

EKONOMISK PLAN

2020 – 2022



INNEHÅLL

Ekonomisk sammanfattning.....	3
Resultatbudget.....	9
Resultatbudget per nämnd.....	10
Balansbudget.....	11
Kassaflödesbudget.....	12
Kommunstyrelsen.....	13
Miljö- och byggnadsnämnd.....	21
Barn- och utbildningsnämnd.....	24
Socialnämnd.....	29
Övriga nämnder.....	35
Finansiering.....	37
Investeringar.....	40
Budgetmodell.....	44
Ekonomiska styrprinciper.....	45
Kommunalekonomisk ordlista.....	47

EKONOMISK SAMMANFATTNING

Allmänt om samhällsekonomin

I år har konjunkturen i Sverige klart och tydligt dämpats. I enlighet med våra tidigare prognoser beräknas svensk BNP-tillväxt under återstoden av 2019 bromsa ytterligare. Redan nu syns den lägre produktionstillväxten sätta avtryck i sysselsättningen: både antalet sysselsatta och antalet arbetade timmar visar under det första halvåret på en mindre nedgång.

Även nästa år beräknas svensk BNP-tillväxt bli låg, inte minst på basis av svaga utsikter för svensk export. Global BNP-tillväxt 2020 tror vi blir den lägsta på 11 år. Handelskonflikter och en rad geopolitiska orosmoment antas fortsatt hämma global handel, vilket bidrar till en dämpning för svensk exportmarknad. Som en följd av den låga tillväxten i Sverige faller resursutnyttjandet ytterligare: den fleråriga uppgången på arbetsmarknaden förbyts till en tillbakagång; sysselsättningen minskar och arbetslösheten stiger 2020.

Ny AKU-statistik(arbetskraftsundersökning) visar nu på en oväntad nedgång i sysselsättningen under sommaren. Mot slutet av nästa år beräknas sysselsättningen, mätt som antalet arbetade timmar, understiga potentiell sysselsättning. Resursutnyttjandet är därmed så svagt att arbetsmarknadskonjunkturen indikerar *lågkonjunktur*.

Andelen arbetslösa beräknas vid denna tidpunkt uppgå till 7,3 procent, vilket även det beskriver ett läge av mild lågkonjunktur.

Den uppgång i löneökningstanken som kunnat skönjas under de senaste två åren antas fortgå avtalsåret 2020, men accelerationen är historiskt sett liten.

Flera av de osäkerhetsfaktorer som det senaste året har präglat makroutsikterna kvarstår. Inte nödvändigtvis behöver "risker idag" realiseras i "sämsta tänkbara utfall imorgon". Men vi håller det för troligt att stämningläget bland hushåll och företag också 2020 kommer att hämmas av osäkerhet kopplat till dessa makro- eller geopolitiska riskfaktorer. Exempelvis antas handelskonflikten mellan USA och Kina fortsätta, utan någon tydlig "lösning". Tillsammans med det faktum att utrymmet för finans- och penningpolitiska stimulanser på flera håll bedöms vara begränsat utgör riskfaktorerna grunden för vår prognos om en fortsatt försvagad global konjunktur. Därtill beräknas en tydlig konjunkturavmattning ske i USA någon gång under loppet av 2019 och 2020, vilket sätter stort globalt avtryck.

(Källa: Cirkulär 19:40 från SKL)

Budgetramar år 2020 – 2022

Enligt kommunallagen 8 kapitlet § 5 ska kommunen upprätta en ekonomisk plan för en period av tre år. Budgetprocessen är upplagd så att fullmäktige skall fastställa ekonomiska ramar för varje nämnd i november avseende år 2020.

Lagen om God ekonomisk hushållning

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

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

Lagen om god ekonomisk hushållning kan sammanfattas i följande punkter:

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

Viktiga faktorer som påverkar kommunens ekonomi

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

- Befolkningsutveckling
- Arbetsmarknadens utveckling
- Skatteunderlagsutveckling
- Förändring i bidragssystemet

- Volymförändringar
- Ökad statlig övervältring av kostnader
- Utveckling av pågående samverkansprojekt
- Löneutveckling
- Utbildningsnivå
- Balanskrav
- Integration

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

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

Stora delar av de extra statsbidrag till integrationen som utbetalats har reserverats i bokslut 2018. Totalt uppgick reserveringen till 47 mkr av vilka 17 mkr har använts i budget 2019 för att kunna balansera kommunens budget. I budget 2020 har 9 mkr upptagits.

Utöver detta finns flera stora intäktsposter i budgeten som är kopplade till integrationen och som i olika utsträckning kommer att fasas ut. Här kan nämnas: Schablonintäkter beräknas sjunka från budgeterade 18,0 mkr i 2019 till att i bokslut 2019 landa på 12,0 mkr. Den kraftiga förändring av intäkten under 2019 beräknas att i budget 2020 fortsätta och intäkten budgeteras till 6,0 mkr. Schablonersättning för nyanlända som flyttar till kommunen ska täcka deras kostnad under etableringstiden (2 år).

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

I höstbudgeten redovisades statens satsningar för att möta kommande utmaningar inom kommunsektorn. Utöver redan beslutade men ej finansierade Delmosmedel (32-kommunerssatsningen) på närmare 7 mkr, tillfördes Filipstads 1,6 mkr för högt flyktingmottagande. Förslag på nytt kostnadsutjämningsystem medför en ökad intäkt på drygt 10 mkr.

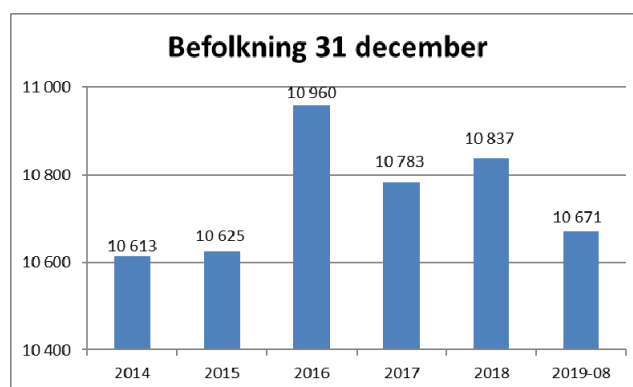
Efter 2017 års kraftiga befolkningsminskning på -177 personer ökade invånarantalet med 54 personer under 2018 för att återigen t.o.m. 2019-08 ha minskat med -166 personer. Idag är det svårt att förutsäga hur befolkningsutvecklingen och befolkningsstrukturen kommer att utvecklas framöver. Mycket talar dock för att vi även framöver kommer att ha en stor andel av våra kommuninvånare med utländsk bakgrund, vilket kommer att kräva ett fortsatt behov av insatser för att nå egen försörjning.

Befolkningsutveckling

Filipstads kommun har mellan 2012 och 2016 haft en positiv befolkningsutveckling efter många år med negativ trend. Under 2017 minskade vi sedan med -177 personer medan vi 2018 ökade med 54 personer. Hittills under 2019 (2019-08) har vi minskat jämfört med 2018-12-31 med -166 personer.

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

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



Kontroll av ekonomin

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

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

Hösten 2015 har uppstart av ledarutvecklingsprogramskett i syfte att, utöver att höja kompetensnivån, också skapa en tydlig gemensam grund för att uppfylla Vision 2020.

Samarbete

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

Under 2018-2019 har det gemensamt skett upphandling och implementation av personalsystem (Filipstad, Kristinehamn, Karlskoga och Storfors).

---- Budgetförutsättningar för Filipstads kommun ---- 2020 – 2022

- Löneutveckling 2,5 % - 2,5 % - 2,5 %
- Arbetsgivaravgifter 39,15 %
- Prisutveckling/inflation 2,6 % - 2,6 % - 2,6 %
- Ränta på investeringar enligt SKL 1,50 %.
- Beräknad befolkningsförändring -118 personer 2020 jämfört med budget 2019 (10 789 personer) – (10 671 - 10 671 - 10 671 personer)
- Skatteunderlagsprognos SKL 19:40 2019-10-01 Skatteunderlag enligt riksprognoz.
- Avgiftsfinansierad verksamhet skall vara självfinansierade.

Vision 2020 (Vision för 2030 kommer att tas fram under 2019 och ersätta Vision 2020 i det slutliga budgetdokumentet)

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

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

Vår vision innebär att

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

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

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

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

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

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

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

Finansiella mål 2020

- Resultatet ska vara minst 1,5 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Undantag från detta mål görs 2020.
- Verksamheten ska bedrivas så effektivt att kostnaderna, med bibehållen kvalitet, inte överstiger genomsnittliga kostnaden för motsvarande verksamhet med jämförbara kommuner.

Filipstads kommuns verksamheter skall bedrivas på ett sätt som är förenligt med god ekonomisk hushållning. Med god ekonomisk hushållning menas att vi förvaltar våra resurser så att vi skapar en långsiktig hållbar utveckling. Detta innebär att resultatet ska finansiera normal investeringsnivå och nya pensionsåtaganden.

Följande prioriterade områden/insatser och uppdrag/utredningar ska hjälpa kommunen att uppnå en god ekonomisk hushållning av befintliga resurser enligt budget 2020 - 2022.

Prioriterade områden/insatser och uppdrag/utredningar enligt budget 2019 – 2021 som pågår och som föreslås fortlöpa

- **Utredning av förskolans dimensionering 2018-2024**
Utreda behov och dimensionering samt möjlighet att organisera framtida förskoleverksamhet.
- **Stiftelsens Filipstadsbostäder**
Att genomlysas stiftelsens lägenhetsinnehav och bedöma allmännyttans framtida bostadsbestånd och organisation.
- **Handlingsplan för integration**
Att ta fram förslag på förvaltningsövergripande handlingsplan för integrationen.
- **Handlingsplan för att motverka barnfattigdom**
Att ta fram en policy/handlingsplan för att motverka barnfattigdom i Filipstad.
- **Energiutredning**
Utreda förutsättningarna för ökad etablering av solenergi i Filipstads kommun och för energiförsörjning av kommunala fastigheter och prövning för anslutning till fjärrvärmenätet.
- **Trygghet och säkerhet i Filipstads centrum**
Utreda såväl teknisk som personell förstärkning av trygghet och säkerhet i Filipstads centrum för ökad trygghet för boende och besökare. Denna förstärkning kan bestå i såväl ordningsvakter som kameraövervakning.
- **Boende inom Funktionsstöd (LSS)**
Socialförvaltningen ges i uppdrag att utreda framtida utveckling av behovet av boende inom Funktionsstöd (LSS).

Nya prioriterade områden/insatser och uppdrag/utredningar budget 2020-2022

- **Närsjukvårdsplatser**
Att intensifiera arbetet med regionen för att få till en etablering av närvårdsplatser i vår kommun.
- **Förbättra måltider**
Att se över och förbättra måltidssituationen på våra särskilda boenden.
Att arbeta fram välfungerande forum/dialog med brukare/barn omkring mat som serveras.
- **Byggnation på Finnshytteområdet**
Att utreda exploatering av Finnshyttans tomter för etablering.
- **Strategi för folkhälsoarbetet**
Att ta fram en strategi för folkhälsoarbetet i Filipstad för att motverka den socioekonomiska utvecklingen i kommunen.
- **Översyn fritidsorganisation**
Att ta fram förslag på en samlad kultur- och fritidsorganisation under Kommunstyrelsens Kultur- och föreningsutskott. Den ska även ansvara för föreningsstöd och utveckling av kommunens föreningsliv.
- **Genomfarten i Lesjöfors**
Att Filipstads kommun inleder ett arbete för att försköna genomfarten i Lesjöfors och att detta sker i samarbete med Byalag och berörda fastighetsägare.
- **Samarbete med närliggande kommuner**
Att Filipstads kommun utreder och initierar ytterligare samarbeten med närliggande kommuner.
- **Samarbete med Hällefors angående gymnasieskolan**
Att Filipstads kommun initierar förnyade överläggningar med Hällefors kommun om ett utvecklat samarbete angående gymnasieskolan.
- **Samarbete med Ludvika angående grundskoleelever i Fredriksberg**
Att Filipstads kommun initierar förnyade överläggningar med Ludvika kommun om samarbete angående grundskoleelever boende i Fredriksberg.
- **Skapa förutsättningar för näringslivet**
Att Filipstads kommun intensifierar arbetet med att utveckla och skapa ännu bättre förutsättningar för besöksnäringen, så att fler företag väljer att etablera sig i kommunen och som därmed kan ge fler arbetstillfällen.
- **Se på möjlighet till nationell idrottsutbildning vid Spångbergsgymnasiet**
Att uppdra åt Barn- och utbildningsnämndens att se på frågan om möjligheten att ordna någon form av nationell idrottsutbildning vid Spångbergsgymnasiet, exempelvis RIG- Riksidrottsgymnasium.

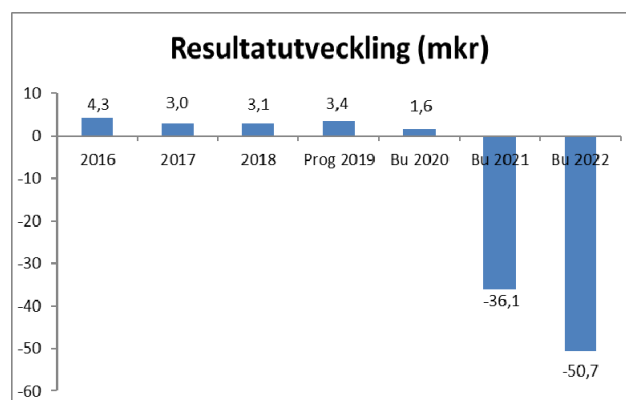
Resultatutveckling

Budgerat resultat för 2019 uppgår till 5,1 mkr. Prognostiserat resultat enligt delårsbokslut 2019-08 uppgår till 3,4 mkr. I prognostiserat resultat ingår 17,0 mkr av avsatta medel vilket innebär att verksamheten är underfinansierad med 14,0 mkr.

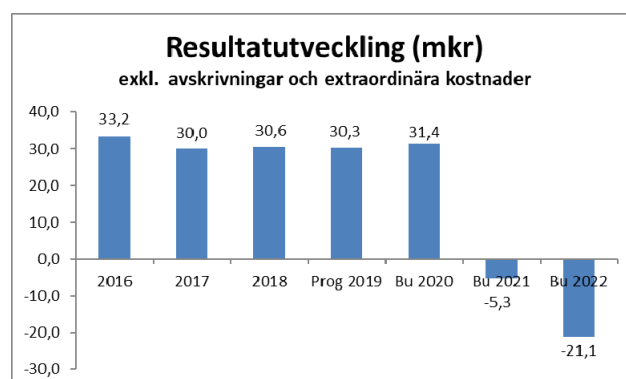
Nämnderna redovisar ett underskott med -1,8 mkr. Finansieringen redovisar utfall som i stort sett är i balans med budget, 0,1 mkr. Skatteintäkter och generella statsbidrag visar överskott mot budget med 4,6 mkr. Schablonintäkterna beräknas minska med -6,0 mkr och uppgå till 12,0 mkr. Finansiella intäkter ökar med 2,8 mkr och beror på utdelning i konkursen vid Bergskolan, högre utdelning från Filipstads Värme AB samt överskottsutdelning från Kommuninvest.

Budgerat resultat för 2020 uppgår till 1,6 mkr. För åren 2021 – 2022 har, med hänsyn till osäkerheten i ekonomin, endast uppräknning utifrån budgetunderlaget för 2020 skett.

Diagrammet visar resultat före extraordinära poster.

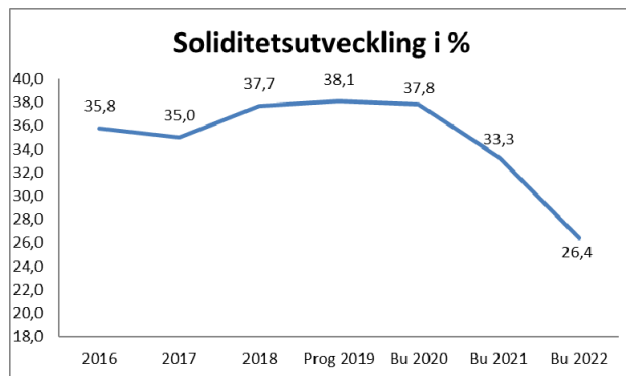


Resultatet efter skatteintäkter och finansnetto (exkl. avskrivningar och extraordinära kostnader) för budget 2020 uppgår till 31,4 mkr.



Soliditetsutveckling

Treårsplanen visar på en kraftigt sjunkande soliditet. Framförallt budgeterade underskott resulterar i sjunkande soliditet. Investeringsnivån beräknas ligga runt 43 mkr – 50 mkr under de tre budgetåren och samtidigt har upplåning med 15 mkr beräknats för resp. budgetår.



Personal

Kompensation för lönekostnadsökning har beräknats med 2,50 % under 2020 inom de olika förvaltningarna. De sociala avgifterna beräknas under 2020 uppgå till 39,15 %.

De sociala avgifterna har beräknats enligt följande fördelning:

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

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

Pensioner

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

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

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

Intjänade pensionsrätter utbetalas normalt under mars kommande år.

Kommunens utgångspunkt är att för framtida pensioner ska inte någon ny pensionsskuld uppstå. Under planeringsperioden beräknas pensionsskulden enligt KPA sjunka från 284,9 mkr (delårsprognos) 2019 till 271,0 mkr 2022. För de delar som inte omfattas av PFA 98 har särskild försäkring tagits. Beräkningen grundas på prognos från kommunernas pensionsanstalt (KPA) och omfattar all personal.

Nettokostnaden för pensioner under 2020 ökar jämfört med budget 2019 med 2,6 mkr.

Budgeterade pensionskostnader:

tkr	Budget 2019	Budget 2020
- Utbetald pension exkl. löneskatt	19 633	21 414
- Individuell del exkl. löneskatt	22 534	23 024
- Löneskatt	10 230	10 781
- Förändring PFA	-529	-538
- Förvaltningsavgifter	79	89
Total pensionskostnad	51 947	54 770
avgår:		
-Intern avtalspension	-34 137	-34 336
Nettokostnad pension under finansieringen	17 810	20 434
<i>Förändring</i>		<i>2 624</i>

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

2 934 2 491

* Ansvarsförbindelse

281 665 279 734

Investeringar

Kapitalkostnader

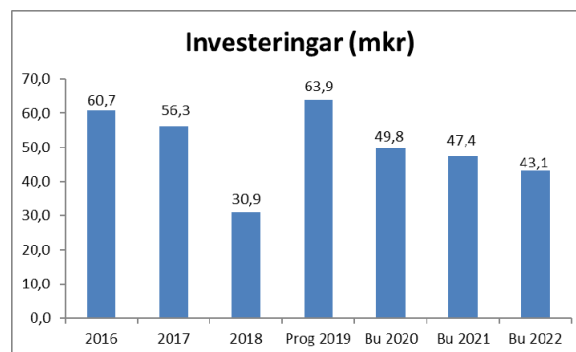
Fr.o.m. 2000-01-01 tillämpas nominell metod.

Kapitalkostnadsräntan i budget för 2020 – 2022 är oförändrad jämfört med 2019 och uppgår till 1,5 % enligt rekommendation från Sveriges kommuner och landsting, SKL.

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

Investeringar

Investeringarna för 2020 planeras uppgå till 49 800 tkr, varav teknikenheten står för större delen, 44 400 tkr.



Affärsdrivande verk

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

VA / avloppsverksamheten har ett ackumulerat överskott om 3,0 mkr i 2018 års bokslut. Det finns en avsättning för framtida investeringar vid bokslut 2018 som uppgår till 0,2 mkr.

För 2019 pekar delårsprognosen 2019-08 på ett överskott med 0,3 mkr jämfört med budget.

Renhållningsverksamheten har ett ackumulerat överskott om 2,1 mkr i 2018 års bokslut. Det finns också en avsättning för återställande av deponi och ny återvinningscentral (ÅVC) som vid bokslut 2018 uppgår till 7,9 mkr.

För 2019 pekar delårsprognosen 2019-08 på ett underskott med -0,2 mkr jämfört med budget.

Koncernbolag

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

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

Finansiering

Skatte- och bidragsintäkter:

Skatteintäkterna för år 2020 - 2022 är beräknade enligt Sveriges kommuner och landstings, SKL, cirkulär 19:40 2019-10-01 och grundar sig på en befolkningsförändring på -118 personer (10 671 personer) jämfört med budget 2019 (10 789 personer).

Befolkningsutveckling per 31 december:

År 2013	14 personer
År 2014	50 personer
År 2015	12 personer
År 2016	335 personer
År 2017	-177 personer
År 2018	54 personer
År 2019-08	-166 personer

Kommunens befolkningsutveckling är mycket avgörande för hur kostnadsbidraget i systemet ska utvecklas. En person motsvarar i genomsnitt 60 tkr i bidrag.

Bidrag

För att skapa långsiktiga planeringsförutsättningar för kommuner beslöt regeringen under 2016 att fördela 10 miljarder kronor extra pga. flyktingströmmen fr.o.m. 2017. Pengarna till kommunsektorn kom dels att fördelas via det kommunalekonomiska utjämningsystemet (kronor per invånare), dels med en fördelningsnyckel där hänsyn tas till antal asylsökande och nyanlända. Fördelningen enligt olika parametrar var densamma för 2017 och 2018

men kommer sedan att under 2019 och 2020 skiftas med 2 miljarder kronor årligen och helt fördelas utifrån invånarantal fr.o.m. 2021.

Dock förändrades parametrarna mellan 2017 och 2018 för Filipstads kommuns del varför bidraget sjunker under 2018.

Den del av bidraget som fördelas per kommuninvånare redovisas under generella statsbidrag.

För Filipstads del innebär det en preliminär fördelning enligt nedan:

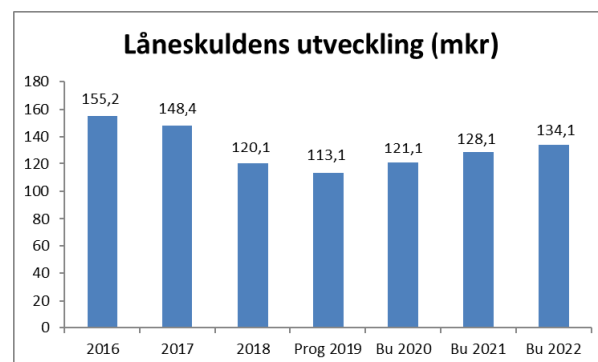
2017	29,3 mkr (varav 27,0 mkr strukturbaserat)
2018	23,7 mkr (varav 21,4 mkr strukturbaserat)
2019	18,0 mkr (varav 14,2 mkr strukturbaserat)
2020	11,3 mkr (varav 6,1 mkr strukturbaserat)
2021	7,0 mkr (varav 0,0 mkr strukturbaserat)

Långfristiga skulder

Den totala låneskulden i bokslut 2018 uppgick till 120,1 mkr och prognos augusti 2019 uppgår till 113,1 mkr. Under året har inga nya lån tagits upp utan det är den kortfristiga amortering 2020 som gör att skulden sjunker.

Låneskulden för 2020 beräknas uppgå till 121,1 mkr. Nyupplåning har upptagits med 15 mkr per år 2020 - 2022.

Amortering sker med 6-8 mkr per år.



Balanskrav

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

Enligt prognos i augusti 2018 kommer Filipstads kommun att ha ett överskott med 3,4 mkr. Det kommer inte att finnas något underskott att återställa under 2020 – 2022.

RESULTATBUDGET

Tkr

	Årsredovisning 2018	Budget 2019	Prognos augusti 2019	Budgetförslag 2020	Budgetförslag 2021	Budgetförslag 2022
Verksamhetens intäkter	250 937	242 211	242 295	212 915	213 126	213 341
därav jämförelsestörande post						
Verksamhetens kostnader	-973 055	-957 609	-962 161	-929 598	-952 142	-978 583
Avskrivningar	-27 475	-28 643	-26 940	-29 757	-30 757	-29 632
VERKSAMHETENS						
NETTOKOSTNADER	-749 593	-744 041	-746 806	-746 440	-769 773	-794 874
Skatteintäkter	417 813	420 257	419 637	420 570	434 304	451 242
Generella statsbidrag och utjämning	252 652	266 160	271 418	288 310	289 856	289 669
Bidrag för högt flyktingmottagande				1 600		
Integrationsmedel 'Välfärdsmiljoner'	21 398	14 233	14 226	6 123		
Schabloner	24 629	18 000	12 000	6 000	5 000	
HVB-intäkt	5 059	3 511	3 256	2 690	1 321	
MIV-avtal	5 000					
Intäkt från avsatta medel	6 800	17 000	17 000	12 500		
Bidrag '32-kommuner'	6 916	7 000	6 916	7 000		
Reavinst	2 744					
Finansiella intäkter	13 932	5 000	7 800	4 950	4 900	4 850
Finansiella kostnader	-4 233	-2 000	-2 000	-1 700	-1 700	-1 600
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA						
POSTER	3 117	5 120	3 447	1 603	-36 092	-50 713
Extraordinära intäkter						
Extraordinära kostnader						
ÅRETS RESULTAT	3 117	5 120	3 447	1 603	-36 092	-50 713

RESULTATBUDGET per nämnd

DRIFRESULTAT (tkr)	Årsredovisning 2018	Budget 2019	Prognos Augusti 2019	Budgetförslag 2020	Budgetförslag 2021	Budgetförslag 2022
Kommunstyrelsen	-179 839	-169 701	-166 046	-168 556	-174 478	-180 465
Miljö- och byggnadsnämnd	-3 420	-3 654	-3 404	-3 297	-3 442	-3 590
Barn- och utbildningsnämnd	-224 533	-221 845	-225 545	-221 415	-228 297	-235 304
Socialnämnd	-325 538	-335 708	-337 678	-337 619	-347 712	-357 992
Övriga nämnder	-3 210	-2 843	-2 843	-2 549	-2 555	-3 061
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD FÖRE JUSTERINGAR	-736 540	-733 751	-735 516	-733 436	-756 484	-780 412
Pensionskostnad	-54 547	-51 946	-51 946	-54 770	-56 331	-58 251
Kapitalkostnad intern	7 127	7 519	6 519	7 400	7 862	7 743
Avtalspension intern	34 367	34 137	34 137	34 366	35 180	36 046
<i>Total interna poster och pension</i>	-13 053	-10 290	-11 290	-13 004	-13 289	-14 462
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD EFTER JUSTERINGAR	-749 593	-744 041	-746 806	-746 440	-769 773	-794 874
Skatteintäkter	417 813	420 257	419 637	420 570	434 304	451 242
Generella statsbidrag och utjämning	252 652	266 160	271 418	288 310	289 856	289 669
Bidrag för högt flyktingmottagande				1 600		
Välfärdsmiljoner	21 398	14 233	14 226	6 123		
Schabloner	24 629	18 000	12 000	6 000	5 000	
HVB-hem intäkt	5 059	3 511	3 256	2 690	1 321	
MiV-avtal	5 000					
Intäkt från avsatta medel	6 800	17 000	17 000	12 500		
Bidrag '32-kommuner'	6 916	7 000	6 916	7 000		
Reavinst	2 744					
Finansiella intäkter	13 932	5 000	7 800	4 950	4 900	4 850
Finansiella kostnader	-4 233	-2 000	-2 000	-1 700	-1 700	-1 600
<i>Total finansiella poster</i>	752 710	749 161	750 253	748 043	733 681	744 161
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA KOSTNADER / INTÄKTER	3 117	5 120	3 447	1 603	-36 092	-50 713
ÅRETS RESULTAT	3 117	5 120	3 447	1 603	-36 092	-50 713
Verksamhetens andel av skatteintäkter och bidrag/inkomster	108,3%	106,2%	105,9%	104,4%	106,3%	107,3%

BALANSBUDGET

BALANSRÄKNING (tkr)	Årsredovisning 2018	Budget 2019	Prognos Augusti 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022
TILLGÅNGAR						
Anläggningstillgångar						
Mark, byggnader och anläggningar	376 500	423 744	409 632	428 050	443 343	455 719
Inventarier	33 221	33 038	36 754	38 379	39 729	40 820
Finansiella anläggningstillgångar	48 522	47 000	48 043	46 740	45 440	44 140
Summa						
Anläggningstillgångar	458 243	503 782	494 429	513 169	528 512	540 679
Omsättningstillgångar						
Förråd	317	400	400	300	300	300
Kortfristiga fordringar	67 443	65 000	70 000	70 000	70 000	70 000
Likvida medel	53 744	4 194	17 716	9 251	-35 610	-92 927
Summa						
Omsättningstillgångar	121 504	69 594	88 116	79 551	34 690	-22 627
SUMMA TILLGÅNGAR	579 747	573 376	582 545	592 720	563 202	518 052
EGET KAPITAL, AVSÄTTN. OCH SKULDER						
Eget kapital						
Eget kapital	218 710	219 368	222 157	223 760	187 668	136 955
-därav årets resultat	3 117	5 120	3 447	1 603	-36 092	-50 713
Summa eget kapital	218 710	219 368	222 157	223 760	187 668	136 955
Avsättningar						
Avsättningar för pensioner	3 255	2 934	2 919	2 491	2 065	1 628
Avsättning övrigt	49 535	17 589	36 332	27 332	27 332	27 332
Avsättning deponi	8 037	7 701	8 037	8 037	8 037	8 037
Summa avsättningar	60 827	28 224	47 288	37 860	37 434	36 997
Skulder						
Långfristiga skulder	120 100	125 784	113 100	121 100	128 100	134 100
Kortfristiga skulder	180 110	200 000	200 000	210 000	210 000	210 000
Summa skulder	300 210	325 784	313 100	331 100	338 100	344 100
SUMMA SKULDER, AVSÄTTN. OCH EGET KAPITAL	579 747	573 376	582 545	592 720	563 202	518 052
Soliditet	37,7%	38,3%	38,1%	37,8%	33,3%	26,4%
Soliditet inklusive ansvarsförbindelse	-12,4%	-10,9%	-10,8%	-9,4%	-15,6%	-25,9%
Borgensförbindelser	211 534	167 889	294 184	291 684	289 184	286 684
Ansvarsförbindelse pensioner	290 715	281 665	284 857	279 734	275 491	271 050

KASSAFLÖDESBUDGET

Kassaflöde från den löpande verksamheten (tkr)	Årsredovisning 2018	Budget 2019	Prognos augusti 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022
Den löpande verksamheten						
Resultat efter finansiella poster	3 117	5 120	3 447	1 603	-36 092	-50 713
Justering för poster som ej ingår i kassaflödet:						
- Avskrivningar	27 475	28 643	26 940	29 757	30 757	29 632
Avsättning till pensioner	-422	-494	-336	-428	-426	-436
Avsättning övrigt	-7 951	-17 411	-13 203	-9 000		
Avsättning återställande av deponi och ÅVC	336					
Nedskrivning av fastigheter						
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapitalet	22 555	15 858	16 848	21 932	-5 761	-21 517
Kassaflöde från förändring i rörelsekapitalet						
Ökning(-) / Minskning(+) av varulager	28		-83	100		
Ökning(-) / Minskning(+) av rörelsefordringar	-3 937	5 000	-2 557			
Ökning(+) / Minskning (-) av rörelseskulder	-2 613	-10 000	19 890	10 000		
I Kassaflöde från den löpande verksamheten	16 033	10 858	34 098	32 032	-5 761	-21 517
Investeringsverksamheten						
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-30 952	-57 760	-63 899	-49 800	-47 400	-43 100
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	30 282		294			
II Kassaflöde från investeringsverksamheten	-670	-57 760	-63 605	-49 800	-47 400	-43 100
Finansieringsverksamheten						
Utlåning						
-Ökning (-) / Minskning (+) av långfristiga fordringar	1 053	1 300	479	1 303	1 300	1 300
Upplåning						
- Amortering långfristig upplåning	-28 316	-13 000	-7 000	-7 000	-8 000	-9 000
- Långfristig upplåning		15 000		15 000	15 000	15 000
III Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-27 263	3 300	-6 521	9 303	8 300	7 300
Förändring av likvida medel (I + II + III)	-11 900	-43 602	-36 028	-8 465	-44 861	-57 317
Likvida medel vid årets början	65 644	47 796	53 744	17 716	9 251	-35 610
Likvida medel vid årets slut	53 744	4 194	17 716	9 251	-35 610	-92 927
Förändring	-11 900	-43 602	-36 028	-8 465	-44 861	-57 317

KOMMUNSTYRELSEN

Drift	Bokslut 2018	Budget 2019	Prognos augusti 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022
KF						
Intäkter						
Kostnader	-1 201	-1 278	-1 278	-1 294	-1 327	-1 360
Nettoram	-1 201	-1 278	-1 278	-1 294	-1 327	-1 360
KS						
Intäkter	152 143	106 498	106 498	106 696	106 907	107 122
Kostnader	-330 781	-274 921	-271 266	-273 958	-280 058	-286 227
Nettoram	-178 638	-168 423	-164 768	-167 262	-173 151	-179 105
Nettoram	-179 839	-169 701	-166 046	-168 556	-174 478	-180 465
Investeringar	25 487	70 281	58 499	44 400	42 000	37 700

VERKSAMHETSBESKRIVNING

- **Kommunfullmäktige inklusive partistöd**
- **Kommunstyrelsens inkluderar följande verksamheter.**
 - Stabsenhet
 - Personalenhet
 - Ekonomiskt ledningsstöd
 - Näringslivsenhet
 - AIE-enhet

Kommunfullmäktige (KF)

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

Kommunstyrelsens arbetsutskott (KSau)

Kommunstyrelsen skall leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter och ha uppsikt över övriga nämnders verksamhet.
Det åligger KS företrädesvis att:

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

Stabsenheten

Stabsenheten skall biträda med samordningen och den centrala ledningen av kommunens olika verksamheter samt verka för främjandet av näringslivsutvecklingen. Stabsenheten skall därtill aktivt verka för ett decentraliserat ansvarstagande bl.a. genom förvaltningschefsträffar. Likaså skall stabsenheten verka för en effektiv och rationell ärendehantering både externt och internt. Stabsenheten ansvar också för kommunkontorets reception och kundtjänst.

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

Inom stabsenheten ansvaras även för kommunens informations- och säkerhetsarbete.

Personalenheten

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

Personalenheten skall utgöra en konsult- och stödfunktion för övriga förvaltningar inom PA-hantering, t.ex. vid anställning, avveckling, lönesättning, introduktion och rehabilitering/friskvård. Vid behov skall därvid utarbetas kommgemensamma policydokument.

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

Ekonomiskt ledningsstöd

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

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

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

Sköter även Filipstads kommuns stiftelser (16 st).

Systemansvar för kommunens ekonomisystem, Raintance, CGI.

Näringslivsenheten

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

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

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

AIE-enhet (Arbetsmarknads- och integrationsenhet)

Arbetsmarknads- och Integrationsenheten (AIE) har det samlade ansvaret för kommunens insatser när det gäller arbete och sysselsättning. AIE samverkar med interna och externa parter, skapar projekt i syfte att möjliggöra den enskildes möjligheter till förvärvsanställning genom individuellt anpassade praktik- och lärlingsplatser samt personligt handledning på den reguljära arbetsmarknaden. AIE arbetar för att få en tydlig process, en tydlig handledning samt kontinuitet och ett målmedvetet arbete för att motverka utanförskap, psykisk ohälsa, fylla på i arbetskraften samt integrera nyanlända i samhället. AIE har det övergripande ansvaret att samla kommunens arbete kring EU-frågor samt stötta organisationen i att hitta extern finansiering till hela kommunens verksamhet.

Kultur- och föreningsutskottet

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

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

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

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

Teknikenhet

Inom förvaltningen samlas flera enheter med olika verksamhet:

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

Den service som förvaltningen ansvarar för berör flera basområden som måste fungera väl för att göra det enkelt och bekvämt att bo, arbeta och leva i kommunen och ger nödvändiga förutsättningar för kommunens övriga förvaltningar och verksamhet. Förvaltningen skall verka för att öka Filipstads kommuns attraktivitet och arbeta för att det ska kännas självklart att vilja bo och verka i Filipstad och se sina barn växa upp här.

Effektivitet och sparsamhet med kommunens resurser präglar vårt arbete och helhetsperspektiv och kommunens långsiktiga behov skall vara ledstjärnor i arbetet.

MÅL

Ksau:

Stabsenhet:

- Implementering och utveckling av nyupphandlat diarie-, dokument- och ärendehanteringssystem ske.
- Införande av nytt telefonisystem i kommunen.
- Säkerhetsarbete; Fortsatt utveckling av kommunens beredskapsfunktioner samt det lokala strategiska arbetet tillsammans med polisen Arbetet skall ske med ytterligare fokus på trygghetsfrågor.

Personalenhet:

- Uppfattas som en attraktiv arbetsgivare med god arbetsmiljö. Målsättningen för 2020-2022 är en sjukfrånvaro på 4,0%.
- Implementerat "heltid som rätt" inom alla kommunals kollektivavtalsområde i kommunen.
- Upprätta en central bemanningsenhet som med god och hög kvalitet rekryterar och bemannar kommunens olika verksamheter med korttidsvikarier.

Näringslivsenheten

- Skapa bra förutsättningar för nystart av företag och tillväxt i befintliga företag.
- Skapa relationer/arenor för utveckling av en bra dialog mellan kommunen och näringslivet.
- Utveckla den kommunala servicen till företagen och stärka den positiva attityden till företagandet inom kommunens organisation.
- Jobba med att stärka skolan och företagens samarbete med utgångspunkt i kompetensförsörjning och elevers rätt till kännedom om arbetslivets förutsättningar.
- Med digitaliseringen som utgångspunkt jobba med att stärka hela besöksnäringen; natur, kultur och handel.

AIE-enheten

- Fortsatt ökning av antalet praktikplatser och andra insatser.
- Ökning av antalet arenor för deltagare.
- Utveckla samarbetet med Socialförvaltningen för tidiga insatser för nyinskrivna personer på försörjningsstöd.
- Alla nya i Etableringen erbjuds samhällsorientering samt antagning av "gamla" på lediga plaster.
- Att samtliga ungdomar går vidare till gymnasiestudier eller annan utbildning.
- Utveckla EU-sekretariatet i syfte att nå extern finansiering, både på lokal och regional nivå, för hela kommunens verksamhetsområde.

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

Kfu:

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

Teknisk enhet

Skattefinansierad verksamhet

- Arbeta med att göra Filipstad attraktivt som bostads- och arbetsort.
- Hålla kostnaderna på en långsiktigt låg men hållbar nivå.
- Samordna kommunens verksamheter i egna lokaler för att minska kommunens hyreskostnader och effektivisera lokalanvändandet i kommunen. Här bör också arbetet med att hitta hyresgäster eller avyttra fastigheter som står tomma prioriteras.
- Vårda och underhålla kommunens fastigheter och andra tillgångar väl.
- Fortsätta med energibesparande åtgärder för att sänka kostnadsnivån samt att minska användningen av fossila bränslen.
- Servera måltider med så lite antibiotika som möjligt. Därför ska det strävas efter att vi, vid servering av kött eller kyckling, ska det komma från Sverige.

Administration:

- Inköpsverksamheten ska arbeta mot en högre avtalstrohet, ökad dialog internt och externt samt samverkan i upphandlingar i möjligaste mån med andra upphandlande myndigheter.
- Biblioteksenheten ska arbeta utifrån de av KF fastställda biblioteks- och kulturplanerna.
- 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.

Avgiftsfinansierad verksamhet

Vattenförsörjning och avloppshantering

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

Avfallshantering

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

- Insamlingssystemet ska präglas av bra service, säkerhet och god arbetsmiljö.
- Avfallsarbetet ska bedrivas utifrån fastställd avfallsplan.

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR

tkr	
Ram 2019	-169 701
Löneutrymme 2020	-2 582
Prisutveckling 2020	-3 273

Åtgärder:

Ksau:

BRT - ökade kostnader	-300
Tillgängliga medel	600

KFU:

ÅF - utökning av ram 2018	300
---------------------------	-----

Teknikutskott:

Fast - ökade försäkringskostnader	-200
Fast - tappade intäkter MIV	-1 700
Fast - effekter Simhall	600
Idrott/fritid - effekter Simhall	1 600
Kost - Köket Ugglan	400
Kost - Pedagogiska måltider	300
IT - utredning telefoniavtal	125

KS - ej fördelade åtgärder	627
KS - ÅF av prisutveckling	2 148

Budgetförslag	-171 056
----------------------	-----------------

Förändring mellan rambeslut och budgetförslag	-2 500
---	--------

Beslut om ram KF § 46/2019 2019-06-12	-168 556
--	-----------------

Utskottens förslag och beslut

Ksau § 62/2019	
enligt budgetberedningens förslag	
TU § 84/2019	
Begäran om utökning av ram	2 500

Utskottens budgetförslag	-171 056
---------------------------------	-----------------

Förändring mellan rambeslut och nämndens budgetförslag	-2 500
--	--------

KS föreslår Kommunfullmäktige besluta:

att begäran om utökad budgetram med 2 500 tkr avslås

Slutligt budgetförslag

KS § 100/2019 2019-11-04	-168 556
---------------------------------	-----------------

Budget 2020 enligt KF § 80/2019	-168 556
--	-----------------

Kommentarer till Åtgärder

Gemensamt KS:

- Återföring av prisutvecklingspåslag med 2 148 tkr av totalt 3 273 tkr.
- Generell ännu ej utlagd besparing 627 tkr. Det pågår ett uppdrag att göra en översyn av Repro/Växel och se vilka effekter/möjligheter som det nya telefoniavtalet kan komma att ge.
- **Åskande: 2 500 tkr**
När ramförslaget togs fram, som ligger till grund för rambeslutet i KF, var en av förutsättningarna för att KS skulle klara att spara 7 000 tkr att föreslagna förändringar av byskolor skulle genomföras. Detta skulle innebära besparingar på ca 2 000 tkr. Därtill kommer också den förlorade intäkt som uppsägningen av avtalet med Migrationsverket i Lesjöfors orsakar med 1 700 tkr. När nu detta inte sker har KS svårt att nå beslutad ram av KF varför KS begär utökning av ram med 2 500 tkr.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

- Kommunstyrelsens tillgängliga medel minskas med 600 tkr. Från 1 600 till 1 000 tkr.
- Ökade kostnader för Bergslagens räddningstjänst - 300 tkr.

Kultur och föreningsutskottet KFU

- Återföring av utökning av ram 2018, 300 tkr.

Teknikutskottet

- **Ökade försäkringskostnader inom Fastighet till följd av ny upphandling, -200 tkr**
- **Hyrestapp Migrationsverket Lesjöfors**
Migrationsverkets uppsägning av hyresfastigheter i Lesjöfors medför ett tapp av hyresintäkter på -2 600 tkr, samtidigt bedöms driftskostnaderna kunna minskas med 700 tkr för fastighetsenheten. Därutöver bedöms lokalvårdskostnaderna kunna minskas med ca 250 tkr, dels på grund av att trappstädningen försvinner, dels på grund av att förskolan minskar från 4 till 3 avdelningar. Samtidigt tappar enheten en intäkt för asylbarnens lunchen som endast delvis kompenseras av minskade livsmedelskostnader, -50 tkr.
Nettoeffekt -1 700 tkr

- **Simhallen**

Med en stängd simhall under 2020 och troligtvis 2021 minskas kostnaderna dels för verksamheten, dels för fastighetssidan. Idrott & Fritids kostnader minskar med ca 1 600 tkr men samtidigt minskar intäkterna med -700 tkr, nettoeffekt 900 tkr. Fastighets energikostnader bedöms minska med 600 tkr. Den vakans på tjänsten som enhetschef för Idrott & fritid som uppstår i oktober i år kommer inte att tillsattas nu utan avvaktan sker på

utredning kring simhallen. Detta innebär en kostnadsminskning under 2020 på 700 tkr.

Besparing: 2 200 tkr

- **Omorganisation av köken i Lesjöfors**

Flytten av Ugglans kök till Stålvallaköket bedöms innebära en besparing på 400 tkr. Det avser främst personalkostnader, 500 tkr, men även livsmedelskostnader, 100 tkr. Samtidigt en ökad kostnad för transporter, -100 tkr, samt för servering -100 tkr.

Besparing: 400 tkr

- **Pedagogiska måltider**

Beslut har fattats om nya riktlinjer för pedagogiska måltider inom grundskolan. De nya riktlinjerna medför att portionsantalet ska minskas med ca 13 000 portioner/läsår. Det skulle innebära en kostnadsbesparing på ca 300 tkr, främst avseende livsmedelsinköp.

Besparing: 300 tkr

- **Telefoniavtalet / IT-enhet**

I budget 2019 har hänsyn tagits till det nya telefoniavtalet och de lägre kostnader som det bedöms medföra. Inför 2019 bedömdes avtalet kunna träda i kraft med 8 månaders effekt på 2019. Sedan har dock avtalet överklagats två gånger och det är inte klart ännu. Om överklagan avslås och helårseffekt kan fås på de lägre telefonikostnaderna så medför det ytterligare ca 125 tkr i besparing.

Besparing: 125 tkr

Det nya avtalet med IP-Only innebär att, under projektiden 2020-2021, kommer kommunens stadsnät att vara hyresfritt vilket innebär en kostnadsminskning på 300 tkr/år.

Kapitalkostnader för investeringen i bredbandsanläggning enligt beslut KF 27/2019 som uppgår till 18 900 tkr beräknas, när det är fullt utbyggt, uppgå till ca 900 tkr/år. Kostnaden för 2020 kommer att uppgå till ca 150 tkr enligt utbyggnadsplanen. Kostnaden beräknas i 2020 att kunna täckas i befintlig ram beroende på hyresfritt stadsnät.

Office365 planeras införas 2020-01-01 och kommer att tas upp som särskilt ärende i TU. Del av kostnaden kan tas via den hyresfria stadsnätsdelen. Resterande del av kostnaden antas täckas av effekten av telefoniupphandlingen.

VERKSAMHETSMÅTT / NYCKELTAL**Tekniska enheten**

Verksamhetsmätt	Redov 2017	Redov 2018	Budget 2019	Budget 2020
Utlån Bibliotek	83 810	74 500	75 000	
Utlån/invånare	7,8	6,9	7	
Besök Bibliotek F-d*	89 907	87 076	85 000	
Besök Bibl. F-d/dag	326	319	315	
Inköpta medier	3 600	3 200	3 000	
Lunch ÅO/Handik.oms.	56,73	58,14	56,44	
Lunch skolor	29,87	31,55	33,75	
Lunch barnomsorg	31,93	35,12	37,09	
Snittkostnad/städtime	245,90	254,51	246,02	
Toppbeläggning m ²	24 500	15 300	20 000	
Kostnad per m ² toppbel	97,75	99,00	90,00	
Vinterväghålln. kr/m	22,80	29,93	27,66	
Nettointäkt per ha	481	437	455	
Försäljning vatten m ³	860 000	857 000	870 000	
Kostnad per m ³ va/avl	39,49	39,94	39,33	
Intäkt per m ³ vatten	39,49	39,98	39,33	
Hushållsavf.avgift per år	1 528	1 528	1 528	
Fastighetsunderhåll/m ²	56,68	72,04	56,53	

Nyckeltal för 2020 är under bearbetning

INVESTERINGAR

Totala investeringar inom Kommunstyrelsen uppgår till 44 400 tkr för 2020.

Administration	1 250 tkr
Serviceenhet	500 tkr
Idrotts – och fritidsenhet	300 tkr
Fastighetsenhet	22 250 tkr
Teknik Skattefinansierat	5 800 tkr
Teknik Avgiftsfinansierat	14 300 tkr

BUDGETBEREDNINGENS FÖRSLAG

att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen utan eget förslag

UTSKOTTENS FÖRSLAG OCH BESLUT

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar att fastställa förslaget till ekonomisk plan samt

att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen

Kultur- och föreningsutskottet har nämndmöte 2019-10-26 och förslag och beslut kan av den anledningen inte redovisas i denna upplaga

Teknikutskottet beslutar

att begära utökning av ram med 2 500 tkr med hänsyn till att kostnadsbesparing inte föreligger på grund av ej fattade beslut om strukturförändring av skollokaler och Migrationsverkets nedläggningar av verksamhet i kommunen

att godkänna föreslagen investeringsbudget för 2020 för vidare beslut

att i övrigt godkänna upprättat förslag till ekonomisk plan samt lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen

KOMMUNSTYRELSENS FÖRSLAG OCH BESLUT

Kommunstyrelsen beslutar

att materialet Ekonomisk plan 2020-2022 revideras som följd av tillstyrkande av Per Gruvbergers yrkande nr 1-6, Jomark Polintans yrkande 1-6, Anders Nilssons yrkande 1-2, Thorbjörn Parlings yrkande 1, Christer Olssons yrkande 1, 3, 4, 5 och 6

Per Gruvberger yrkanden:

1. att uppdra till kommunchefen att säkerställa pågående arbetsgrupper/projektgruppen som hanterar planering av ny skola och ombyggnad av simhall ser på möjligheten att minska kommande ökning av kostnader. Det kan vara både i anpassning av byggnation och verksamhet.

2. att avslå teknikutskottets begäran om utökad ram och att besparingarna får klaras inom kommunstyrelsens totala ram.

3. att bifalla barn- och utbildningsnämndens begäran vid sammanträdet 2019-08-20 om utökad ram med 3 510 tkr, vilket ger en ram på 221 415 tkr.

4. att minska socialnämndens ram med 3 000 tkr, vilket ger en ram på 337 619 tkr.

5. att revidera finansieringen enligt kommunchefens redovisade beräkningar av ökade inkomster, förutom

ökad disposition av avsatta medel som sätts till 3 500 tkr. Vilket innebär en förbättring av finansieringen med 14 300 tkr.

6. att i övrigt anta av ekonomienheten upprättat förslag till ekonomisk plan 2020-2022, (vilken följer av fullmäktiges tidigare beslutade ramar till nämnderna, förutom socialnämnden).

Jomark Polintan yrkanden:

1. Gällande teknikutskottets mål "Samordna kommunens verksamheter i egna lokaler för att minska kommunens hyreskostnader och effektivisera lokalanvändningen i kommunen" tillförs skrivningen "här bör också arbetet med att hitta hyresgäster eller avyttra fastigheter som står tomma prioriteras".

Förslag på nytt mål inom teknikutskottet:

2. Att servera måltider med så lite antibiotika som möjligt! Därför ska det strävas efter att vi vid servering av kött eller kyckling ska det komma från Sverige.

Förslag på nya prioriterade områden:

Närsjukvårdsplatser

3. att intensifiera arbetet med regionen för att få till en etablering av närsjukvårdsplatser i vår kommun.

Förbättra måltider

4. att se över och förbättra måltidssituationen på våra särskilda boenden.

att arbeta fram välfungerande forum/dialog med brukare/barn omkring maten som serveras.

Byggnation på Finnshttområdet

5. att utreda exploatering av Finnshtttans tomter för etablering.

Handlingsplan för integration

6. att ta fram förslag på förvaltningsövergripande handlingsplan för integration (gamla skrivningen står kvar).

Anders Nilsson yrkanden:

Förslag på nytt prioriterat område

Handlingsplan för att motverka barnfattigdom

1. att ta fram en policy/handlingsplan för att motverka barnfattigdom i Filipstad. (gamla skrivningen står kvar)

Strategi för folkhälsoarbete

2. att ta fram en strategi för folkhälsoarbete i Filipstad för att motverka den socioekonomiska utvecklingen i kommunen.

Torbjörn Parling yrkanden:

Förslag på nytt prioriterat område:

1. att ta fram förslag på en samlad kultur och fritidsorganisation under kommunstyrelsens kultur och

föreningensutskott. Den organisationen ska även ansvara för föreningsstöd och utveckling för kommunens föreningsliv

Christer Olssons yrkanden:

Förslag på nya prioriterade områden / insatser och uppdrag / utredningar 2020-2022:

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

3. att Filipstads kommun utreder och initierar ytterligare samarbeten med närliggande kommuner.

4. att Filipstads kommun initierar förnyade överläggningar med Hällefors kommun om ett utvecklat samarbete angående gymnasieskolan.

5. att Filipstads kommun initierar förnyade överläggningar med Ludvika kommun om samarbete angående grundskoleelever boende i Fredriksberg.

6. att Filipstads kommun intensifierar arbetet med att utveckla och skapa ännu bättre förutsättningar för besöksnäringen, så att fler företag väljer att etablera sig i kommunen och som därmed kan ge fler arbetstillfällen.

att i övrigt anta av ekonomienheten upprättat förslag till ekonomisk plan 2020-2022.

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att anta av ekonomienheten upprättat förslag till utgifts- och inkomststat för 2020-2022

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

att investeringar för år 2020 härmed antagits om 49 800 tkr.

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

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

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

att beslut för investering inom teknikutskottet fattas enligt följande; upp till 100 tkr av förvaltningschef och

verksamhetschef, från 100 tkr till 3 000 tkr av teknikutskottet, från 3 000 tkr till 5 000 tkr av kommunstyrelsen, därutöver fastställs av kommunfullmäktige.

att för fyllande av kommunens medelsbehov 2020 av de till kommunen skattskyldiga utdebitera allmän kommunalskatt med 21,52 kr/skattekrona (beslutades av kommunstyrelsen 23 oktober 2019 §95)

att bemyndiga kommunstyrelsen, i mån av behov av likvida medel, uppta lån om högst 30 000 tkr i 2020 års budget.

att bemyndiga kommunstyrelsens utskott att under 2019 från fall till fall pröva frågan om disposition av i budget 2020 upptagna medel.

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

att bemyndiga kommunstyrelsens arbetsutskott besluta om tilläggsbudget år 2020 för pågående projekt.

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT

att materialet Ekonomisk plan 2020-2022 revideras som följd av tillstyrkande av Torbjörn Parlings yrkande

Torbjörn Parlings yrkande:

Att uppdra åt Barn- och utbildningsnämndens att se på frågan om möjligheten att ordna någon form av nationell idrottsutbildning vid Spångbergsgymnasiet, exempelvis RIG- Riksidrottsgymnasium.

att anta av ekonomienheten upprättat förslag till utgifts- och inkomststat för 2020 – 2022.

MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMND

Drift	Bokslut 2018	Budget 2019	Prognos augusti 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022
Intäkter	2 428	1 992	1 992	1 992	1 992	1 992
Kostnader	-5 848	-5 646	-5 396	-5 289	-5 434	-5 582
Nettoram	-3 420	-3 654	-3 404	-3 297	-3 442	-3 590
Investeringar	235	0	0	0	0	0

VERKSAMHETSBESKRIVNING

Miljö- och byggnadsnämnden

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

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

Miljö- och hälsoskyddsavdelningen

Hälsoskydd

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

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

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

Livsmedel

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

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

Miljöskydd

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

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

Miljösamverkan Värmland

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

Plan- och byggavdelningen

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

Byggfrågor

Ansvariga tjänstemän ansvarar bland annat för nedanstående arbetsuppgifter:

- Utöva tillsyn och kontroll över att bestämmelserna i plan- och bygglagen följs.
- Förbereda beslutsunderlag i ärenden till nämnden.
- Kompletteringar, infordran av yttranden, samråd, underlag för beslut, motiv till beslut, gällande lagrum, förslag till beslut mm.
- Besluta i ärende för vilka delegationsrätt erhållits enligt upprättad delegationsordning.
- Att skapa ett bra inomhusklimat genom att se till att funktionskontroll av ventilations- system utförs samt att eventuella anmärkningar åtgärdas.

Planfrågor

Ansvariga tjänstemän ansvarar bland annat för nedanstående arbetsuppgifter:

- Medverka vid och ansvara för att erforderliga detaljplaner upprättas samt att de handläggs på ett formellt riktigt sätt.
- Göra erforderliga planutredningar vid nya etableringsprövningar. Medverka vid upprättande och handläggning av enklare planärenden så kallade enkelt planförfarande.
- Medverka till att översiktsplanens intentioner efterlevs och genomförs.
- Se till att fastighetsbildningar sker i enlighet med bestämmelser i gällande naturvårdsföreskrifter, detaljplaner, fastighetsplaner och områdesbestämmelser. Medge mindre avvikelser från dessa bestämmelser om syftet ej motverkas.

MÅL

Miljö- och hälsoskyddsavdelningen

Fortsatt operativ tillsyn enligt miljöbalken, livsmedelslagen, strålskyddslagen, tobakslagen, lagen om receptfria läkemedel.

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

Plan- och byggavdelningen

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

Fortsatt hög planberedskap i relation till de förslag och önskemål på olika typer av boendeformer som finns eller kan komma att uppstå. Fritidshusområden, industrimark, strandnära områden, förtättningsmöjligheter, senior-

boenden etc. Både i Filipstads tätort och i kommunen som helhet.

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

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR

tkr

Ram 2019	-3 654
Löneutrymme 2020	-116
prisutveckling 2020	-27

Åtgärder:

Generell besparing	500
--------------------	-----

Budgetförslag **-3 297**

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

Beslut om ram KF § 46/2019 2019-06-12 **-3 297**

Nämndens förslag och beslut

MoB § 54/2019

enligt budgetberedningens förslag

Nämndens budgetförslag **-3 297**

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

Slutligt budgetförslag

KS § 100/2019 2019-11-04	-3 297
---------------------------------	---------------

Budget 2020 enligt KF 80/2019 **-3 297**

Kommentarer till Åtgärder:

- Generell besparing genom att öka intäkterna till förvaltningen. Diskussion med Länsstyrelsen om övertagande av viss miljötillsyn, ökade intäkter från strandskyddsdispenser, positiv bygglovstrend möjliggör eventuellt denna intäktsökning.

INVESTERINGAR

Inga medel för investeringar har äskats.

BUDGETBEREDNINGENS BESLUT

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

NÄMNDENS FÖRSLAG OCH BESLUT

Miljö- och byggnadsnämnd beslutar:
att godkänna ekonomisk plan för 2020 – 2022 för Miljö- och byggnadsnämndens verksamhetsområde

att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen

KOMMUNSTYRELSENS FÖRSLAG

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige att besluta:
att godkänna upprättat budgetförslag

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT

att godkänna Kommunstyrelsens budgetförslag

BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND

Drift	Bokslut 2018	Budget 2019	Prognos augusti 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022
Intäkter	60 196	45 633	38 896	46 133	46 133	46 133
Kostnader	-284 729	-267 478	-264 441	-267 548	-274 430	-281 437
Nettoram	-224 533	-221 845	-225 545	-221 415	-228 297	-235 304
Investeringar	4 600	4 400	4 400	4 400	4 400	4 400

VERKSAMHETSBEKRIVNING

Barn- och utbildningsnämnden

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

Nämnden ansvarar även för förskola och fritidshemsverksamhet.

Ytterligare ansvarsområden för nämnden är elevhälsa, familjecentral samt kommunens stödboende.

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

BUN administration

BUN administration omfattar förvaltnings- och verksamhetsledning samt viss gemensam fortbildning.

Bidrag

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

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

Förebyggande och stöd

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

Elevhälsan

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

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

Skolläkare konsulteras via skolsköterska.

Elevhälsans psykologiska insatser köps via konsult.

Familjecentralen

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

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

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

Stödboende

Kommunen har sedan oktober 2018 avvecklat alla HVB-hem, Bergslagaren, Masmästaren och Riddarnäset.

Verksamheten har övergått till stödboende. 9 ungdomar är i verksamheten för närvarande. En minskning kommer att ske fram till 2021 då det planeras vara tre ungdomar kvar i stödboendeformen.

Personal finns för individuellt stöd från 07:00 till 22:00 måndag till söndag. Ej schemalagd tid har en personal jour.

Förskoleverksamhet

Förskola

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

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

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

Förskolor

Bullerbyn	5 avd
Junibacken	3 avd
Björmen	2 avd
Lyckan	3 avd samt sov avd. för helg- och natt- öppen verksamhet
Storbron	4 avd
Lyckebo	3 avd
Villekulla, Lesjöfors	3 avd
Nykroppa	2 avd
Hyttan, Brattfors	2 avd
Bergabacken, Nordmark	2 avd

Grundskola inklusive grundsärskola, förskoleklass och fritidshem

Grundskola, förskoleklasser och fritidshem ansvarar, var och en utifrån sin specifika verksamhetsinriktning, för att ge eleverna möjlighet att inhämta och utveckla sådana kunskaper som är nödvändiga för varje individ och samhällsmedborgare. De ger också en grund för fortsatt utbildning samt skall även bidra till elevernas harmoniska utveckling. Lärarna skall sträva efter att i undervisningen balansera och integrera kunskaper i olika former.

Skolan skall aktivt och medvetet påverka och stimulera eleverna att omfattas av vårt samhälles gemensamma värderingar och låta dem komma till uttryck i praktisk vardaglig handling.

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

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

För ytterligare information; se verksamhetsplanen för läsåret 2019/20.

Gymnasieskolan och uppdragsutbildning

Följande elva Nationella gymnasieprogram finns på Spångbergsgymnasiet 2019/2020:

- Bygg- och anläggningsprogrammet BA, (inom BA finns den riksrekryterande inriktningen/ fördjupningen anläggning/bergteknik)
- Barn- och fritidsprogrammet BF
- El- och energiprogrammet EE
- Fordons- och transportprogrammet FT
- Handels- och administrationsprogrammet HA
- Hantverksprogrammet Frisör HV
- Restaurang- och livsmedelsprogrammet RL
- Industritekniska programmet IN
- Naturvetenskapsprogrammet NA
- Samhällsvetenskapsprogrammet SA
- Vård- och omsorgsprogrammet VO

Skolan har också samtliga fyra inriktningar av Introduktionsprogrammet IM (inklusive språkinträdning för nyanlända).

- Programinriktat val
- Yrkesintroduktion
- Individuellt alternativ
- Språkinträdning

Vuxenutbildning

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

Vuxenutbildningens målgrupp är heterogen och eleverna är individer med mycket olika förutsättningar. Även elevernas mål med utbildningen kan variera kraftigt. Utbildningen måste därför anpassas utifrån individens behov och förutsättningar och den kan variera både till längd och till innehåll. Vuxenutbildningen ska alltid möta varje elev utifrån hans eller hennes behov och förutsättningar.

Kulturskola och fritidsgårdar

Kommunens frivilliga kulturverksamhet och fritidsgårdarna är samlad under en ledning och arbetet är i utvecklingsfas.

Kulturskolan är både en verksamhet där man utvecklar sina konstnärliga språk och där man växer som människa och bygger livskunskap genom att mötas i kulturverksamhet. Antalet konstnärliga uttrycksformer ökar, liksom olika slags lärformer. En breddning av lärande pågår, från öppen och främjande verksamhet till yrkesorienterad, från nybörjarnivå till fördjupning och från individuell undervisning till gruppundervisning, workshops och projekt.

Fritidsgårdarna är en trygg plats där unga kan mötas och utvecklas i social samvaro med andra unga och med vuxen personal. Organiserad verksamhet utvecklas och verksamheten tar del av externa resurser. Samverkan med andra verksamheter utvecklas i strävan efter ett kommunalt helhetstänk kring unga.

Personal i båda verksamheter utbildas för att metodiskt kunna arbeta med stegförflyttningar av unga. Verksamheterna arbetar aktivt i det övergripande kommunala utvecklingsarbetet med integration. Lovaktiviteter och ferietjänster är aktiviteter i linje med detta som förväntas fortsätta och utvecklas för att stödja i studie- och yrkesmotivering. Ledningen fungerar som en resurs i kommunens övergripande utvecklingsarbete och i allokeringen av externa resurser.

MÅL

Barn- och utbildningsnämndens mål

Övergripande mål

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

Mål för verksamheten

1. Personalens utbildningsnivå

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

2. Utveckling, lärande och kunskaper

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

3. Trygghet för barn och unga

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

4. Inflytande och delaktighet

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

5. Skola – arbetsliv

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

6. Utvecklingsarbetet Nya Perspektiv

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

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR

tkr	
Ram 2019	-221 845
Löneutrymme 2020	-4 884
Prisutveckling 2020	-1 876
GRUND- Likvärdig skola	3 200
Åtgärder:	
BUN Gemensamt 1,0 tj	500
Stödboendet Bergslagaren	600
Gymnasiet ca 2 500kr/elev	1 014
ÅF av prisutveckling 2020	1 876
Budgetförslag	-221 415
Förändring mellan ramförslag och budgetförslag	-3 510
Beslut om ram KF § 46/2019 2019-06-12	-217 905
Nämndens förslag och beslut	
BUN § 50/2019, § 66/2019	
Begäran om utökning av ram	-3 510
Nämndens budgetförslag	-221 415
Förändring mellan rambeslut och nämndens budgetförslag	0
KS förslår Kommunfullmäktige att besluta:	
<i>att justering av budgetram enligt BUN § 50/2019, § 66/2019 godkänns -3 510 tkr</i>	
Slutligt budgetförslag	
KS § 100/2019 2019-11-04	-221 415
Budget 2020 enligt KF § 80/2019	-221 415

Kommentarer till åtgärder:

Åskar 3 510 tkr utökad ram

Enligt nämndbeslut 2019-08-20. BUN § 50/2019

BUN gemensamt

Organisationsminskning med 1,0 tjänst.

Minskad kostnad med 500 tkr.

Stödboendet Bergsslagaren

Stödboendet beräknas att ha åtta ungdomar 2020. Ett arbete med att avveckla fastigheten Bergsslagaren pågår för att i stället övergå till lägenheter centralt i Filipstad.

Minskad kostnad med 600 tkr.

Spångbergsgymnasiet

Kostnaden per elev sänkt med cirka 2 500 kr/elev.

Minskad kostnad med 1 014 tkr

Återföring prisutvecklingen

Inflationstillägg om 2,6 % återförs med **1 876 tkr.**

INVESTERINGAR

Totalt åskas **4 400 tkr** i investeringsmedel för 2020 enligt följande fördelning:

IT-Digitala enheter:	1 650 tkr
Lärardatorer:	400 tkr
IT-infrastruktur	550 tkr
Kontinuerligt utbyte och förnyelse av inventarier	1 000 tkr
Skolmöbler:	800 tkr

NYCKELTAL

Verksamhetsmätt	Redov 2017	Redov 2018	Budget 2019	Budget 2020
UTBILDNING				
Grundskola				
Antal elever	874	800	824	975
kostn/elev	55 572	63 040	65 668	62 699
Grundskola nya elever				
Antal nya elever	162	242	238	*
kostn/elev	111 705	68 613	59 325	*
Grundsärskola				
Antal elever	17	14	16	18
kostn/elev	215 157	304 357	262 933	286 437
Gymnasieskola				
Antal elever	289	292	329	287
kostn/elev	84 760	89 243	75 057	80 153
Gymnasieskola IM				
Antal elever	103	110	120	63
kostn/elev	118 000	78 592	69 167	89 743
Förskoleverksamhet				
Antal barn	435	467	495	505
kostn/barn	91 792	92 656	93 302	93 128
Fritidshem				
Antal elever	300	326	358	329
kostn/elev	22 455	21 210	14 656	19 502
Förskoleklass				
Antal elever	88	116	101	92
kostn/elev	53 113	41 556	50 208	59 847

* Grundskolans nya elever saknar beräknat nyckeltal för budget 2020.

Verksamhetens budget och elevantal ingår i grundskolans nyckeltal.

BUDGETBEREDNINGENS FÖRSLAG

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

NÄMNDENS FÖRSLAG OCH BESLUT

Barn- och utbildningsnämnden beslutar att fastställa förslaget till ekonomisk plan samt

att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen

KOMMUNSTYRELSENS FÖRSLAG OCH BESLUT

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige att besluta:

att bifalla barn- och utbildningsnämndens begäran vid sammanträdet 2019-08-20 om utökad ram med 3 510 tkr, vilket ger en ram på 221 415 tkr.

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

att godkänna upprättat budgetförslag

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT

att godkänna Kommunstyrelsens budgetförslag

SOCIALNÄMND

Drift	Bokslut 2018	Budget 2019	Prognos augusti 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022
Intäkter	68 774	56 694	56 694	56 694	56 694	56 694
Kostnader	-394 312	-392 402	-394 372	-394 313	-404 406	-414 686
Nettoram	-325 538	-335 708	-337 678	-337 619	-347 712	-357 992
Investeringar	629	1 000	700	1 000	1 000	1 000

VERKSAMHETSBESKRIVNING

Övergripande

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

Vi ska tillgodose invånarnas behov av hälso- och sjukvård, omvårdnad, omsorg, rehabilitering, dagverksamhet, bostadsanpassning, stöd och service enligt gällande lagar, förordningar och riktlinjer. Vidare ska jämställdhets-, genus- och mångfaldsperspektiv* beaktas i all verksamhet inom socialförvaltningen. Socialnämnden ska verka för goda arbetsvillkor för sin personal så att de kan utföra ett bra arbete. Verksamheterna ska svara för utveckling, uppföljning, utvärdering samt ledas och styras enligt uppsatta mål och ekonomiska ramar.

Förvaltningsledning

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

Anhörigstöd

Anhörigstödet ska underlätta för anhöriga/närstående som under kortare eller längre tid gör insatser för en närstående. Anhörigstödet är en förebyggande verksamhet som genom personliga lösningar ska medverka till ökad livskvalitet både för den som är anhörig/närstående och vårdar samt den som är i behov av stöd. Den anhörige/närstående kan genom anhörigstödet få en förbättrad livssituation, samtidigt som risken för ohälsa minskas. Anhörigstödet riktar sig till alla målgrupper.

Myndighetsutövning vård och omsorg SoL (socialtjänstlagen)

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

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

Handläggning utifrån Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS). Målgruppen är personer som tillhör LSS personkrets enligt 1 § LSS. Bedömning sker efter den enskildes behov, för att tillförsäkra goda levnadsvillkor. Handläggaren har ansvar för att följa upp att det beviljade beslutet verkställs. Uppföljningen ska visa om de mål som finns dokumenterade i utredningen återfinns i genomförandeplanen.

Individ- och familjeomsorgen (IFO)

Myndighetsutövning SoL och LVM för vuxna

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

Myndighetsutövning SoL och LVU för barn samt familjerätt

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

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

Verkställighet SoL och LVM för vuxna

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

Verkställighet SoL och LVU för barn

Inom verkställigheten för barn och unga finns familjehemssekreterare, barnhandläggare, öppenvårdsinsatser så som kontaktfamilj, kontaktperson och andra öppna insatser. Familjehemssekreterarna ansvarar över att utreda, handleda och utbilda familjehem. Barnhandläggarna ansvarar över de barn som är placerade inom ramen för insatserna familjehem eller HVB (institutionsvård).

Särskilda boendeformer SoL

Särskilda boenden omfattar fyra enheter som verkställer boendebeslut enligt SoL.

Tillhandahåller boendeplatser för de personer som är i behov av hemsjukvård, omvårdnad, stöd, service, omsorg och rehabilitering och som inte längre kan få detta tillgodosett i det egna hemmet.

Korttidsboende

Korttidsboende omfattar en rehab- och korttidsenhet som verkställer beslut enligt SoL.

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

Hemtjänst

Hemtjänsten omfattar 6 distrikt som verkställer beslut enligt SoL. Verksamheten ska underlätta för äldre och personer med funktionsnedsättning, att i sin hemmiljö klara sin vardag på ett självständigt, aktivt och tryggt sätt.

Nattpatrull, som utför hemtjänst nattetid, är organiserad under rehab- och korttidsenheten.

Hemsjukvård

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

Kommunrehabilitering

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

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

Kommunrehab bedriver en rehabilitering som leder till att personer med aktivitets- och/eller funktionsnedsättning uppnår optimal aktivitets- och funktionsförmåga och kan klara sin vardag på ett självständigt, aktivt och tryggt sätt.

Funktionsstöd

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

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

Socialpsykiatri

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

Övergripande strategi

För att utföra uppdraget ska vi se till att ha:

- En organisation med tydliga ansvarsområden på alla nivåer, beskrivna via ansvars- och befogenhetsbeskrivningar. Medarbetarsamtal ska genomföras individuellt.
- En målstyrd organisation med visioner, tydliga långsiktiga och årsvisa mål, resultatkrav på alla nivåer och genomarbetade kvalitets- och effektmål samt åtgärdsplaner, för att nå målen.
- En målstyrd fortbildning, innefattande jämställdhets-, genus- och mångfaldsperspektiv*.
- Ändamålsenliga lokaler.
- Ändamålsenliga ekonomiska och administrativa system samt rutiner.
- Arbetsmetoder och hjälpmedel ska tillhandahållas och användas i enlighet med vetenskap, beprövad erfarenhet och modern utveckling.
- Verksamheter som präglas av rättssäkerhet, kompetent och kvalitetsinriktad personal, bra bemötande/inlevelseförmåga och god service.
- Metoder för att bli en konkurrenskraftig och attraktiv arbetsgivare.
- En garanti för att studerande på vård- och omsorgsprogrammet efter årskurs två ska erbjudas semestervikariat under förutsättning av godkända studier.
- En strategi för att sänka sjukfrånvaron.

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

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

Pågående projekt/processer

- FINSAM – samordningsförbundet i Östra Värmland
- Kvinnojouren - fortsätta stödet till våldsutsatta kvinnor och barn som bevittnat våld.
- Inköp av nytt verksamhetssystem för handläggning och dokumentation i samtliga verksamheter.
- Kooperativa boenden
- Heltidsresan - vård och omsorg.
- Experio WorkLab – Eu projekt sjukskrivning.

Antagna planer

- Verksamhetsplan

MÅL

Utmaningarna inom Nya Perspektiv har utvecklats mot ett livscykelperspektiv med fokus på goda levnadsvanor och psykisk hälsa. I och med förändringar har utmaningarna bytt namn.

1. Barnalivet

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

2. Ungdomslivet

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

3. Vuxenlivet

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

4. Äldrelivet

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

Handikappolitiskt mål

Kommunfullmäktige ska anta ett nytt styrdokument som ersätter den tidigare handikappolitiska planen.

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR

tkr

Ram 2019	-335 708
Löneutrymme 2020	-7 299
Prisutveckling 2020	-2 612

Åtgärder

ÅF av prisutveckling	2 612
Nämnd	-100
Förvaltningsledning	1 068
IFO Vuxna (VNR)	300
IFO Vuxna (Ekonomi)	-6 000
IFO BoU	1 450
Handläggare SoL	-560
Vård och omsorg	5 630
LSS	600
Budgetförslag	-340 619

Förändring mellan ramförslag och budgetförslag 0

Beslut KS §46/2019 2019-06-12 -340 619

Nämndens förslag och beslut

SOC § 89/2019
enligt budgetberednings förslag

Nämndens budgetförslag -340 619

Förändring mellan rambeslut och nämndens beslut 0

KS förslår Kommunfullmäktige att besluta:

Minskning av ram 3 000

Slutligt budgetförslag

KS § 100/2019 2019-11-04 -337 619

Budget 2020 enligt KF § 80/2019 -337 619

Socialnämndens ordförande

Arvoderingen till ledamöter i nämnden är utökad.
Förvaltningen föreslår **ökad budgetram – 100 tkr.**

Förvaltningsledning

Budgetramen för förvaltningsledningen är korrigerad efter genomförda besparingsåtgärder 2019. Förvaltningen föreslår **minskad budgetram 1 068 tkr.**

Individ – och familjeomsorgen (IFO)

Våld i nära relation

Genom att samorganisera arbetet med våld i nära relation inom socialförvaltningen bedöms budgetramen för våld i

nära relation kunna minskas. En samorganisering och samlokalisering bedöms kunna ge ett mer kostnadseffektivt arbete samt ge möjligheten till ett bättre helhetstänk runt den enskilde/-a. Förvaltningen föreslår **minskad budgetram 300 tkr**

Barn och unga

Det är fortfarande ett stort antal barn placerade, många av dessa är så kallade uppväxtplaceringar. Under året har nya placeringar tillkommit och då bland annat på HVB vilket innebär en ökad kostnad. HVB-placeringar verkställs som regel under en kortare period. Budgetbehovet bygger på idag känt antal placeringar samt en bedömning av placeringslängd för varje idag verkställd placering. Förvaltningen har gjort en bedömning gällande 2020 års behov kontra det totala antalet placeringsmånader under nästa år som idag är känt. Bedömningen är att förvaltningen inte ser ett utökat behov av budgetram för placeringar av barn och unga. Förvaltningen föreslår **minskad budgetram – 1 450 tkr.**

Placeringar vuxna

Förvaltningen ser att ett förändrat arbete runt personer med missbruksproblematik ger effekt. Verksamheten redovisar ett underskott för 2019 men de placeringar som verkställs idag är bättre planerade. Det finns också ett påbörjat och utökat samarbete med den lokala vårdcentralen. Förvaltningen ser ett behov av att ta fram en boendeprocess för personer med samsjuklighet. Dessa personer beviljas ibland en behandlingsplacering eftersom annat alternativ saknas. Utifrån det arbete som utförts och det som pågår föreslår förvaltningen en **oförändrad budgetram.**

Försörjningsstöd

Antalet aktuella hushåll som uppbär ekonomiskt bistånd är fortsatt högt. Efter sommaren ser förvaltningen att det är fler antal ärenden som avslutas än som aktualiseras dock syns inga ekonomiska effekter av detta än. Socialförvaltningen, AIE och BUN redovisar ett förslag på en ny organisation i oktober efter uppdrag att göra en översyn av organisationen för försörjningsstöd.

Trots att det med stor sannolikhet kommer att ske förändringar så bedömer förvaltningen det som orealistiskt att det ger en snabb ekonomisk effekt. Förvaltningen föreslår **ökad budgetram – 6 000 tkr.**

Vård och omsorg

Antalet ärenden inom hemtjänsten har minskat under året och då främst i ett av ytterområdena. Verksamhetens planerare är numer lokaliserade ute i verksamheten vilket gör att det idag går snabbare att korrigera förändringar än tidigare. Biståndsbedömarna gör tätare uppföljningar idag vilket gör att insatser ändras och avslutas snabbare. Förvaltningen föreslår **minskad budgetram 5 630 tkr.**

Handläggare SoL

Verksamheten består av 5.0 åa biståndsbedömare varav en av tjänsterna varit finansierad av statliga medel fram till slutet av 2019. Från 2020 saknas möjligheten till statlig

finansiering. Förvaltningen bedömer det inte som rimligt att minska antalet biståndsbedömare då arbetet intensifierats och förbättrats vad gäller uppföljningar. Den nya utskrivningslagen innebär också ett utökat ansvar för biståndsbedömarna. Verksamheten kommer även att börja handlägga utifrån IBIC, individens behov i centrum, vilket kommer att kräva mer tid. Arbetet med IBIC kommer att fortsätta så fort förvaltningen får ett nytt verksamhetssystem som möjliggör IBIC. Förvaltningen föreslår **ökad budgetram – 560 tkr.**

Kommunrehab

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

Rehab- och korttidsenheten

Verksamhetens budgetram ökades inför 2019 eftersom det inte längre var möjligt att söka statliga medel som tidigare. Antalet platser är idag 14 och beläggningen varierar över tid. Förvaltningen föreslår **oförändrad budgetram.**

Hemsjukvård

Stora svårigheter att rekrytera semestervikarier under 2019 har resulterat i höga personalkostnader på grund extra ersättningar till ordinarie personal och kostnader för bemanningsföretag. Budgetramen stärktes inför 2019 med 500 tkr. Nästa års bemanningssituation är mycket osäker och därför svår att bedöma. Förvaltningen föreslår **oförändrad budgetram.**

Funktionsstöd

Personlig assistans LASS är beviljat i ett ärende som tidigare varit beviljad kommunal assistans vilket innebär ökad intäkt till kommunen. Förvaltningen föreslår **minskad budgetram 600 tkr.**

Ordlista förkortningar

SoL	Socialtjänstlagen
HVB	Hem för vård eller boende
LVU	Lagen om särskilda bestämmelser om vård av unga
LVM	Lag om vård av missbrukare i vissa fall
LSS	Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade
LASS	Lagen om assistansersättning
FK	Försäkringskassan
BBIC	Barns behov i centrum
BIM	Barn i missbruksmiljöer
BUP	Barn- och ungdomspsykiatri mot
AIE	Arbetsmarknads- och integrationsenhet
AF	Arbetsförmedlingen
FREDA	Standardiserade bedömningsmetoder tänkta att användas i socialtjänstens arbete mot våld i nära relationer
IBIC	Individens behov i centrum

VERKSAMHETSMÅTT / NYCKELTAL

Verksamhetsmått	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Budget 2020
Individ- och familjeomsorgen				
Försörjningsstöd	26 793	29 569	31 419	29 140
Placeringar vuxna	7 614	9 563	7 007	4 300
Placeringar barn	25 617	26 928	31 770	23 041
Vård och omsorg				
Hemtjänst				
Genomsnittlig kringtid	36,0%	36,0%	38,0%	36,0%
Antal bemanningatimmar	259 265	244 109	221 829	236 104
Särskilda boenden exkl serviceboende				
Antal platser	131	131	131	131
Serviceboende				
Antal platser	20	6	5	5
Trygghetsboende				
Ugglan				
Antal platser			10	16
Rehab- och korttidsenhet (exkl specialistpersonal)				
Antal platser	12	12,6	12,6	14,0
Antal vårddygn	4 502	4 621	4 598	5 110
Kostnad/plats/år i kr	529 024	552 222	661 833	536 353
Kostnad/vård dygn i kr	1 445	1 506	1 814	1 469

Verksamhetsmätt	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Budget 2020
LSS-verksamheterna				
Personlig ass LASS/FK				
Antal personer	16	17	18	18
Personlig assistans kommunal				
Antal personer	8	5	5	5
Gruppboende				
Vuxna				
Antal personer	23	21	23	23
Kostnad/plats kr	780 826	863 428	840 172	852 221
Daglig verksamhet				
Antal personer	57	59	56	56
Kostnad/plats i kr	91 982	94 339	111 304	114 177
Social psykiatri				
Paradisgården				
Boende psykiatri				
Antal platser varav	11	13	12	11
Särskilt boende	10	10	9	10
Växelvård	1	3	3	1
Kostnad/plats i kr	440 272	368 802	421 189	459 787
Kostnad/dygn i kr	1 206	1 010	1 154	1 260

INVESTERINGAR

Budgetbehovet för investeringar 2020 beräknas till 1 000 tkr.

BUDGETBEREDNINGENS BESLUT

att lämna ärendet vidare till Socialnämnden utan eget förslag

NÄMNDENS FÖRSLAG OCH BESLUT

Socialnämnden beslutar

att godkänna förslag till ekonomisk plan samt lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen

KOMMUNSTYRELSENS FÖRSLAG

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige att besluta:

att minska socialnämndens ram med 3 000 tkr, vilket ger en ram på 337 619 tkr.

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

att godkänna upprättat budgetförslag

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT

att godkänna Kommunstyrelsens budgetförslag

ÖVRIGA NÄMNDER

Drift	Bokslut 2018	Budget 2019	Prognos augusti 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022
Överförmyndare						
Intäkter	996	760	760	760	760	760
Kostnader	-2 974	-2 600	-2 600	-2 606	-2 612	-2 618
Nettoram	-1 978	-1 840	-1 840	-1 846	-1 852	-1 858
Valnämnd						
Intäkter	229					
Kostnader	-864	-310	-310	-10	-10	-510
Nettoram	-635	-310	-310	-10	-10	-510
Revision						
Intäkter						
Kostnader	-597	-693	-693	-693	-693	-693
Nettoram	-597	-693	-693	-693	-693	-693
Nettoram	-3 210	-2 843	-2 843	-2 549	-2 555	-3 061

VERKSAMHETSBESKRIVNING

Överförmyndare

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

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

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

Nämnd och kansli finns i Kristinehamn.

Valnämnd

Ansvarar för genomförande av lokala val.

Revision

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

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

När revisionsanslaget är fastlagt disponeras detta fullt ut av revisorerna.

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

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

Revisorerna skall med sin granskning pröva om:

- verksamheten sköts på ett ändamålsenligt sätt, dvs. om den efterlever och lever upp till fullmäktiges mål och beslut, följer lagstiftning, avtal och föreskrifter,
- verksamheten är ekonomiskt tillfredsställande, dvs. om resultat och resurser står i ett rimligt förhållande till varandra,

- räkenskaperna är rättvisande, dvs. om redovisningen är upprättad i enlighet med lagstiftning och god redovisningssed och ger en rättvisande bild av tillståndet,
- den interna kontrollen som nämnderna ansvarar för är tillräcklig, dvs. om det finns en tillräcklig styrning, uppföljning, kontroll och säkerhet.

VERKSAMHETSFÖRÄNDRING

Löneutrymme 2020	-6
Prisutveckling 2020	-12

Åtgärder:

Justering för val	300
ÅF prisutveckling	12

Budgetförslag -2 549

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

Beslut om ramar KF § 46/2019 2019-06-12 -2 549

Slutligt budgetförslag KS § 100/2019 2019-11-04 -2 549

Budget 2020 enligt KF § 80/2019 -2 549

Kommentarer till Åtgärder:

Överförmyndare

Samverkan inom överförmyndarverksamheten fortlöper enligt avtal.

Valnämnd

- Utökad ram i budget 2019 avser kostnader i samband med EU-val 2019 har återförts med 300 tkr.

Revision

- Kommunfullmäktige tilldelar revisionen anslag.

BUDGETBEREDNINGENS BESLUT

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

För Revision:
att föra ärendet vidare till Kommunfullmäktige enligt presidietts förslag

KOMMUNSTYRELSENS FÖRSLAG

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta:

För Överförmyndare och Valnämnd:
att godkänna upprättat budgetförslag

För Revision:
att föra ärende vidare till Kommunfullmäktige enligt presidietts förslag.

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT

För Överförmyndare och Valnämnd:
att godkänna Kommunstyrelsens budgetförslag.

För Revision:
att revisionens budget för 2020 uppgår till 693 tkr.

FINANSIERING

tkr	Bokslut 2018	Budget 2019	Prognos augusti 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022
Intäkter	799 268	792 817	797 864	794 635	780 055	791 182
Kostnader	-59 612	-53 946	-58 901	-59 596	-59 663	-61 483
Netto	739 656	738 871	738 963	735 039	720 392	729 699

Verksamhet						
Skatteintäkter	420 073	420 257	424 592	422 064	434 305	451 243
Slutavräkning	-2 260		-4 955	-1 494		
Mellankommunal utjämning		2 326	2 326	1 900	1 500	1 000
Inkomstutjämningsbidrag/avgift	177 479	181 320	177 891	178 547	178 739	180 905
Kostnadsutjämningsbidrag/avgift	53 762	56 868	61 909	81 558	81 558	81 558
Regleringsbidrag/avgift	1 697	4 744	7 580	11 075	12 828	10 975
LSS-avgift	3 225	4 437	4 862	-1 632	-1 632	-1 632
Kommunal fastighetsavgift	16 489	16 465	16 850	16 862	16 862	16 862
Kommuner med högt flyktingmott.				1 600		
Integrationsmedel	21 398	14 233	14 226	6 123		
Schablonomtäkter	24 629	18 000	12 000	6 000	5 000	
HVB-hem intäkter	10 060	3 511	3 256	2 690	1 321	
MIV avtal						
Intäkt från avsatta medel	6 800	17 000	17 000	12 500		
Bidrag '32-kommuner'	6 916	7 000	6 916	7 000		
Finansiella intäkter	16 704	5 000	7 800	4 950	4 900	4 850
Finansiella kostnader	-4 502	-2 000	-2 000	-1 700	-1 700	-1 600
Pensionskostnad	-54 547	-51 946	-51 946	-54 770	-56 331	-58 251
Pensionkostnad intern	34 367	34 137	34 137	34 366	35 180	36 046
Kapitalkostnader	7 366	7 519	6 519	7 400	7 862	7 743
Netto	739 656	738 871	738 963	735 039	720 392	729 699

VERKSAMHETSBEKRVNING

Skatteintäkter och bidrag

Skatteintäkter

Skatteintäkterna för år 2020 – 2022 är beräknade enligt SKL, Sveriges kommuner och landsting, cirkulär 19:40 2019-10-01 och grundar sig på en befolkningsförändring på -118 personer och uppgår till 10 671 personer år 2020 jämfört med budget 2019, 10 789 personer, och är det antal invånare skatteintäkter och generella statsbidrag är beräknade 2019.

Befolkningsförändring senaste åren på kalenderårsbas:

År	Antal invånare	Förändring
2014	10 613	50
2015	10 625	12
2016	10 960	335
2017	10 783	-177
2018	10 837	54
2019-08	10 671	-166

Skattesats Filipstads kommun

	2020	2019
Kommun	21,52 kr	21,52 kr
Landsting		11,68 kr
Kyrka		1,39 kr
Total skattesats	21,52 kr	34,59 kr

Skattesatser för 2020 ännu ej fastställda.

Nytt kostnadsutjämningsystem inför 2020

Under 2018-2019 har en statlig utredning avseende kostnadsutjämningsystemet 'Lite mera lika' (SOU 2018:74) genomförts. Förslaget har varit på remiss hos alla kommuner i Sverige. Direktivet var att göra en översyn och överväga om större samhällsförändringar fångas upp av det nuvarande systemet och att analysera om det finns möjligheter att förenkla utjämnningen. Det förslag som framkom skulle ge Filipstads kommun ca 12 mkr i ökad kostnadsutjämnning jämfört med det underlag som användes vid beräkning av kostnadsutjämnning 2018. Regeringen har nu förslagit och beslut ska fattas under hösten 2019 om att det nya förslaget till kostnadsutjämnning enligt utredning, dock med vissa justeringar i delmodellerna, ska gälla fr.o.m. 2020. Beslutet är ännu inte fastställt och därför finns inte heller dessa medel upptagna i ekonomisk plan för Filipstads kommun 2020 – 2022. Det råder också osäkerhet om hur stor förändringen blir för Filipstads kommun eftersom det skett ändringar i delmodellerna sedan förslaget var ute på remiss.

Bidrag

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

Dock förändrades parametrarna mellan 2017 och 2018 för Filipstads kommuns del varför bidraget sjunker under 2018.

Den del av bidraget som fördelas per kommuninvånare redovisas under generella statsbidrag.

För Filipstads del innebär det en preliminär fördelning enligt nedan:

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

'32-kommuners'-satsningen och 'En likvärdig skola' skulle ge kommunen nya möjligheter att möta framtidens utmaningar. Efter att höstbudgeten presenterats kan det konstateras att 32-kommunerssatsningen utblir efter 2020.

I budget för 2020 har 7 mkr tagits med för 32-kommunerssatsning och 3,2 mkr för likvärdig skola. Totalt finns 8,2 mkr i budget för 'Likvärdig skola', då 5 mkr erhöles redan under 2019.

Bidrag för kommuner med högt flyktingmottagande uppgår till 1,6 mkr.

Finansiella intäkter

Totala finansiella intäkter kommer att uppgå till 4 950 tkr Enligt nedan:

	tkr
- Avkastning från Filipstads Värme AB	3 000
- Ränteintäkt från Filipstads Stadshus AB	1 150
- Borgensavgifter	600
- Övrigt	200
Totalt	4 950

Finansiella kostnader

Totala finansiella kostnader beräknas uppgå till 1 700 tkr. Den totala låneskulden beräknas uppgå till 113,1 mkr per 2019-12-31.

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

	tkr
- Räntekostnader för lån	960
- Övriga finansiella kostnader	740
Totalt	1 700

Kapitalkostnader

Kapitalkostnaden beräknas med utgångspunkt från det bokförda värdet av investeringen och från den internränta som är fastställd av Svenska Kommunförbundet. Internräntan utgör förvaltningarnas räntekostnad för utförda investeringar. Internränta uppgår under 2020 till 1,50 % (1,50 % för 2019).

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

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

Pensioner

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

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

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

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

Nettokostnaden för pensioner under 2020 ökar jämfört med 2019 med ca 2,6 mkr.

Pensionskostnaden består av följande delar:

tkr	Budget 2019	Budget 2020
- Utbetalad pension exkl. löneskatt	19 633	21 414
- Individuell del exkl. löneskatt	22 534	23 024
- Löneskatt	10 230	10 781
- Förändring PFA	-529	-538
- Förvaltningsavgifter	79	89
Total pensionskostnad	51 947	54 770
avgår:		
-Intern avtalspension	-34 137	-34 336
Nettokostnad pension under finansieringen	17 810	20 434
<i>Förändring</i>		<i>2 624</i>
* Avsättning pensioner och löneskatt PFA 98-00 (bokförd som avsättning)	2 934	2 491
* Ansvarförbindelse	281 665	279 734

BUDGETBEREDNINGENS FÖRSLAG

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

KS bemyndigas att uppta lån för att säkerställa koncernlikviditeten.

att i övrigt lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen utan eget förslag

KOMMUNSTYRELSENS FÖRSLAG

Kommunstyrelsen beslutar:

att revidera finansieringen enligt kommunchefens redovisade beräkningar av ökade inkomster, förutom ökad disposition av avsatta medel som sätts till 3 500 tkr. Vilket innebär en förbättring av finansieringen med 14 300 tkr.

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige att besluta:

att för fyllande av kommunens medelsbehov 2020 av de till kommunen skattskyldiga utdebitera allmän kommunalskatt med 21,52 kr/skattekrona (beslutades av Kommunstyrelsen 23 oktober 2019 §95)

att bemyndiga Kommunstyrelsen, i mån av behov av likvida medel, uppta lån om högst 30 000 tkr i 2020 års budget.

att i övrigt godkänna upprättat budgetförslag

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT

att godkänna Kommunstyrelsens budgetförslag

INVESTERINGAR

Nämnd/ Förvaltning/ Projekt	Bokslut 2018	Budget 2019 (inkl TB)	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022
Kommunstyrelses au	-504	0	0	0	0
Stab / Ek.stöd /Personalenhet	-504	0	0	0	0
Teknikutskott	-24 983	-70 281	-44 400	-42 000	-37 700
- Biblioteksenhet	0	-50	-450	-50	-50
3030 Inventarier bibliotek			-50	-50	-50
Arkivförvaring		-50	-400		
- IT-enhet	-896	-1 671	-800	-800	-800
3010 IT Inventarier Data	-505	-771	-600	-600	-600
3011 IT Utbyggn.infrastruktur	-391	-400	-200	-200	-200
3012 IT Mobiltelefoner		-500			
- Serviceenhet	-475	-525	-500	-500	-500
3040 Inventarier lokalvård	-376	-275	-250	-250	-250
3050 Inventarier kost	-99	-250	-250	-250	-250
- Fastighetsenhet	-11 722	-34 063	-22 250	-20 000	-20 000
1000 Investeringsram		-10 776	-22 250	-20 000	-20 000
1001 Investeringsutredningar	-612	-1 000			
1002 Markförvärv	-91	-300			
1003 Projekt under 100 tkr	-515	-575			
1006 Restaurang Lesjöfors museum		-1 800			
1007 Elsäkerhet		-350			
1008 Fönsterbyte Brattfors skola		-1 100			
1009 Omb diskrum Stålvallaskolan		-480			
1010 Solskydd Stålvallaskolan		-169			
1011 Solskydd förskolor		-300			
1015 Kylmaskin Wasahallen	-4 471	-1 170			
1016 Rivning Nykroppa skola	-31	-1 519			
1023 Bowlinghall - upprustning lokal		-200			
1701 Tak Ferlinskolan sporthall		-1 350			
1702 Tak Spångbergshallen		-950			
1703 Utemiljö Trasten	-82	-134			
1704 Skolprojekt	-850	-8 440			
1705 Tak Djurgården Lsf		-650			
1706 Tak Bergmästargården Filipstad		-1 150			
1707 Lekohuset		-1 650			
0212 Yttre miljö skolor	-894				
0220 Tillägg omb Rosendahl	1 037				
0224 Gårdshuset Trasten	-2 470				
0225 Utemiljö Trasten					
0227 Omb lokaler vid Gata/Park	-368				
0229 Brandlarm Wasahallen	-85				
0232 Trasten 11	-553				
0233 Lokaler ambulansverksamhet	9 580				
0237 Styr- och reglerut. Stålvalla	-194				
0238 Sporthallsgolv Lesjöfors	-957				
0239 Styr- och reglerut Yrkesskolan	-238				
0241 Byte taksarg Spghallen	-299				
0242 Förskola Lesjöfors	-3 700				
0243 Belysning Krusängen Stensta	-395				
0244 Belysning Spångbergshallen	-375				
0245 Elsäkerhetsprojekt	-307				
0246 Takbyte Ejdern 4	-1 265				
0247 Bowlinghall köp av utrustning	-400				
0261 El-servis Stålvallaskolan	-459				
0262 Närvarostyrd belysning Ferlinsk	-155				
0264 Lyckebo etapp 2	-2 249				
0265 Lyckebo etapp 1	-324				

INVESTERINGAR

Nämnd/ Förvaltning/ Projekt	Bokslut 2018	Budget 2019 (inkl TB)	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022
Idrotts och fritidsenhet	-104	-500	-300	-300	-300
Investeringsram			-300	-300	-300
3061 Snöskoter och släde		-200			
3062 Gräsklippare fotbollsplan		-150			
3063 Utegyms		-150			
1605 Kemikalietankar och liftar	-104				
- Teknisk enhet skattefin.	-6 818	-16 253	-5 800	-6 300	-6 000
3100 Investeringsram Gata/park		-150			
3101 Övriga maskiner GS	-21	-226	-100	-100	-100
3102 Energibesparing	-994	-1 400	-900	-700	-500
3103 Beläggningssinvestering	-1 672	-1 900	-1 500	-1 200	-1 200
3104 Centrumtäckningar		-1 300		-500	-500
3105 Lekparker upprustning	-92	-108			
3108 Hjulastare		-700			
3109 Lastbil		-1 400			
3110 Enkelt avhjälpda hinder		-150	-100	-100	-100
3111 Staket Skogsryd, Jonstorp och Kalhyttan		-300			
0110 Offentliga toaletter	-477				
0111 Redskapsbärare/traktor	-685			-700	-500
3200 Anläggning av gator		-2 261	-2 500	-2 500	-2 600
3201 Vasagatan Filipstad		-500			
3202 Polhemsgatan GC-väg Filipstad		-250			
3203 Färebogatan GC-väg Filipstad	-184	-240			
3204 Halvars väg Brattfors		-540			
3205 Jonstörpsvägen Filipstad		-593			
3206 Kyrkogatan Filipstad	-451	-49			
3207 Orrenparkeringen		-1 500	-500		
3208 Kyrkogatan/Vikgatan Filipstad	-3	-1 297		-500	-500
3210 Tegnégatan GC-passage		-135			
3212 Piludden Filipstad		-1 254	-200		
0311 Hötorget etapp 1	-118				
0332 Smedsvägen Lesjöfors	-101				
0358 Färebogatan etapp 2	-643				
0402 Aktivitetspark	-1 377				

INVESTERINGAR

Nämnd/ Förvaltning/ Projekt	Bokslut 2018	Budget 2019 (inkl TB)	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022
- Teknisk enhet avgiftsfin.	-4 968	-17 219	-14 300	-14 050	-10 050
3500 Investeringsram VAI/AV			-9 200	-9 750	-9 750
3501 Serviser - vatten	-91	-100	-100		
3502 Serviser - avlopp	-98	-100	-100		
3503 Utbyte ventiler	-216	-230	-250		
3504 Vattenverk - ram	-310	-290			
3505 Reningsverk - ram					
3506 Renovering av långsamfilter		-1 150			
3507 Asfaltering Vattenverk		-150			
3508 Renovering av vattenreservoar		-300			
3509 Styrsystem / automatiskåp		-650			
3510 Reservkraftverk Lövnäset		-700			
3511 Ventilationsaggregat RV		-450			
3512 UV-ljus Brattfors		-250			
3513 Skrapspel Reningsverket Fsd		-850			
3514 Pumpstation Sommaro		-500			
3515 Pumpar förtjockaren		-150			
3516 Pumpstation Lesjöfors		-150			
3517 Pumpstation Piludden		-1 000			
0576 Automatiskåp Nordmark	-278				
3600 Investeringsram Ledningsarbete		-2 607	-4 000		
3601 Färnebogatan Filipstad		-1 200			
3602 Huvudvattenledning		-1 900			
3604 Skolan - Reningsverket Nmark	-365	-285			
3606 Jonstorpsvägen Filipstad		-159			
3608 Dubblering vattenledning	-2 253	-1 000			
3610 De Geersgatan Lesjöfors		-1 000	-350		
3611 Nordmark-Haborshyttan		-450			
3612 Piludden Filipstad		-1 318			
0511 Busstorget Filipstad	-1				
0522 Kungshöjd	-1				
0546 Halvars väg Brattfors	-502				
0558 Färnebogatan etapp 2	-740				
3900 Investeringsram Renhållning				-4 000	
3901 Renhållning mindre ej spec.	-113	-200	-300	-300	-300
3902 Kärl matvfall		-80			
Miljö- och byggnadsnämnd	-235	0	0	0	0
2300 Verksamhetssystem	-235				
Barn- och utbildningsnämnd	-4 601	-4 400	-4 400	-4 400	-4 400
2018 Skolmöbler	-938	-1 000	-800	-800	-800
2019 Lärardatorer	-396	-400	-400	-400	-400
2020 Kansliet	-204	-200	-1000	-1000	-1 000
2021 IT - infrastruktur	-515	-550	-550	-550	-550
2022 IT - digitala enheter	-1 499	-1 450	-1650	-1650	-1 650
2023 Centralt Grundskola	-306	-380			
2024 Särskola					
2026 Kulturskola/Fritidsgårdar		-40			
2030 Gr Åsen Nkr Nordmark	-35				
2032 Gr Strv.skolan Brattfors	-61				
2040 Ferlinskola	-94				
2042 Lesjöfors					
2060 Frivilliga skolformer	-169	-142			
2065 Vuxutbildning		-60			
2070 Kulturskolan					
2080 Förskoleverksamhet	-348	-156			
2090 Förebyggande och stöd	-36	-22			
Socialnämnd	-629	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
2101 Inventarier gemensamt	-629	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Totalt	-30 952	-75 681	-49 800	-47 400	-43 100

INVESTERINGAR

Nämnd/ Förvaltning/ Projekt	Bokslut 2018	Budget 2019 (inkl TB)	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022
-----------------------------------	-----------------	--------------------------	----------------	----------------	----------------

Budgetberedningens kommentarer:

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

Nämnd/utskotts förslag och beslut

alla nämnder /utskott beslutar

att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta:

att investeringar för år 2020 härmed antagits om 49 800 tkr

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

att beslut för investering inom Teknikutskott fattas enligt följande

upp till 100 tkr av förvaltningschef och verksamhetschef

från 100 tkr till 3 000 tkr av Teknikutskott

från 3 000 till 5 000 tkr av Kommunstyrelsen

därutöver fastställs av Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktiges beslut:

att godkänna Kommunstyrelsens förslag

BUDGETMODELL

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

Filipstads kommuns budgetmodellen består av:

- Driftbudget visar de olika verksamheternas budgeterade intäkter och kostnader.

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

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

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

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

Ovanstående budgetar har sin direkta motsvarighet i redovisningen:

- driftredovisning
- resultaträkning
- balansräkning
- kassaflödesanalys
- investeringsredovisning

EKONOMISKA STYRPRINCIPER

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

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

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

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

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

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

Nedan nämns några viktiga regler som genom kommunfullmäktiges beslut fastslagits.

➤ **Anslagsbindning**

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

Medel i Investeringsbudgeten skall anvisas per objekt/projekt.

➤ **Omdisponering**

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

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

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

Vid omdisponering mellan driftbudget och investeringsbudget beslutar kommunfullmäktige.

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

Tjänster Innan tjänster utannonseras ska förvaltningarna inhämta personalenhetens yttrande.

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

Försäkringarna är tecknade i :

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

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

År 2015	44 500 kr
År 2016	44 300 kr
År 2017	44 800 kr
År 2018	45 500 kr
År 2019	46 500 kr
År 2020	47 300 kr

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

År 2020 **Förhöjda prisbasbeloppet** = 48 300 kronor

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

År 2020 **Inkomstbasbelopp** = 66 200 kr

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

KOMMUNALEKONOMISK ORDLISTA

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

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