barn 2023, 65 st.

- I tätorten är det ungefär lika många barn som börjat förskolan varje år de senaste åren men i Brattfors och Nykroppa har barnantalet minskat. Fr.o.m. augusti månad är det en avdelning på respektive ort. 15 barn i Brattfors förskola och 15 barn i Nykroppa förskola vid årets slut.
- Det är fortsatt stora barngrupper på förskoleavdelningarna i tätorten under 2023 jämfört med Skolverkets riktal som är max 12 barn i småbarnsgrupp, max 15 barn i grupp med 3–5 åringar. Småbarnsavdelningen i tätorten har mellan 1–3 barn/avdelning fler än Skolverkets riktal och avdelningar med barn över 3 år mellan 3 och 5 barn/avdelning fler än rikttalet. Barngruppsstorlekarna i tätorten har minskat det senaste året och kommer att minska successivt på grund av minskat barnafödande.
- Barn i behov av extra stödinsatser har fortsatt att öka, externa utredningar pågår. Resursförskolan Sörgården har flyttat till Lyckebo och bytt namn till Humlan. Därmed sparas lokalyta och fastigheten som Sörgården varit inrymd i på Korsgatan friläggs.
- En plan för undervisning i naturvetenskap/teknik har tagits fram under året. En likvärdig undervisning ska bedrivas på samtliga kommunala förskolor.

Grundskola inklusive anpassad grundskola, förskoleklass och fritidshem

- Rekrytering av en ny rektor till Åsensskolan och Nykroppa skola har skett och de tillträdde under HT- 2023.
- Arbete med att starta en resursskola på Riddarnäset pågår.
- Projektet, Värmlands skolsamverkan, startade 2023-04-01 och pågår till och med 2025-06-30. Projektet har inriktning att motverka hög skolfrånvaro för elever i åk (6)7–9.

Spångbergsgymnasiet

- En marknadsföringsgrupp har tillsatts och den har redan utvecklat skolans marknadsföring.
- Trygghets- och säkerhetsarbetet har givit ett underlag för tydliga förbättringar som kommer att genomföras under 2023.
- Ett ekonomiskt arbete har genomförts för att möta de stora ekonomiska utmaningarna under kommande år. Under 2022 har personalkostnader reducerats med motsvarande 1,8 tjänster inom ledning och administration. Under 2023 har personalen minskats med 3 lärartjänster och 1,3 administrativ personal.

- Efter politiska beslut kommer Försäljning- och serviceprogrammet (tidigare Handelsprogrammet) erbjudas på Spångbergsgymnasiet.
- Beslut har tagits om att starta upp utbildning inom Bygg- och anläggningsprogrammet med inriktning mot bergarbeten (borrning och sprängning). Från hösten 2024 är utbildningen riksrekryterande.
- Ny rektor för Spångbergsgymnasiet har rekryterats. Tillträde 2023-10-01.

Elevhälsan

- Systematiskt kvalitetsarbete har setts över i enlighet med Skollagen.
- En plan för barn och utbildningsnämndens elevhälsa har utarbetats och samverkats mellan rektorer och elevhälsa.
- Nytt psykologavtal har tecknats.
- Nytt skolläkaravtal har gjorts tillsammans med Storfors och Kristinehamns kommuner. Tillträde februari 2024.
- Ett nytt elevjournalssystem (Prorenata) har upphandlats och införts från 2023-12-01. Upphandling har gjorts tillsammans med samtliga Värmlands kommuner.

Familjecentralen

- Öppna förskolan har utökat sina öppettider.
- Verksamheten har erbjudit utbildningar för småbarnsföräldrar.
- Ett nytt samverkansavtal har tecknats mellan regionen och Värmlands kommunerna.

Barnbokslut

Rektor är barn och elevers rättsgarant inom skolväsendet.

Förskolan, grundskolan och gymnasiet har samtliga rektorstjänster tillsatta. Sju rektorer har rektorsutbildning, en förskole rektor har påbörjat rektorsutbildningen. Från och med HT-2023 har två rektorer avslutat sina anställningar. Dessa har ersatts med nyrekryteringar både internt och externt. Rektors ledarskap innebär en stabilitet som ger eleverna förutsättningar för ett lärande.

En flerårig samverkan med Skolverket inom ramen för bästa skolan bidrar till att ge personalen ett ökat fokus på barn och elevers lärande och undervisning. Detta arbete har avslutats tillsammans med Skolverket, men utvecklingsarbetet fortsätter i egen regi.

Gymnasieskolan har utöver undervisning för eleverna på skolan ansvaret för Kommunens Aktivitetsansvar (KAA), det vill säga de ungdomar som inte påbörjar eller som inte avslutar gymnasiestudier. Detta arbete har under 2023

lett till att några ungdomar påbörjat studier, antingen vid folkhögskola eller gymnasiet.

Framtid

Förskoleverksamhet

- Födelsealen ligger på en jämn nivå i tätorten från 2019 – 2022. Under 2023 minskade barnafödandet och en ny lägstanivå noterades. Fortsätter barnafödandet på samma nivå innebär det återigen "normalstora" barngrupper i tätorten inom de närmaste åren, förutsatt bibehållen organisation.
- En stor utmaning för förskolan och senare skolan är att ge den ökande gruppen av barn i behov av särskilt stöd det stöd de har rätt till enligt Skollagen.
- Behörighetsgraden bland förskollärare förväntas uppnå 100 % inom två till tre år då cirka 10 Filipstadsbor går på förskollärautbildningen i Karlstad.

Grundskola inklusive anpassad grundskola, förskoleklass och fritidshem

- Fortsätta arbetet med att utveckla det systematiska kvalitetsarbetet och att öka måluppfyllelsen inom grundskolan.
- Öka behörighetsgraden på anställd lärarpersonal.
- Stor oro för den lärarbrist som råder och som leder till organisatoriska svårigheter med bemanning, framför allt till våra ytterskolor.
- Utifrån det ekonomiska läget står verksamheten inför organisatoriska utmaningar.
- Utmaningar gällande tillgång till simhall för att bedriva simundervisning. Positivt är att ny simhall beräknas vara klar under första kvartalet 2024.
- Planering inför införandet av digitala nationella prov.

Spångbergsgymnasiet

- Spångbergsgymnasiet har ökat sin attraktionskraft under detta läsår och med gott arbete bör denna trend kunna hålla i sig.
- Med bra marknadsföring och stöd från branschen kan inriktningen mot bergteknik på Bygg- och anläggningsprogrammet, bli en viktig del i att få ett ökat elevunderlag till skolan.
- Det nya gymnasieavtalet (Dimensionering och planering för gymnasiesamverkan Värmland) skapar många frågor om hur det blir till slut. Idag har vi ett mycket gott samarbete med Storfors och Hällefors som ligger utanför länsgränsen.
- Det kommunala aktivitetsstödet KAA måste ges förutsättningar att kunna utföras på ett bättre sätt än idag.

- Planering inför införandet av digitala nationella prov.

Elevhälsan

- Användningen av digitala hälsoenkäter och föräldraenkäter vid hälsosamtalen har startat.
- Elevhälsan ska bli en del av skolornas systematiska kvalitetsarbete. Revidering av central elevhälsoplan som stödjer skolorna i elevhälsoarbetet.
- Implementering av det nya upphandlade elev-journalsystemet som togs i bruk 2023-12-01.

Familjecentralen

- Arbetet med att marknadsföra Familjecentralen är ett fortsatt pågående arbete inom styrgruppen.
- Fortsätta att utveckla möjligheter för kulturellt utbyte mellan sociala och etniska grupper.
- Få till fler föräldrautbildningar som är förebyggande och hälsofrämjande i olika former och forum.
- Ungdomsmottagningen kommer bli mer digital då regionen samarbetar i frågan.

Nyckeltal

Verksamhetsmätt	Redov 2021	Redov 2022	Budget 2023	Redov 2023	Avvikelse mot budget
UTBILDNING					
Grundskola					
Antal elever	969	985	950*	896	-54
kostnad/elev	71 575	71 523	84 408	89 306	4 898
Anpassad grundskola					
Antal elever	20	24	20	22	2
kostnad/elev	277 240	244 263	287 541	346 674	59 133
Gymnasieskola					
Antal elever	266	226	248*	226	-22
kostnad/elev	103 950	116 423	117 126	131 390	14 264
Gymnasieskola IM					
Antal elever	44	54	25	48	23
kostnad/elev	177 169	122 518	255 001	122 297	-132 704
Förskoleverksamhet					
Antal barn	427	399	399	372	-27
kostnad/barn	94 169	101 749	99 505	110 199	10 694
Fritidshem					
Antal elever	240	248	265	266	1
kostnad/elev	25 657	27 575	26 006	25 338	-667
Förskoleklass					
Antal elever	92	111	110	110	0
kostnad/elev	75 759	57 027	60 282	66 321	6 040

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

Socialnämnd

Verksamhet	Kostnader		Intäkter		Netto		Budget- avv.
	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	
Socialnämnden	-726	-577	0	0	-726	-577	149
Förvaltningsledning	-13 981	-15 814	186	1 072	-13 795	-14 742	-947
IFO Vuxna	-40 282	-51 974	1 220	2 527	-39 062	-49 447	-10 385
IFO Barn och unga	-37 287	-38 171	1 862	3 450	-35 425	-34 721	704
Handläggare SOL o LSS	-3 234	-3 394	0	0	-3 234	-3 394	-160
Vård och omsorg	-194 999	-203 304	35 176	37 130	-159 823	-166 174	-6 351
Hälsa- och sjukvård	-39 441	-44 707	3 195	4 994	-36 246	-39 713	-3 467
Funktionsstöd	-78 072	-79 292	21 324	18 895	-56 748	-60 397	-3 649
Arbetsmarknads- och integrationsenhet	-10 739	-11 216	2 367	3 497	-8 372	-7 719	653
Totalt	-418 761	-448 449	65 330	71 565	-353 431	-376 884	-23 453

Kommentarer till årets resultat

Socialförvaltningens redovisar sammantaget ett negativt resultat mot budget med -23 453 tkr. Det negativa resultatet beror främst på höga kostnader inom individ- och familjeomsorgen. Bland annat har kostnaderna för försörjningsstöd varit högre än budget. Förvaltningen ser en nedgång i både kostnader och antal hushåll som får utbetalt bistånd. Under 2023 har antalet ärenden inom VNR (våld i nära relation) varit högt och skyddsplaceringar har varit tvungna att verkställas.

Det har varit stora utmaningar med bemanning under året inom i stort sett samtliga områden. Förvaltningen var tvungna att hyra in både sjuksköterskor och fysioterapeuter via bemanningsföretag samt att personal har fått ersättning för flytt av semesterveckor under sommaren.

Heltid som norm ger ökade kostnader på grund av att vissa resursspass blir obokade och uppstår övertalighet.

Kommunals avtalsområde hade under året en betydligt högre löneökning än vad som var budgeterat enligt den ekonomiska planen.

Socialförvaltningens prognos i oktober var -22 900 tkr, utfallet i december blev -23 453 tkr. Differensen på -553 tkr beror på den kostnad förvaltningen fick till följd av den ökade semester- och timlöneskulden, -651 tkr.

Socialnämnden

Socialnämnden redovisar ett överskott på 149 tkr på grund av lägre arvodeskostnader än budgeterat samt inställd nämnd i augusti.

Förvaltningsledning/färdtjänst

Förvaltningsledning redovisar totalt ett underskott på -947 tkr. Underskottet beror främst på högre kostnader för färdtjänst än budgeterat.

Individ- och familjeomsorgen (IFO)

Individ- och familjeomsorgen IFO redovisar totalt ett underskott med -9 681 tkr.

IFO Vuxna redovisar ett underskott med -10 385. Underskottet beror främst på höga kostnader för försörjningsstöd, placeringar inom missbruksvård, skadegörelse inom sociala bostadskontrakt, samt skyddsplaceringar gällande våld i nära relation.

Ekonomiskt bistånd uppgick 26 781 tkr år 2023, en avvikelse mot budget med -3 641 tkr. År 2022 var ekonomiskt bistånd 28 406 tkr vilket innebär en minskning med 1 652 tkr under år 2023.

Placeringar inom missbruksvården uppgick till 8 054 tkr år 2023, en avvikelse mot budget med -6 654 tkr. År 2022 uppgick kostnaderna till 2 667 tkr vilket innebär en ökning med 5 387 tkr under 2023.

IFO Barn och unga redovisar ett överskott med 704 tkr. Överskottet beror främst på vakanta tjänster under året samt återbetalning av semester- och timlöneskuld.

Placeringskostnaderna uppgick till 19 988 tkr år 2023, en avvikelse mot budget med -1 188 tkr. År 2022 uppgick kostnaderna till 26 089 tkr vilket innebär en minskning med 6 101 tkr under 2023.

Differensen mellan prognosen i oktober och utfallet i december, 1 344 tkr, beror främst på att personal delvis finansierats med projektmedel via

ESF under perioden oktober till december, avslut av placeringar samt återbetalning av semester- och timlöneskuld.

	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Budget 2023	Utfall 2023	Avv utfall 2023/ budget 2023	Avv utfall 2023/ utfall 2020
Försörjningsstöd	30 743	27 147	28 406	23 140	26 781	-3 641	3 962
Placeringar BoU	33 710	30 382	26 089	18 800	19 988	-1 188	13 722
Summa	64 453	57 529	54 495	41 940	46 769	-4 829	17 684
Övrigt IFO Vuxna	18 951	15 497	16 994	15 922	22 666	-6 744	-3 715
Övrigt IFO BoU	10 389	14 198	16 160	17 037	14 733	1 892	-4 344
Summa	29 340	29 695	33 154	32 546	37 399	-4 852	-8 059
Totalt IFO	93 793	87 224	87 649	74 487	84 168	-9 681	9 625

Biståndsbedömning

Biståndsbedömning redovisar ett underskott med -160 tkr. Underskottet beror främst på personalförstärkningar under hösten.

Differensen mellan prognosen i oktober och utfallet i december, 454 tkr, beror till största delen på lägre kostnader för bostadsanpassning än prognostiserat.

Vård och omsorg

Verksamheterna redovisar totalt ett underskott med -6 349 tkr. Underskottet beror främst på ökat vårdbehov, ett nytt tungt ärende som kräver personal dygnet runt, fler nya ärenden inom hemvården, vak, förstärkningar, hög sjukfrånvaro, stora bemanningssvårigheter, kostnader för fackliga uppdrag samt ökade kostnader för löneökning inom Kommunals avtalsområde. Heltid som norm har gett ökade kostnader på grund av obokade resursspass och övertalighet under vissa tider på dygnet.

Rehab- och korttidsenheten redovisar ett underskott med -920 tkr. Underskottet beror främst på ökade personalkostnader till följd av en hög vårdtyngd, vak vid livets slutskede och löneökning inom kommunals avtalsområde.

Hemvård inkl. serviceinsatser redovisar ett underskott med -4 947 tkr.

Hemsjukvården redovisar ett underskott på -2 532 tkr vilket främst beror på höga kostnader för bemanningssjuksköterskor och extra bemanning vid övergången till Lifecare.

Särskilda boenden inkl. servicehuset i Lesjöfors redovisar ett underskott med -2 517 tkr.

Differensen mellan prognosen i oktober och utfallet i december, -182 tkr, beror på svårigheter att veta hur mycket extra bemanningssjuksköterskor det skulle behövas under november och december.

Differensen mellan prognosen i oktober och utfallet i december, -1 149 tkr, beror förutom på tidigare nämnda faktorer även på höga kostnader för förändring av semester- och timlöneskuld.

Funktionsstöd

Funktionsstöd redovisar ett underskott med -3 651 tkr. Underskottet beror främst på stora bemanningssvårigheter, höga introduktionskostnader, avslutade anställningar, nytt ärende på korttids, behov av extrabemanning hos en brukare samt löneökning inom Kommunals avtalsområde.

Hälsa- och sjukvård

Verksamheterna redovisar totalt ett underskott med -3 467 tkr.

Differensen mellan prognosen i oktober och utfallet i december, -1 231 tkr, beror främst på hög sjukfrånvaro, stora bemanningssvårigheter, nya kunder, förstärkningar kring två kunder samt lägre LASS-intäkter än förväntat.

Kommunrehab redovisar ett underskott med -15 tkr.

Arbetsmarknads- och integrationsenhet (AIE)

AIE redovisar ett överskott med 653 tkr. Överskottet beror främst på föräldraledig medarbetare, bidrag från arbetsförmedlingen gällande feriearbete samt kvarvarande medel från ett projekt.

Investeringar

Budgeten för investeringar uppgår till 1 000 tkr. Utfallet för 2023 är 652 tkr och avser främst inköp av datorer, skrivare samt licenser för verksamhetssystem.

Mål – Måluppfyllelse

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

1. Barnalivet

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

Måluppfyllelse:

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

2. Ungdomslivet

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

Måluppfyllelse:

Delvis uppfyllt. Det är ett ständigt pågående arbete för att ge ungdomar goda förutsättningar. Den förstärkning av familjebehandlartjänst som beviljats inom ramen för ekonomisk handlingsplan har börjat visa goda resultat. Under året har SSPF och ESF-finansierade projektet Värmlands unga i arbete startat upp.

3. Vuxenlivet

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

Måluppfyllelse:

Delvis uppfyllt och ett ständigt pågående arbete. Socialchef ingår i styrgruppen Central

ledningsgrupp för missbruk och beroende i Värmland (CLGMBV) och där diskuterar kommunerna och regionen tillsammans hur vi ska arbeta mer tillsammans utifrån de delar samsjuklighetsutredningen lyfter fram.

4. Äldrelivet

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

Måluppfyllelse:

Delvis uppfyllt och ett ständigt pågående arbete. Omställningen till en mer nära vård pågår.

5. Strategi för funktionsrätt

Kommunfullmäktige antog 2023 en reviderad Strategi för funktionsrätt. Målet är att uppnå jämlikhet i levnadsvillkor och full delaktighet i samhället för personer med funktionsnedsättning i ett samhälle med mångfald som grund.

Måluppfyllelse:

Uppfyllt utifrån tidigare plans mål, men också ett ständigt pågående arbete.

6. Garantera erbjudande om en sommarjobbperiod för alla gymnasieelever i åk 1–2 som är bosatta i Filipstads kommun.

Måluppfyllelse:

Uppfyllt. 89 gymnasieelever har erbjudits sommarjobb och av dem har 77 tackat ja och resterande 12 tackat nej.

Årets viktigaste händelser

Övergripande

- Omställningen till Nära vård pågår. Under hösten har en workshop formats som därefter har testats av några verksamheter. I februari 2024 kommer workshopen att genomföras mellan Socialförvaltningen och flera verksamheter inom regionen (främst vårdcentralen).
- Arbetsmarknads- och integrationsenheten (AIE) flyttades organisatoriskt över från Kommunstyrelsen till Socialnämnden under sommaren. Socialnämnden fattade i juni beslut om ökat sysselsättningskrav för personer som uppstår ekonomiskt bistånd. AIE har i uppdrag att verkställa kravet på sysselsättning.
- Implementering av Lifecare inom LSS, vård och omsorg samt hälso- och sjukvården. Ett system för digital avvikelshantering startas upp så fort alla verksamheter är i gång med Lifecare.
- Ett nytt schemasystem, Multi Access (MA), har införts inom funktionsstöd och vård och omsorg. MA underlättar hanteringen av heltid som norm.

- Arbetet med Heltid som norm har pågått under hela året.
- Fast omsorgskontakt erbjuds till kunder inom hemvården.
- Arbetet med stärkt beredskap/civilt försvar inom socialtjänst och hälso- och sjukvården har påbörjats.

Individ- och familjeomsorgen (IFO)

- Utvecklingsarbetet kring det gemensamma mottaget, där hela IFO samt AIE ingår, har fortgått.
- Barn- och ungdomsenheten har genomgått utbildning i den evidensbaserade modellen Signs of Safety.
- Utbildning i FREDA-kortfrågor har genomförts, med syftet att samtliga medarbetare inom Barn- och ungdomsenheten ska ha grundläggande kunskaper inom området våld och kunna identifiera våldsutsatta/våldsutövare samt förmedla rätt stöd.
- Samverkansmodellen SSPF (skola, socialtjänst, polis och fritid) har införts. Målet med SSPF är att alla ungdomar ska kunna ha en fungerande skolgång och ett liv fritt från kriminalitet och droger.

Kommunrehab

- Svårigheterna att rekrytera fysioterapeuter till de vakanta tjänsterna kvarstår. Detta försvårar det planerade utvecklingsarbetet. Fysioterapeuter tillhör en svårrekryterad yrkeskategori i hela landet.

Hemvård/hemsjukvård/särskilda boenden (SÅBO)

- Under året har det varit stora svårigheter att rekrytera omvårdnadspersonal inom vård och omsorg särskilt svårt till Lesjöfors. Sommaren var även i år besvärlig vilket medförde att ordinarie personal frivilligt flyttade del av semestern till hösten och erhöll extra ersättning som kompensation. Även vikarier och pensionärer erbjöds en extra ersättning.
- Bristen på vikarier har lett till att enhetscheferna dagligen behövt omprioritera sina administrativa arbetsuppgifter för att bemanna verksamheten.
- Personal från Fridensborg och Specialisthemtjänsten har gått en demensutbildning under våren med olika föreläsare inom området.
- Specialisthemtjänsten har bland annat föreläst på inspirationskonferensen i Karlstad. Det har även varit stor uppmärksamhet kring specialisthemtjänstens arbete både från forskare och andra kommuner.

Funktionsstöd

- Funktionsstöd har haft ett stökigt år. Under sommaren lämnade tre av fyra enhetschefer in

sin uppsägning. Orsaken till avsluten uppgavs vara den administrativa arbetsbelastningen, osäkerhet kring utredningsuppdraget att reducera enhetschefer samt det rådande löneläget för enhetschefer. I den kris som uppstod under hösten har Funktionsstöd fått koncentrera sig på det absolut mest basala. Tyvärr har verksamheterna inte haft en tillfredsställande vikarieförsörjning och många arbetspass har återlämnats från Bemanningscentralen för åtgärd (oftast för att beordra övertid eller flytta runt medarbetarna mellan verksamheter). Under senare delen av året har ledningen endast arbetat med bemanning och de mest nödvändiga administrativa arbetsuppgifterna (intäkter från Försäkringskassan, lön och schema). Chefstjänsterna är nu tillsatta, men Funktionsstöd har en stor arbetsskuld gällande arbetsledning till våra medarbetare, som kommer att ta lång tid att återställa.

- Projektet "Rörelseglädje i daglig verksamhet" löper på bra och är uppskattat av våra kunder.
- Funktionsstöds administration har bytt lokaler till Rosendahls, vilket medfört en ökad tillgänglighet för våra kunder och medarbetare.
- Biståndsbedömare och LSS-handläggare har en hög arbetsbelastning. Hemtagningen från sjukhus blir alltmer ansträngd och behovet av korttidsvistelse och särskilt boende har varit stort det senaste kvartalet. De patienter som skrivs ut från slutenvården är alltmer vårdkrävande. Rättsläget med de nya bestämmelserna om rätten till personlig assistans är en utmaning, då inga prejudikat finns än.

AIE

- Arbetet med feriejobb har fungerat på ett bra sätt
- En Lokal överenskommelse (LÖK) är tecknad mellan kommunen och arbetsförmedlingen. Inom ramen för detta pågår en dialog om hur det ska se ut framöver. De upphandlade aktörerna är en del av dialogen.
- AIE kommer från hösten 2023 att finnas organiserat under socialförvaltningen.
- AIE uppdrag har förändrats under året Nu är uppdraget att alla anvisade klienter ska erbjudas heltidsaktivitet som, gärna med fokus på samhällsnytta. AIE har också ett uppdrag att arbeta med mobilitet.

Framtid

Övergripande

- Ökad styrning från regering och myndigheter ställer krav på ökad dokumentation och införande av nya arbetssätt. Vidare ställs ökade krav på riskanalyser och egenkontroller via det systematiska kvalitetsledningssystemet. Under hösten 2023 genomfördes ett projekt tillsammans med Stratsys där förvaltningen numer har gått över till en ny produkt i systemet. Utifrån detta har kvalitetsledningsarbetet på förvaltningen ställts om. En handlingsplan för kvalitet och utveckling är framtagen.
- Implementering av samsjuklighetsutredningen, ny äldrelag samt ny socialtjänstlag. Under 2024 kommer kommunerna att tilldelas statsbidrag för att påbörja arbetet med att ställa om inför kommande lagstiftningar.
- Från den 1/10 började nya regler med krav på elva timmars dygnsvila för anställda inom kommuner och regioner. Det här kommer att medföra ett förändrat sätt att arbeta.
- Kompetensförsörjningsproblematiken är en av förvaltningens största utmaningar framöver. Gäller i stort sett samtliga verksamheter.
- Länets samtliga kommuner har gjort en ansökan om fortsatt statsbidrag inom området Våld i nära relation. Ett gemensamt projekt har drivits under 2023 med målsättningen att hitta bra lösningar för stadigvarande boende för målgruppen. Om statsbidrag beviljas för 2024 är tanken att projektet ska utvecklas ännu mer.

Individ- och familjeomsorgen

- Barn- och ungdomsenheten kommer att fortsätta med att utveckla de öppna insatser som erbjuds, som exempelvis fria samtal med familjebehandlare samt föräldraskapsstöd i form av olika typer av gruppverksamheter. Det här ligger i linje med den nya socialtjänstlagen.
- Implementering av modellen Signs of Safety, med syftet att säkerställa barns trygghet och säkerhet med fokus på det egna nätverket.
- Individ- och familjeomsorgen har under en längre period haft hög personalomsättning och svårigheter med att rekrytera, vilket bland annat har resulterat i långa handläggningstider. Inför hösten ser dock bemanningen bättre ut, och antalet försenade utredningar sjunker stadigt.
- För att förbättra samarbetet kommer Barn- och ungdomsenheten under hösten 2023 att besöka skolor och förskolor för att informera anmälningskyldig personal om socialtjänstens arbete.

Kommunrehab

- Utvecklingen av verksamheten, mot ett hälsofrämjande och förebyggande fokus, är

helt beroende av möjligheten att rekrytera legitimerad personal till vakanta tjänster.

- Ändrad lagstiftning (MDR) som kommer att ställa andra och högre krav på hjälpmedelshanteringen.

Hemvård/hemsjukvård/särskilda boenden (SÅBO)

- De insatser som ska verkställas inom vård och omsorg kommer att utgå från IBIC och de olika livsområdena med start under våren. Enhetscheferna inom hemvården kommer även att göra ett första hembesök hos kunden, dels för att se över personalens arbetsmiljö men också för att gå igenom beslutet, prata om förväntningar och önskemål med kunden. Hemvården kommer också att fortsätta arbetet med att erbjuda en fast omsorgskontakt.
- Ny upphandling av samtliga serviceinsatser pågår inom hemvården och beräknas vara klart innan årsskiftet.
- För att öka kompetensförsörjningen inom hemvården har verksamheten sökt och beviljats pengar från omställningsfonden. Pengarna ska användas för att ge 15 medarbetare körkort, då en stor andel saknar det. Bristen på körkort gör att det är svårt både med logistik och planering inom hemvården när insatser ska utföras utanför tätorten.
- På de särskilda boendena Älvkullen, Enheten och Eklunden kommer nya trygghetslarm att installeras under våren.
- Många äldre med omfattande hälso- och sjukvårdsbehov ställer höga krav på kunskap och kompetens. Den stora utmaningen är och kommer att vara svårigheten att rekrytera medarbetare med rätt kompetens.

Funktionsstöd

- Funktionsstöds ledning behöver nu formera sig, den sist rekryterade medarbetaren börjar i mitten av januari. Utmaningarna är många, men det finns gott om ambition och vilja hos enhetscheferna.
- Arbetsbelastningen för biståndsbedömare/LSS-handläggare är föremål för utredning. Alternativa lösningar för en mer effektiv verksamhet undersöks.
- De nya arbetstidsreglerna börjar gälla inom LSS från februari
- Funktionsstöd är på väg in i Yrkesresan

AIE

- Ökat krav på heltidsaktivitet för våra klienter som uppbär försörjningsstöd. Detta innebär att man är tvungen att gå på anvisad aktivitet. Socialnämnden beslutade i juni 2023 om ett

ökat krav på heltidsaktivitet för klienter som uppbär försörjningsstöd.

- AIE har påbörjat ett arbete med att undersöka möjligheten till mobilitet. Det innebär att AIE ska stötta den enskilde att flytta dit där det finns ett arbete eller att ta ett jobb inom pendlingsavstånd.

Nyckeltal

Verksamhetsmätt	Redov 2021	Redov 2022	Budget 2023	Redov 2023	Avvikelse mot budget
Individ- och familje- omsorgen (IFO)					
Försörjningsstöd	27 147	28 406	23 140	26 781	-3 641
Placeringar vuxna	1 193	2 667	1 400	8 054	-6 654
Barn och unga	30 427	26 089	18 800	19 988	-1 188
Hemvård					
Genomsnittlig kringtid	36,8%	40,9%	40,9%	42,6%	-1,7%
Antal bemanningstimmar	228 395	239 536	239 536	242 363	-2 827
Särskilda boenden exkl serviceboende					
Antal platser	129	129	129	129	0
Rehab- och korttidsenh (exkl specialist- personal)					
Antal platser	10,5	8,7	14,0	11,6	2,4
Antal vård dygn	3 832	3 190	5 110	4 229	881
Kostnad/plats/år i kr	850 285	947 241	557 849	807 454	-249 605
Kostnad/vård dygn i kr	2 330	2 583	1 528	2 215	-687
Personlig ass LASS/FK					
Antal personer	15	15	15	13	2
Personlig ass kommunal					
Antal personer	5	5	5	5	0
Gruppboende					
Vuxna					
Antal platser	23	24	23	22	1
Kostnad/plats i kr	875 087	914 583	883 471	962 277	-78 806
Daglig verksamhet					
Antal personer	61	58	61	63	-2
Kostnad/plats	100 164	123 672	121 393	118 804	2 589
Boende psykiatri					
Antal platser	12	10	12	12	0
varav					
Särskilt boende	10	9	10	10	0
Växelvård	2	1	2	2	0
Kostnad/plats i kr	435 167	564 100	448 833	487 756	-38 923
Kostnad/dygn i kr	1 192	1 545	1 230	1 336	-106

Övriga nämnder

Verksamhet	Kostnader		Intäkter		Netto		Budget- avvikelse
	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	
Revision	-768	-622			-768	-622	146
Valnämnd	-10	-5			-10	-5	5
Överförmyndare	-2 951	-2 971	1 100	1 172	-1 851	-1 799	52
BRT	-11 768	-11 410			-11 768	-11 410	358
LÖV	-3 085	-2 937		36	-3 085	-2 901	184
Totalt	-18 582	-17 945	1 100	1 208	-17 482	-16 737	745

Kommentarer till årets resultat

Revision

Revisionen redovisar ett överskott med 146 tkr.

Under år 2023 har 10 sammanträden hållits i granskningsärenden och förvaltning.

Revisorerna har följt KF-sammanträdena.

Under 2023 har revisorerna arbetat med följande ärenden:

- Granskning av årsredovisning 2022
- Revisionsberättelse och revisorernas redogörelse 2022
- Regionsgemensam granskning av Våld i nära relationer
- Granskning av kommunens fastighetsunderhåll
- Granskning av upphandlingsprocessen.
- Granskning av fordonshantering
- Analys utifrån väsentlighet och risk.
- Revisionsberättelse och revisorernas redogörelse har upprättats.
- Delårsrapport 2023.
- Den årliga grundläggande granskningen av styrelse och nämnder.
- Budgetberedning 2023, gemensam med fullmäktiges presidium.

Konferenser och kurser samt studiebesök:

- Konferens avseende Våld i nära relationer
- Utbildning inom revision

Valnämnd

Valnämnden redovisar överskott med 5 tkr

Under året har inga val hållits.

Överförmyndare

Överförmyndaren redovisar ett överskott med 52 tkr.

Främst beroende på återbetalning för 2022.

Bergslagens räddningstjänst - BRT

Kostnaden för BRT understiger budget med 358 tkr. Främst beroende på resultatregleringen för 2023 med 281 tkr samt förändringar i pensionsåtaganden inom förbundet med 31 tkr.

Lönesamverkan i Östra Värmland – LÖV

Kostnaden för LÖV redovisar överskott med 184 tkr. Främst beroende på slutregleringen för 2022 med 145 tkr.

Bilagor

Investeringar

Nämnd/ Förvaltning/ Projekt	Utgifter		Inkomster		Netto		Budget- avv.
	Budget 2023	Redovisn. 2023	Budget 2023	Redovisn. 2023	Budget 2023	Redovisn. 2023	
Kommunstyrelsens au och KFU	-20 295	-20 546	0	0	-20 295	-20 546	-251
Stab / Ek.enhet/HR-enhet	0	-522	0	0	0	-522	-522
1002 Markförvärv		-522			0	-522	-522
- IT-enhet	-20 245	-20 024	0	0	-20 245	-20 024	221
3010 IT Inventarier Data	-971	-877			-971	-877	94
3011 IT Utbyggn.infrastruktur	-374	-292			-374	-292	82
3013 IT Bredbandsutbyggnad	-18 900	-18 855			-18 900	-18 855	45
- KFU / Biblioteksenhet	-50	0	0	0	-50	0	50
3030 Inventarier bibliotek	-50				-50	0	50
Teknikutskott	-202 834	-146 302	0	2 534	-202 834	-143 768	59 066
- Serviceenhet	-1 288	-233	0	0	-1 288	-233	1 055
3040 Inventarier lokalvård	-250	-218			-250	-218	32
3050 Inventarier kost	-750				-750	0	750
3051 Köksutrustning - Stjärnskolan	-288	-15			-288	-15	273
- Fastighetsenhet	-114 947	-122 315	0	644	-114 947	-121 671	-6 724
1000 Investeringsram	-3 461				-3 461	0	3 461
1001 Investeringsutredningar	-1 000	-592			-1 000	-592	408
1002 Markförvärv	-300	-53			-300	-53	247
1003 Projekt under 100 tkr	-464	-203			-464	-203	261
1012 Renovering Kommunhus Fsd	-600				-600	0	600
1029 Folkets Hus Fsd	-2 241				-2 241	0	2 241
1030 Lokalanpassning		-81		81	0	0	0
1031 Duschrum Rosendahl		141		34	0	175	175
1032 Yttre miljö Stålvallaskolan Lsf	-500	-429			-500	-429	71
1033 Ventilation Trygghetsboende Fsd	-175	-224			-175	-224	-49
1034 Ferslinskolan Fsd - kök ugn	-165	-112			-165	-112	53
1036 Prippen infrastruktur	-1 900	-296			-1 900	-296	1 604
1035 Sporthall Nkr	-350	-321			-350	-321	29
1402 Upprustning Hammarvallen Nkr	-200	-200			-200	-200	0
1403 Sporthallsutrustning Spg-hallen	-385				-385	0	385
1704 Skolprojekt - Stjärnskolan		-280			0	-280	-280
1707 Lekohuset Fsd	-864	-245			-864	-245	619
1711 Ny simhall	-93 278	-112 515			-93 278	-112 515	-19 237
1715 Tak Trasten Fsd	-1 100	-624			-1 100	-624	476
1719 Spångbergsgymnasiet Fsd fönster	-2 900	-2 674			-2 900	-2 674	226
1723 Bergmästargården	-2 450	-1 577		369	-2 450	-1 208	1 242
1724 Tak Junibacken	-848				-848	0	848
1725 Tak Spångbergsgymnasiet		-4		160	0	156	156
1727 Sarg Wasahallen	-1 766	-2 026			-1 766	-2 026	-260
- Teknisk enhet skattefin.	-17 959	-9 284	0	1 421	-17 959	-7 863	10 096
3101 Övriga maskiner GS	-400	-221			-400	-221	179
3102 Energibesparing	-1 019	-132			-1 019	-132	887
3103 Beläggningsinvestering	-2 810	-2 291		25	-2 810	-2 266	544
3104 Centrumåtgärder	-300				-300	0	300
3105 Lekparker upprustning	-71				-71	0	71
3109 Lastbil	-2 400	-2 734		415	-2 400	-2 319	81
3110 Enkelt avhjälppta hinder	-100				-100	0	100
3113 Laddstolpar Klimatklivet				37	0	37	37
3115 Traktor	-700	-873			-700	-873	-173

Investeringar

Nämnd/ Förvaltning/ Projekt	Utgifter		Inkomster		Netto		Budget- avv.
	Budget 2023	Redovisn. 2023	Budget 2023	Redovisn. 2023	Budget 2023	Redovisn. 2023	
3200 Anläggning av gator	-420				-420	0	420
1002 Markförvärv		-105			0	-105	-105
3216 Fagerbergsvägen / Skogsryd Fsd	-447	-109			-447	-109	338
3219 Blombackavägen Fsd	-152				-152	0	152
3221 Västerliden Fsd	-350				-350	0	350
3225 Assenagata Fsd	-690	-598		50	-690	-548	142
3226 Konsul Lundströms väg Fsd	-950	-1 648		894	-950	-754	196
3228 Gruvgatan	-450	-254			-450	-254	196
3229 Finnshyttan etapp 1 Fsd	-6 700	-319			-6 700	-319	6 381
- Teknisk enhet avgiftsfin.	-68 640	-14 470	0	469	-68 640	-14 001	54 639
Vatten- och avloppsenhet	-62 411	-8 343	0	469	-62 411	-7 874	54 537
3500 Investeringsram	-8 750				-8 750	0	8 750
3501 Serviser - vatten	-366	-271		51	-366	-220	146
3502 Serviser - avlopp	-400	-544		418	-400	-126	274
3503 Utbyte ventiler	-422	-280			-422	-280	142
3508 Renovering av vattenreservoar	-177				-177	0	177
3520 Elskåp och ventilation	-368	-139			-368	-139	229
3521 Kolfilterbyte Nkr VV	-78				-78	0	78
3528 Biogasanläggning	-23 944	-1 459			-23 944	-1 459	22 485
3532 Säkerhet ledningsnät	-300	-34			-300	-34	266
3533 Filtersteg Fsd VV	-4 200	-114			-4 200	-114	4 086
3534 Persbergs VV	-814	-258			-814	-258	556
3535 Yttre verk Nkr ARV	-250	-217			-250	-217	33
3536 Pumpstation Parkvägen Fsd	-500				-500	0	500
3537 Blåsmaskin Nkr ARV	-200	-144			-200	-144	56
3538 Inkommande del Fsd RV	-6 000				-6 000	0	6 000
3600 Investeringsram Ledningsarbete	-2 400				-2 400	0	2 400
3614 Hyttgatan Fsd		-13			0	-13	-13
3616 Fagerbergsvägen/Skogsryd Fsd	-118	-144			-118	-144	-26
3617 Hättälven VA - Nkr	-613	-854			-613	-854	-241
3621 Västerliden Fsd	-450				-450	0	450
3622 VO Finnshytteåsen Fsd	-2 000	-1 821			-2 000	-1 821	179
3624 Mellanvägen	-350	-423			-350	-423	-73
3625 Assengatan Fsd	-161	-193			-161	-193	-32
3626 Kungsgatan-Hantverksgatan Fsd	-350	-223			-350	-223	127
3627 Skarphyttvägen Nkr	-750				-750	0	750
3628 Gruvgatan	-850	-549			-850	-549	301
3629 Finnshyttan etapp 1 Fsd	-7 100	-663			-7 100	-663	6 437
3630 Strumpning spillvattenledning	-500				-500	0	500
Renhållningsenhet	-6 229	-6 127	0	0	-6 229	-6 127	102
3901 Renhållning mindre ej spec.	-189	-112			-189	-112	77
3904 Sopbilar (2 st)	-5 240	-5 240			-5 240	-5 240	0
3906 Grönt kort Långskogen	-800	-775			-800	-775	25
Miljö- och byggnadsnämnd	0	0	0	0	0	0	0

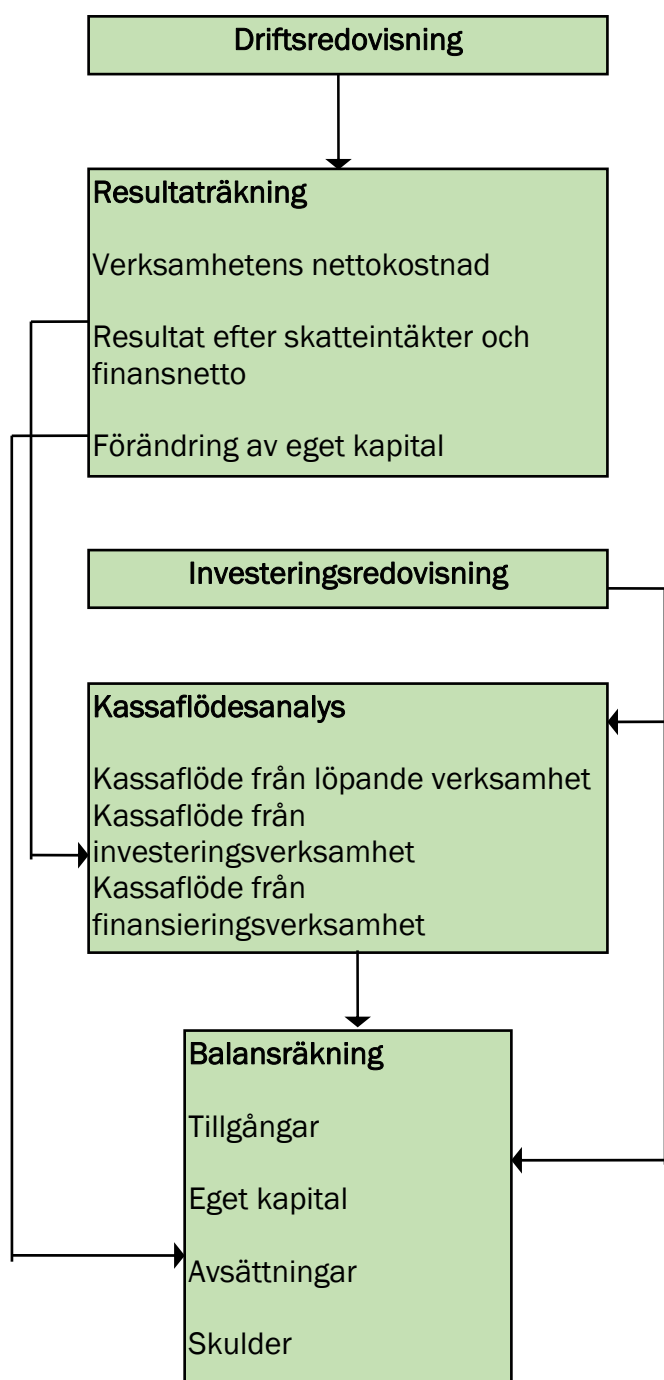
Investeringar

Nämnd/ Förvaltning/ Projekt	Utgifter		Inkomster		Netto		Budget- avv.
	Budget 2023	Redovisn. 2023	Budget 2023	Redovisn. 2023	Budget 2023	Redovisn. 2023	
Barn- och utbildningsnämnd	-4 200	-3 208	0	0	-4 200	-3 208	992
Investeringsram BUN							
2019 Lärardatorer	-400	-399			-400	-399	1
2020 Kansliet	-300	-268			-300	-268	32
2021 IT- infrastruktur	-350	-333			-350	-333	17
2022 IT - digitala enheter	-1 550	-1 361			-1 550	-1 361	189
2023 Centralt Grundskola	-800	-253			-800	-253	547
2026 Ungdomens hus					0	0	0
2060 Frivilliga skolformer	-500	-250			-500	-250	250
2080 Förskoleverksamhet	-300	-344			-300	-344	-44
2090 Förebyggande och stöd					0	0	0
Socialnämnd	-1 000	-652	0	0	-1 000	-652	348
2101 Inventarier gemensamt	-1 000	-652			-1 000	-652	348
Totalt	-228 329	-170 708	0	2 534	-228 329	-168 174	60 155

Ord och begreppsförklaring

Den finansiella utvecklingen under året åskådliggörs med hjälp av resultaträkning - balansräkning - kassaflödesanalys.

Samband mellan redovisningsmodellens olika delar kan åskådliggöras på följande sätt.



Resultaträkning visar hur förändringen av det egna kapitalet under året har uppkommit. Det egna kapitalets förändring kan även utläsas av balansräkningen.

Balansräkning beskriver kommunens finansiella ställning vid en viss tidpunkt. Annorlunda uttryckt kan man säga att balansräkningen visar hur kapitalet har använts (tillgångar) och hur det har skaffats fram (skulder och eget kapital).

Kassaflödesanalys visar hur förändringen av likvida medel har påverkats av de olika kassaflödena inom löpande verksamhet, investeringsverksamhet och finansieringsverksamhet.

Anläggningskapital

Bundet eget kapital i anläggningar. Utgör skillnaden mellan anläggningstillgångar och långfristiga skulder.

Anläggningstillgångar

Fast och lös egendom avsedda för stadigvarande innehav.

Avskrivningar

Planmässig värdenedsättning av anläggningstillgångar.

Komponentavskrivning

En tillgång delas in i ett antal komponenter som sedan skrivs av var för sig utifrån den enskilda komponentens förväntade nyttjandetid.

Balanslikviditet

Omsättningstillgångar./. Förråd i förhållande till kortfristiga skulder. Balanslikviditeten ger en bild av kommunens betalningsförmåga på kort sikt.

Eget kapital

Kommunens totala kapital består av anläggningskapital (bundet kapital i anläggningar m.m), rörelsekapital (fritt kapital för framtida drift- och investeringsändamål).

Likviditet

Betalningsberedskap på kort sikt (förmåga att betala skulder i rätt tid).

Nettoinvesteringar

Investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag m.m.

Nettokostnader

Driftkostnader efter avdrag för driftbidrag, avgifter och ersättningar.

Långfristiga skulder

Skulder överstigande 1 år.

Omsättningstillgångar

Lös egendom som inte är anläggningstillgångar.

Periodisering

Fördelning av kostnader och intäkter på de redovisningsperioder till vilka de hör.

Rörelsekapital

Skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Rörelsekapitalet avspeglar kommunens finansiella styrka.

Soliditet

Andelen eget kapital av de totala tillgångarna, dvs. graden av egna finansierade tillgångar.

Jämförelsestatistik enligt SCBs 'Vad kostar verksamheten i din kommun'.

(Filipstad klassas som landsbygdskommun, ej nära större stad)

Barn- och utbildningsförvaltning	2018	2019	2020	2021	2022
Kostnad per barn/elev Förskoleklass					
- Filipstad	64 281	72 803	94 802	92 429	91 849
- Grums	69 740	82 692	78 724	82 705	86 171
- Hagfors	99 924	99 738	106 303	120 265	107 738
- Munkfors	76 515	70 600	61 278	67 775	67 158
Landsbygdskommun, ej nära större stad	73 908	77 976	79 553	80 354	79 772
Länet	72 964	75 326	83 180	79 714	78 001

Riket	60 386	62 897	66 515	66 745	69 241
--------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Kostnad Grundskola F-9, kr/elev					
- Filipstad	117 197	127 034	128 471	126 349	134 894
- Grums	129 466	130 818	135 108	137 494	133 445
- Hagfors	123 351	117 166	120 914	130 308	139 258
- Munkfors	114 597	120 617	129 914	134 910	144 790
Landsbygdskommun, ej nära större stad	129 526	132 580	134 116	137 949	144 663
Länet	124 985	127 819	129 323	134 349	141 297

Riket	114 145	117 279	118 704	122 366	126 943
--------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Kostnad Gymnasieskola, kr/elev					
- Filipstad	150 795	157 055	157 926	169 547	189 347
- Grums	119 371	123 966	121 254	115 126	138 347
- Hagfors	133 048	134 061	137 156	149 599	157 300
- Munkfors	119 284	127 634	130 010	137 345	151 303
Landsbygdskommun, ej nära större stad	149 515	155 161	160 295	168 831	180 141
Länet	132 362	133 538	137 090	144 598	157 712

Riket	123 805	125 723	126 404	128 209	131 930
--------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Kostnad Förskola och skolbarnomsorg, kr/invånare					
- Filipstad	8 127	8 975	8 932	8 844	8 009
- Grums	8 663	9 117	8 175	9 790	7 854
- Hagfors	6 690	6 726	6 565	6 704	6 044
- Munkfors	6 648	7 374	7 803	7 859	6 060
Landsbygdskommun, ej nära större stad	8 042	8 251	8 257	8 412	7 489
Länet	8 657	9 002	8 887	9 191	8 059

Riket	9 748	9 962	10 013	10 151	8 856
--------------	--------------	--------------	---------------	---------------	--------------

Kommentar från Barn- och utbildningsförvaltningen:

Kommentar till kostnad för förskoleklass och grundskola F-9 kr/elev

Vid en jämförelse mellan året 2021 och 2022 för förskoleklass så ligger kostnaderna högre och så har det sett ut över tid. Detta beroende på mindre elevgrupper på de mindre skolorna.

Kostnaden för grundskola F-9 ligger lägre och så har det sett ut över tid. Tittar man mellan åren 2021 och 2022 så har kostnaden ökat för Filipstads kommun. Under hösten 2020 så gjordes en större besparing på personal för att kunna anpassa verksamheten till den budgetram som verksamheten hade under 2020. Detta gjorde att kostnaden för personal under 2021 blev lägre än under 2020. Under 2022 så ökade kostnaderna på grund minskat elevantal.

Kommentar till kostnad för gymnasiet kr/elev

Vid en jämförelse mellan åren 2021 och 2022 så ligger kostnaderna högre både i länet och riket och så har det sett ut över tid. Sett till landsbygskommuner, ej nära större stad (35 komrn kostnader ut. Antalet elever på vissa program är relativt litet vi

Kommentar till kostnad förskola och skolbarnomsorg kr/invånare

Förskola och skolbarnomsorg fortsätter att redovisa lägre kostnader 2022 mot 2021. I detta nyckeltal så ingår förskola och grundskolans fritidshem. Lägre kostnader beror framför allt på lägre personalkostnader inom förskolan. Verksamheten har haft lägre vikariekostnader under 2022 då verksamheten hade svårigheter att rekrytera personal. Återhållsamhet av anställningar under sommarmånaderna juni-augusti månad resulterat i lägre personalkostnader under 2022.

Inom fritidshem så har kostnaderna för köp av huvudverksamhet minskat under 2022.

Kostnaderna inom förskola och skolbarnomsorg per invånare ligger lägre båden inom riket och länet och så har det sett ut över tid.

Jämförelsestatistik enligt SCBs 'Vad kostar verksamheten i din kommun'.

(Filipstad klassas som landsbygdskommun, ej nära större stad)

Socialförvaltning	2018	2019	2020	2021	2022
Kostnad hemtjänst äldreomsorg, kr/hemtjänsttagare					
- Filipstad	335 329	442 106	470 390	446 209	506 441
- Grums	318 929	350 834	335 554	362 170	356 010
- Hagfors	310 483	388 532	438 918	399 843	390 445
- Munkfors	320 947	336 315	350 944	383 690	498 731
Landsbygdskommun, ej nära större stad	295 127	330 520	360 041	389 409	413 501
Länet	315 865	382 671	399 651	409 189	438 336

Alla kommuner (ovägt medel)	279 351	310 178	334 071	359 237	378 161
------------------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Hemtjänstdefinitionen är ändrad, därav högre siffror från 2019

Kostnad särskilt boende äldreomsorg, kr/brukare					
- Filipstad	713 720	770 769	759 170	874 244	903 798
- Grums	706 287	797 272	989 886	868 946	1 042 408
- Hagfors	1 029 343	900 008	974 918	1 075 945	1 691 382
- Munkfors	787 017	901 284	1 401 976	1 654 786	3 117 733
Landsbygdskommun, ej nära större stad	972 513	989 980	1 068 118	1 055 045	1 159 954
Länet	911 201	883 941	1 017 146	1 087 279	1 226 102

Alla kommuner (ovägt medel)	944 694	968 550	1 057 341	1 080 031	1 109 525
------------------------------------	----------------	----------------	------------------	------------------	------------------

Kostnad ekonomiskt bistånd, kr/inv					
- Filipstad	3 658	4 441	4 049	3 528	3 731
- Grums	1 880	1 851	2 213	2 406	2 072
- Hagfors	1 290	1 388	1 475	1 410	1 233
- Munkfors	1 159	1 299	1 140	1 095	1 202
Landsbygdskommun, ej nära större stad	1 317	1 456	1 471	1 439	1 370
Länet	1 443	1 553	1 652	1 626	1 565

Riket	1 388	1 227	1 297	1 465	1 385
--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Kommentar från Socialförvaltningen:

Kommentar till 'Kostnad hemtjänst äldreomsorg, kr/hemtjänsttagare':

Vid en jämförelse mellan 2021 och 2022 av antal hemtjänstärenden är skillnaden obetydlig. Kostnaderna är lägre 2021 i förhållande till 2022 vilket beror dels på en ökning av vårdtyngden och svårigheter att bemanna verksamheterna.

Kommentar till 'Kostnad särskilt boende äldreomsorg, kr/brukare':

Vid en jämförelse mellan 2021 och 2022 är kostnaden något högre och det beror bland på att vårdtyngd och förstärkningsinsatser har varit högre under 2022. Grundbemanningen är låg i jämförelse med länet och riket vilket gör att kostnaden per plats avviker. Det finns SÄBO-platser kvar på trygghetsboendet Ugglan vilket också påverkar.

Kommentar till 'Kostnad ekonomiskt bistånd, kr/brukare':

Kostnaden för ekonomiskt bistånd kr/invånare är lägre för 2022 än för 2020 och något högre än för 2021. Ökningen mellan 2021 och 2022 är relativt låg. Antalet ärenden var fortsatt högt under 2022. Kostnaden för ekonomiskt bistånd baseras inte bara på antalet aktuella hushåll som uppbär bistånd utan det är antalet personer som ingår i hushållen som ligger till grund för kostnaden. Antalet personer varierar från år till år. Det har gjorts insatser för att minska kostnaderna vilket också kommer att framgå i kommande bokslut. Det finns en stor grupp människor i Filipstad som inte tar sig in på arbetsmarknaden och som inte heller får vara aktuella hos Arbetsförmedlingen. Dessa personer blir per automatik aktuella hos IFO då de inte kan försörja sig på annat sätt.