

EKONOMISK PLAN

2014 – 2016



**FILIPSTADS
KOMMUN**

INNEHÅLL

Ekonomisk sammanfattning.....	3
Resultatbudget.....	9
Balansbudget.....	10
Kassaflödesbudget.....	11
Kommunstyrelsen.....	12
Miljö- och byggnadsnämnd.....	18
Barn- och utbildningsnämnd.....	20
Socialnämnd.....	24
Övriga nämnder.....	30
Finansiering.....	32
Investeringar.....	34
Budgetmodell.....	36
Ekonomiska styrprinciper.....	37
Kommunalekonomisk ordlista.....	39

EKONOMISK SAMMANFATTNING

Allmänt om världsekonomin

De flesta indikatorer tyder på att den internationella konjunkturen har nått sin botten. Det märks bland annat på de finansiella marknaderna där aktiekurserna stigit och där oron på valuta- och obligationsmarknaderna dämpats avsevärt. Euroområdet visade under det andra kvartalet tillväxt och inköpschefsindexar för tillverkningsindustrin i euroområdet och USA indikerar fortsatt expansion. Fortfarande brottas dock många länder, inte minst i euroområdet, med svag tillväxt och recession. Världsekonomin blir därför fortsatt svag i år men tros förstärkas under 2014.

Under våren och sommaren har svensk ekonomi utvecklats fortsatt svagt. I omvärlden har utvecklingen varit splittrad. Till det positiva hör att euroländerna som helhet återigen visar tillväxt. Glädjande är också att förhoppningarna om framtiden överlag har stärkts. SKL's (Sveriges kommuner och landsting)bedömer att konjunkturläget i Sverige gradvis förbättras under hösten och vintern. Den återhämtning som sker är emellertid inte särskilt stark. Läget på den svenska arbetsmarknaden börjar förbättras en bit in på nästa år. Det svaga arbetsmarknadsläget i kombination med en fortsatt stark krona håller tillbaka pris- och löneutvecklingen.

(Källa: Ekonomirapporten oktober 2013 från SKL)

Budgetramar år 2014 - 2016

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 2014.

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.

Viktiga faktorer som påverkar kommunens ekonomi

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

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

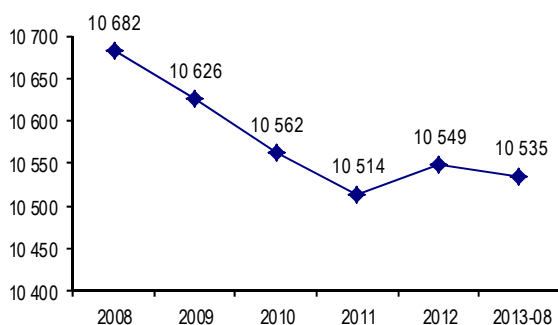
Befolkningsutveckling

Filipstads kommun befinner sig, trots en positiv inflyttning under stora delar av 2000-talet, i en långsiktig befolkningsminskning.

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

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

B E F O L K N I N G S U T V E C K L I N G
(1 januari resp. år)



Kontroll av ekonomin

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

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

Samarbete

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

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

Från och med 1 september 2012 sker samverkan avseende lönehantering med säte i Kristinehamn mellan Karlskoga, Kristinehamn, Filipstad och Storfors.

---- Budgetförutsättningar för Filipstads kommun ---- 2014 - 2016

- Löneutveckling 2,5 %
- Arbetsgivaravgifter 38,46 %
- Prisutveckling/inflation 1,0 %.
- Ränta på investeringar enligt SKL 2,50 %.
- Beräknad befolkningsförändring 0 personer / år (10 529 - 10 529 - 10 529 personer)
Skatteunderlagsprognos SKL 13:49 – Skatteunderlag enligt riksprognos (2013-10-01) inkluderat nytt förslag om utjämningsystem (beslut november).
- Avgiftsfinansierad verksamhet skall vara självfinansierande.

Vision 2020

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

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

Vår vision innebär att

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

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

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

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

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

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

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

Finansiella mål 2014

- Resultatet före avsättning till socialinvesteringsfond ska vara minst 1,5 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Undantag från detta mål görs för år 2014.
- Verksamheten ska bedrivas så effektivt att kostnaderna, med bibehållen kvalitet, inte överstiger genomsnittliga kostnaden för motsvarande verksamhet med jämförbara kommuner.

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

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

Prioriterade områden/insatser och uppdrag/utredningar enligt budget 2013 – 2015 som pågår

- **Kommunomfattande översiktsplan Filipstads kommun**
Arbetet med revidering och aktualisering av Översiktsplan 90 fortsätter.
- **Utredning av skollokaler**
Sammanställning av lokalkostnader och översyn av skollokaler (gemensamt uppdrag mellan Bun och Tu).
- **Samverkan Östra Värmland**
Samverkan inom Östra Värmland. För närvarande pågår arbete inom bl.a. personal, ekonomi och IT.
- **Kostutredning**
Framtida mottagningskök eller ej. Konsekvenser och kostnader samt påverkan av volymförändringar.
- **Utredning av gymnasieskolan**
Spångbergsgymnasiet står inför stora förändringar och utmaningar vilket innebär att utredning om kommunens viljeinriktning för gymnasiet inför 2015 inleds.
- **Stöd till barn, ungdomar och familjer**
Fortsätta att utveckla det förebyggande arbetet för barn, ungdomar och familjer i kommunen genom bland annat Föräldrastöd, Ungdomens Hus, Familjebehandlingsteam, samverkan med skolan, Pilotgrupp, ungdomsmottagning och samverkan med Kvinno- och Brottsofferjouren.

- **Kvalitetsutveckling inom äldreområdet**

Socialförvaltningen använder de nationella kvalitetsregistren Senior Alert (riskbedömning av trycksår, undernäring och fall), Palliativa registret (vård i livets slutskede) och BPSD registret (beteendemässiga och psykiska symtom vid demens) inom vård och omsorg. Syftet med registren är att skapa en bra systematik för det förebyggande arbetet. Dessutom registreras förvaltningens arbete i kvalitetssystemen Öppna Jämförelser och Äldreguiden. Hälso- och sjukvården erbjuder information i förebyggande syfte till de personer som under året fyller 80 år och som inte tidigare har några insatser. Inom rehabiliteringen pågår utvecklingsarbete med förebyggande balans- och styrketräning i grupp. I förvaltningen pågår dessutom arbetet med att implementera Socialnämndens värdegrund.

- **Socialpsykiatri**
Organisera socialpsykiatri och verka för att "Överenskommelsen personer med psykisk funktionsnedsättning" tillämpas, att boendestöd individ- och kvalitet anpassas. Etablera nätverk och samarbetsfunktioner i riktning integrerad psykiatri och vård- och stödsamordning.
- **Pooltjänstgöring för omvårdnadspersonal**
I förvaltningen pågår ett arbete med vikarieförsörjning via pooltjänstgöring

Nya prioriterade områden/insatser och uppdrag/utredningar 2014 - 2016

- **e-Hälsa**
Förvaltningen deltar i ett nationellt projekt för regional utveckling i samverkan inom e-hälsa. Projektets mål är att öka antalet e-tjänster, att öka antalet medarbetare som har säker roll- och behörighetsidentifikation, utveckling av mobil dokumentation, anslutning till NPÖ (nationell patientöversikt) och säkerställa utbytet av analoga trygghetslarm till digitala. Projektet finansieras till en viss del av statliga stimulansmedel för att påskynda utvecklingen. (Socialnämnd)
- **Utbildning/Kompetensutveckling för chefer**
För att möta nuvarande och framtida behov av kompetenta chefer bör utbildning och kompetensutveckling för chefer vara ett prioriterat område. Detta för att attrahera och behålla bra chefer och personal, samt möta ökade krav och behov på kunskap och effektivitet i alla led. Vidare kommer vi under de närmaste åren stå inför omfattande pensionsavgångar vilket kommer påverka vår organisation, nyrekrytering och kompetensförsörjning på nya sätt.

- **IT- hitta alternativ till ökningen av licenskostnader**

Utreda möjligheterna att sänka licenskostnader för dataprogram genom att t.ex. nyttja s.k. molntjänster eller bättre licensavtal.

- **Upprustning av Älvkullens äldreboende**

Innefattar pågående utredningar av kök och demensboende och eventuellt för att anpassa lokalerna till dagen behov.

- **Bredbandsutveckling**

För att möta behovet av bredbandsutbyggnad inom olika områden såsom kommunens interna behov, sammankoppling med andra Värmlandskommuner och "Fiber till byn" behöver en total översyn göras.

- **Kooperativa arbetsformer**

Förvaltningarna ska medverka och underlätta för etablering av kooperativ drift av verksamhet om intresse för detta framförs från personalgrupper eller verksamheter.

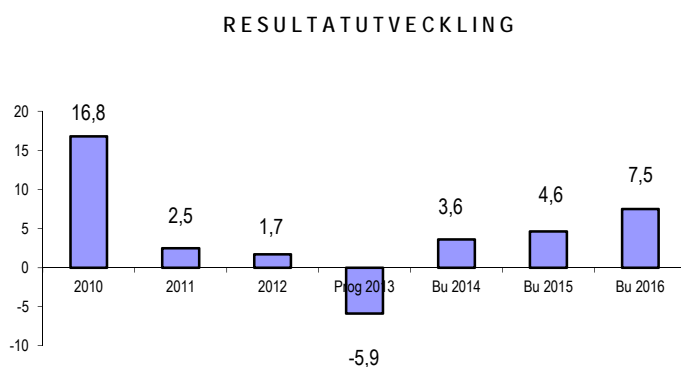
Resultatutveckling

Budgeterat resultat för 2013 uppgår till 5,3 mkr.

Prognostiserat resultat före extraordinära kostnader (avser Skolutvecklingsplanen 1:1 för vilket medel avsattes i bokslut 2010) enligt delårsbokslut uppgår till -5,9 mkr. Nämnderna redovisar ett underskott med -14,5 mkr medan finansieringen redovisar överskott med 3,2 mkr, främst beroende på positiv slutavräkning av skattemedel för 2012 och 2013.

Under 2013 kommer också en engångsutbetalning av AFA-medel för åren 2005 och 2006 att ske med 11,6 tkr vilket resulterar i att septemberuppföljningen visar ett prognostiserat resultat för extraordinära kostnader på 5,8 mkr. Nämndernas underskott ligger kvar med ett underskott på -14,6 mkr.

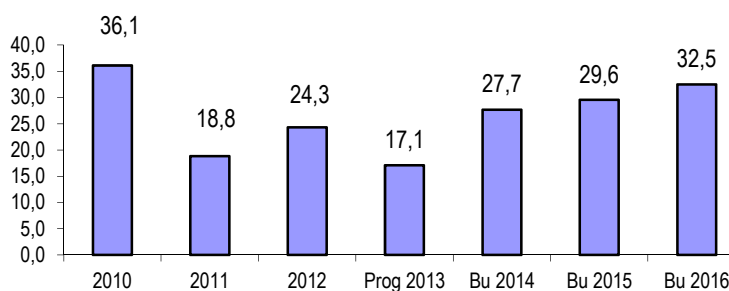
Budgeterat resultat för 2014 uppgår till 3,6 mkr.



Diagrammet visar resultat före extraordinära poster.

Resultatet efter skatteintäkter och finansnetto (exkl. avskrivningar) för budget 2014 uppgår till 27,7 mkr.

RESULTAT EFTER SKATTEINTÄKTER OCH FINANSNETTO (exkl. avskrivningar)

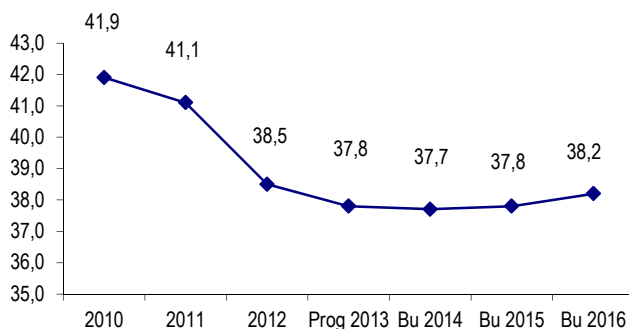


Soliditetsutveckling

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

Budgeterad soliditet 2014 är försämrad med -0,1 % jämfört med delårsprognos för 2013 och jämfört med bokslut 2012 beräknas den sjunka med -0,8 %. Soliditeten för 2014 - 2016 påverkas positivt, trots förslag om lånefinansiering om 15 mkr om året, av en positiv resultatutveckling under planeringsåren.

SOLIDITETSUTVECKLING



Personal

Kompensation för lönekostnadsökning har beräknats med 2,5 % inom de olika förvaltningarna.

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

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

Fr.o.m. 2014-07-01 ändras reglerna för arbetsgivaravgifter enligt följande:

För anställda som vid årets ingång inte fyllt 23 år beräknas arbetsgivaravgiften enligt lag till 10,21 %.

För anställda som vid årets ingång fyllt 23 men inte fyllt 26 år beräknas arbetsgivaravgiften enligt lag till 15,49 %.

Tidigare regel för 18 – 25-åringar om 15,49 % fortsätter att gälla t.o.m. 2014-06-30.

I budgeten för 2014 finns en intäkt under finansiella intäkter gällande skillnaden i arbetsgivaravgifter för 18-25-åringar som beräknas uppgå till 4 000 tkr.

Pensioner

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

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

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

Intjänade pensionsrätter utbetalas normalt 31 mars kommande år.

Kommunens utgångspunkt är att för framtida pensioner skall ej någon ny pensionsskuld uppstå. Under planeringsperioden beräknas pensionsskulden enligt KPA sjunka från 324,1 mkr 2013 till 314,1 mkr 2014. För de delar som ej omfattas av PFA 98 har särskild försäkring tagits. Beräkningen grundas på prognos från kommunernas pensionsanstalt (KPA) och omfattar all personal.

Nettokostnaden för pensioner under 2013 ökar jämfört med 2012 med ca 0,1 mkr och inryms i budgetförslaget.

Budgeterade pensionskostnader:

tkr	Budget 2013	Budget 2014
- Utbetald pension exkl. löneskatt	15 780	15 112
- Individuell del exkl. löneskatt	15 587	16 772
- Löneskatt	7 609	7 735
- Förändring PFA	-170	-97
Total pensionskostnad	38 806	39 522
avgår:		
-Intern avtalspension	-22 725	-23 328
Nettokostnad pension under finansieringen	16 081	16 194
<i>Förändring</i>		<i>113</i>
* Avsättning pensioner och löneskatt PFA 98-00 (bokförd som avsättning)	3 160	2 952
* Ansvarsförbindelse	329 171	314 149

Investeringar

Kapitalkostnader

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

Kapitalkostnadsräntan i budget för 2014 - 2016 har sänkts med -0,4 % jämfört med 2013 och uppgår till 2,5 % (2,9 %) enligt rekommendation från Sveriges kommuner och landsting, SKL.

Investeringar

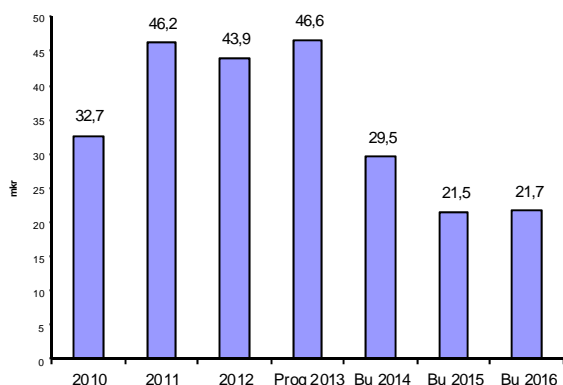
Investeringarna för 2014 planeras uppgå till 29 535 tkr, varav teknikenheten står för större delen, 26 885 tkr.

(Se specifikation sid. 34 - 35)

Bland de större investeringsprojekten kan nämnas:

- Energibesparing Gatlyktor
- Energibesparing Fastigheter
- Ledningsarbeten
- Interna lokalanpassningar
- Ny intagsledning Filipstads vattenverk
- Ny trafiklösning vid Åsenskolan

NETTOINVESTERING



Affärsdrivande verk

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

VA / avloppsverksamheten har ett ackumulerat överskott om 1,6 mkr i 2012 års bokslut.

För 2013 pekar delårsprognosen på ett överskott om 0,1 mkr.

Renhållningsverksamheten har ett ackumulerat överskott om 2,1 mkr i 2012 års bokslut. Det finns också en avsättning för återställande av deponi som vid bokslut 2012 uppgår till 4,3 mkr.

För 2013 pekar delårsprognosen på ett överskott med 1,0 mkr.

Koncernbolag

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

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

Finansiering

Skatte- och bidragsintäkter:

Skatteintäkterna för år 2014 - 2016 är beräknade enligt Sveriges kommuner och landstings, SKL, cirkulär 13:49 och grundar sig på en befolkningsförändring på 0 personer 2014 - 2016. (10 529 - 10 529 - 10 529).

Befolkningsutveckling per 31 december:

År 2009	-56 personer
År 2010	-64 personer
År 2011	-48 personer
År 2012	35 personer
År 2013-08	-14 personer

Kommunens befolkningsutveckling är mycket avgörande för hur kostnadsbidraget i systemet ska utvecklas. En person motsvarar i genomsnitt 55 tkr i bidrag.

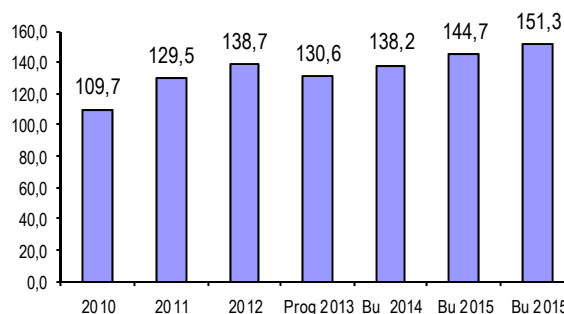
Långfristiga skulder

Den totala låneskulden i bokslut 2012 uppgick till 138,7 mkr och delårsprognos 2013 uppgår till 130,6 mkr. Under 2013 kommer inte budgeterad upplåning om 15 mkr att genomföras.

Budget för 2014 uppgår till 138,2 mkr.

Nyupplåning har upptagits med 15 mkr per år 2014 - 2016.

LÅNESKULDENS UTVECKLING



Balanskrav

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

Enligt delårsprognos kommer underskott att uppstå för 2013. Dock har styrelsen för AFA försäkring beslutat under september att återbetala avgifterna för 2005 och 2006 vilket för Filipstads kommuns del uppgår till 11,6 mkr varvid, enligt september månads uppföljning, inget underskott kommer att uppstå under 2013.

Filipstads kommun har då inget balanskrav att återställa i kommande budgetperiod.

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.

RESULTATBUDGET

DRIFRESULTAT (tkr)	Årsredovisning 2012	Budget 2013	Prognos Delår 2013	Budgetförslag 2014	Budgetförslag 2015	Budgetförslag 2016
Kommunstyrelsen	-150 902	-150 342	-149 256	-153 481	-156 679	-159 937
Miljö- och byggnadsnämnd	-3 274	-3 649	-3 649	-3 758	-3 870	-3 984
Barn- och utbildningsnämnd	-161 670	-163 709	-163 670	-168 648	-172 678	-176 802
Socialnämnd	-232 657	-224 406	-239 696	-239 846	-246 865	-254 046
Övriga nämnder	-3 553	-2 818	-3 118	-3 283	-2 929	-2 976
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD FÖRE JUSTERINGAR	-552 056	-544 924	-559 391	-569 016	-583 021	-597 745
Pensionskostnad	-40 177	-38 806	-39 006	-39 522	-41 499	-43 875
Kapitalkostnad intern	12 000	10 034	9 534	8 752	8 830	8 751
Avtalspension intern	22 775	22 725	22 925	23 328	23 911	24 509
<i>Total interna poster och pension</i>	-5 402	-6 047	-6 547	-7 442	-8 758	-10 615
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD EFTER JUSTERINGAR	-557 458	-550 971	-565 938	-576 458	-591 779	-608 360
Skatteintäkter	372 873	376 121	378 205	380 859	398 260	419 367
Generella statsbidrag och utjämning	165 118	176 778	177 484	193 791	192 882	191 555
Finansiella intäkter	26 966	12 000	12 500	10 655	10 590	10 520
Finansiella kostnader	-5 809	-8 600	-8 200	-5 200	-5 400	-5 600
<i>Total finansiella poster</i>	559 148	556 299	559 989	580 105	596 332	615 842
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER	1 690	5 328	-5 949	3 647	4 553	7 482
Extraordinära intäkter						
Extraordinära kostnader	-4 777		-503			
ÅRETS RESULTAT	-3 087	5 328	-6 452	3 647	4 553	7 482

BALANSBUDGET

BALANSRÄKNING (tkr)	Årsredovisning 2012	Budget 2013	Delårsprognos 2013	Budget 2014	Budget 2015	Budget 2016
TILLGÅNGAR						
Anläggningstillgångar						
Mark, byggnader och anläggningar	304 903	329 643	327 673	332 755	329 480	326 362
Inventarier	22 952	23 208	23 267	23 651	23 404	23 169
Finansiella anläggningstillgångar	93 213	109 742	79 290	77 990	75 690	74 390
Summa						
Anläggningstillgångar	421 068	462 593	430 230	434 396	428 574	423 921
Omsättningstillgångar						
Förråd	562	500	500	400	400	400
Kortfristiga fordringar	103 630	70 000	90 000	90 000	90 000	90 000
Likvida medel	-7 576	-23 947	-10 664	-3 831	12 924	31 446
Summa						
Omsättningstillgångar	96 616	46 553	79 836	86 569	103 324	121 846
SUMMA TILLGÅNGAR	517 684	509 146	510 066	520 965	531 898	545 767
EGET KAPITAL, AVSÄTTN. OCH SKULDER						
Eget kapital						
Eget kapital	199 466	206 177	193 014	196 661	201 214	208 696
därav årets resultat	-3 087	5 328	-6 452	3 647	4 553	7 482
Summa eget kapital	199 466	206 177	193 014	196 661	201 214	208 696
Avsättningar						
Avsättningar för pensioner	3 702	3 160	3 250	2 952	2 782	2 619
Avsättning övrigt	9 909	8 375	8 868	8 868	8 868	8 868
Avsättning deponi	4 334	4 334	4 334	4 334	4 334	4 334
Summa avsättningar	17 945	15 869	16 452	16 154	15 984	15 821
Skulder						
Långfristiga skulder	138 748	147 100	130 600	138 150	144 700	151 250
Kortfristiga skulder	161 525	140 000	170 000	170 000	170 000	170 000
Summa skulder	300 273	287 100	300 600	308 150	314 700	321 250
SUMMA SKULDER, AVSÄTTN. OCH EGET KAPITAL	517 684	509 146	510 066	520 965	531 898	545 767
Soliditet	38,5%	40,5%	37,8%	37,7%	37,8%	38,2%
Soliditet inklusive ansvarsförbindelse	-24,8%	-24,2%	-25,7%	-22,6%	-21,1%	-18,8%
Ansvarsförbindelse pensioner	327 594	329 171	324 124	314 149	313 409	311 407
Borgensförbindelser	176 686	155 754	174 186	171 686	169 186	166 686

KASSAFLÖDESBUDGET

Kassaflöde från den löpande verksamheten (tkr)	Årsredovisning 2012	Budget 2013	<i>Delårs- prognos 2013</i>	Budget 2014	Budget 2015	Budget 2016
Den löpande verksamheten						
Resultat efter finansiella poster	-3 087	5 328	-6 452	3 647	4 553	7 482
Justering för poster som ej ingår i kassaflödet:						
- Avskrivningar	21 223	23 777	23 500	24 070	25 022	25 053
Avsättning till pensioner	52	-170	-452	-299	-170	-163
Avsättning övrigt	-2 839	-1 625	-1 041			
Avsättning deponi						
Justering EK avs. Bergslagens räddningstjänst						
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapitalet	15 349	27 310	15 555	27 418	29 405	32 372
Kassaflöde från förändring i rörelsekapitalet						
Ökning(-) / Minskning(+) av varulager	97	100	62	100	0	0
Ökning(-) / Minskning(+) av rörelsefordringar	4 465	10 000	13 630			
Ökning(+) / Minskning (-) av rörelseskulder	21 860	-20 000	8 475			
I Kassaflöde från den löpande verksamheten	41 771	17 410	37 722	27 518	29 405	32 372
Investeringsverksamheten						
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-43 946	-25 200	-46 586	-29 535	-21 500	-21 700
Försäljning av materiella anläggningstillgångar						
II Kassaflöde från investeringsverksamheten	-43 946	-25 200	-46 586	-29 535	-21 500	-21 700
Finansieringsverksamheten						
Utlåning						
-Ökning (-) / Minskning (+) av långfristiga fordringar	23 128	3 110	13 924	1 300	2 300	1 300
Upplåning						
- Amortering långfristig upplåning	-9 563	-14 200	-8 148	-7 450	-8 450	-8 450
- Långfristig upplåning	18 860	15 000		15 000	15 000	15 000
III Kassaflöde från finansieringsverksamheten	32 425	3 910	5 776	8 850	8 850	7 850
Förändring av likvida medel (I + II + III)	30 250	-3 880	-3 088	6 833	16 755	18 522
Likvida medel vid årets början	-37 826	-20 067	-7 576	-10 664	-3 831	12 924
Likvida medel vid årets slut	-7 576	-23 947	-10 664	-3 831	12 924	31 446
Förändring	30 250	-3 880	-3 088	6 833	16 755	18 522

KOMMUNSTYRELSEN

Drift	Bokslut 2012	Budget 2013	Delårsprognos 2013	Budget 2014	Budget 2015	Budget 2016
KF						
Intäkter						
Kostnader	-1 020	-1 046	-1 046	-1 056	-1 066	-1 077
Nettoram	-1 020	-1 046	-1 046	-1 056	-1 066	-1 077
KS						
Intäkter	108 530	93 712	93 712	93 712	93 712	93 712
Kostnader	-258 412	-241 850	-241 924	-246 137	-249 325	-252 572
Nettoram	-149 882	-148 138	-148 212	-152 425	-155 613	-158 860
Nettoram	-150 902	-149 184	-149 258	-153 481	-156 679	-159 937
Investeringar	41 181	22 950	42 472	26 985	19 250	19 450

VERKSAMHETSBESKRIVNING

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

Kommunfullmäktige (KF)

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

Kommunstyrelsen (KS)

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

Det åligger KS företrädesvis att:

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

Stabsenheten

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

Personalenheten

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

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

Ekonomiskt ledningsstöd

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

Inom enheten finns ekonomer som verkar mot teknikenhet (service och gata/park), fastighetsenhet och Stiftelsen Filipstadsbostäder.

Enheten sköter även administration och bokföring/redovisning för Filipstads Stadshus AB, Vårgårda Fastigheter AB, Novelty AB och Skogstorpas Fastigheter AB. Sköter även Filipstads kommuns stiftelser (17 st).

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

Näringslivsenheten

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

- Näringslivsfrågor
- Turistbyrå
- Besöksnäring
- Skola/Kompetensförsörjning

Kultur- och föreningsutskottet

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

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

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

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

Teknikenhet

Inom förvaltningen samlas flera enheter med inbördes mycket olika verksamhet:

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

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

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

MÅL

Ksau:

Stabsenhet:

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

Personalenhet:

- Målsättning är en fortsatt låg sjukfrånvaron. Målsättningen för 2014 – 2016 är en bibehållen sjukfrånvaro under 4,0 %, och att vara en av Sveriges kommuner med lägst sjukfrånvaro.
- Personalbefrämjande åtgärder - Fortsatt prioritering av förebyggande åtgärder, samt att inom FFA arbeta med att få med fler företag i kommunen.
- Hälsa / Friskvård – Filipstads kommun ska arbeta för att bli en av Sveriges ledande kommuner i arbetet med hälsa och friskvård.

Näringslivsenheten

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

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.

Teknikutskott

Administration:

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

Skattefinansierad verksamhet:

- Vårda och underhålla kommunens fastigheter och andra tillgångar väl. Ha en god framförhållning i den fysiska planeringen och ha en effektiv organisation.
- Hålla kostnaderna på en långsiktigt låg nivå.
- Fortsätta med energibesparande åtgärder för att hålla kostnadsnivån på en så låg nivå som möjligt.
- Arbeta med att göra Filipstad attraktivt som bostads- och arbetsort.

Avgiftsfinansierad verksamhet:

Vattenförsörjning och avloppshantering

- Dricksvattnet ska vara av god kvalitet:
 - Inga vattenanalyser ska visa 'otjänligt'.
 - Vattenanalyser som visat 'tjänligt med anmärkning' ska inte överstiga 20.
 - Vattnet ska alltid finnas i kranen.
 - Få antal avbrott (högst 100 drabbade hushåll och inga drabbade verksamheter)
- Avloppssystemen ska ha en låg störningsnivå:
 - Högst 25 avloppsstopp och 4 översvämningar i källare.
- Avloppsvatten ska tas om hand på ett miljöriktigt sätt.
 - Inga miljörapporter från avloppsreningsverk ska föranleda anmärkningar från tillsynsmyndighet.
- Inläckage från regn- och dräneringsvatten skall minskas.

Avfallshantering

- Ökad källsortering:
 - Mängden osorterat hushållsavfall per invånare ska minska.
 - Mängden omhändertaget farligt avfall ska öka.
 - Tömning kundens avfallskärl enligt tömningsschema.
 - Mängden hushållsavfall som transporteras till Karlskoga för förbränning ska minska. Detta ska åstadkommas genom att graden av utsorterat återvinningsbart avfall ska öka.
 - Insamling av matavfall från hushåll och storkök ska påbörjades under 2013.
 - Under 2014 ska resterande villahushåll erbjudas matavfallsinsamling.

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR

tkr	
Ramförslag för 2014	-154 081
Ksau:	0
Teknikutskott:	
Ökade licenskostnader vid byte av plattform	-400
Utökade städytor	-110
Minskad hyresintäkt PV-skepp Fimek	-500
Sänkt kapitalränta	700
Ökning av underhållsbudget	-700
Återföring av ökat skogsuttag 2013	-300
Återfört inflationstillägg	700
Energibesparing avs. investering 2013	500
Energibesparing avs. investering 2014	450
Ökade kapitalkostnader	-340
Enligt KF § 58/2013	0
Besparing enligt BB 2013-09-16 ej specificerat	1 000
Besparing 2013-10-07	1 000
Enligt beslut i KS § 108/2013: Ökade kostnader för utökad förskoleverksamhet	-400
Total minskning av ram 2014	600
Slutligt ramförslag för 2014	-153 481
Budget 2014 enligt KF § 106/2013	-153 481

I budget för 2014 finns totalt 1 500 tkr avsatta. Disponibla för nya prioriteringar 2014 är ca 900 tkr. Av detta beräknas ca 250 tkr behövas för att finansiera personalenkät och ökad kostnad för kommunsammanbindande nät (Quadacom).

Personalenheten

Lönesamverkan Östra Värmland (LÖV) har genomförts och administration av löner sker fr.o.m. 2012-09-01 från Kristinehamn.

Enheten har förstärkts med en tjänst som personalsekreterare för att möta ökat behov av rehabiliteringsåtgärder och övrigt personalarbete. Kostnaden har i huvudsak finansierats genom omfördelning av Kommunstyrelsens inflationsmedel.

Näringslivsenheten

Särskild satsning på marknadsplan/marknadsföring av Kalhyttans friluftsområde finansieras med erhållna Alfa-medel.

Etablering av servicecenter i Lesjöfors finansieras med bidragsmedel från Länsstyrelsen.

Övriga verksamhetsförändringar:

Budgetberedningen beslutade 2013-09-16 att Kommunstyrelsen sammantaget skall spara ytterligare 1 000 tkr. Hur besparingen skall uppnås kommer att redovisas till Kommunstyrelsen senast februari 2014 enligt beslut i KSau § 67/2013 och TU § 59/2013.
I beslut KS § 108/2013 utökades ramen med -400 tkr för att täcka kostnader vid utökad förskoleverksamhet.

Övriga verksamhetsförändringar:**Stabsenheten**

Behov finns att stärka KS tillgängliga medel bl.a. med hänsyn till pågående arbete inom E-tjänster, E-handel, kommunsammanbindande nät och bredbandsutveckling.

VERKSAMHETSMÅTT / NYCKELTAL

Personalenhetens alla nyckeltal följs upp i den personalekonomiska rapporten.

Tekniska enheten

Verksamhetsmått	Redov	Redov	Budget	Budget
	2011	2012	2013	2014
Utlån Bibliotek	88 511	96 500	90 000	90 000
Utlån/invånare	8,4	9,2	8,5	8,5
Besök Bibliotek F-d*	63 981	81 975	80 000	80 000
Besök Bibl. F-d/dag	263	305	300	300
Öppethållande				
- Bibliotek Filipstad	41	41	41	41
- Bibliotek Lesjöfors	4	4	4	4
- Bokbuss	8	8	8	8
Inköpta medier	2 526	3 813	2 500	2 500
Lunch ÅO/Handik.oms.	55,17	54,66	56,43	56,48
Lunch skolor	23,54	28,15	26,73	26,62
Lunch barnomsorg	25,63	29,19	26,61	26,42
Snittkostnad/städtimme	196,59	201,15	204,36	210,79
Toppläggning m ²	5 500	5 500	5 500	5 500
Kostnad per m ² topplägg	128,29	146,00	152,77	152,88
Vinterväghålln. kr/m	33,70	23,97	24,36	25,21
Skogsareal ha	2 450	2 450	2 450	2 450
Nettointäkt per ha	598,00	740,00	669,00	548,00
Försäljning vatten m ³	905	893	890	890
Kostnad per m ³ va/avl	33,65	34,77	33,25	34,33
Intäkt per m ³ vatten	33,41	35,61	33,25	34,33
Hushållsavf.avgift per år	1 642	1 642	1 666	1 666
Fastighetsunderhåll/m ²	34,00	53,00	52,00	59,00

*= under bearbetning

INVESTERINGAR

Totala investeringar inom Kommunstyrelsen uppgår till 26 985 tkr för 2014.

Ksau	100 tkr
Serviceenhet	450 tkr
Fastighetsenhet	12 550 tkr
Teknik Skattefinansierat	7 135 tkr
Teknik Avgiftsfinansierat	6 750 tkr

Kommentarer till vissa investeringar:

Energibesparing 5 000 tkr

Konvertering från olja vid industrilokal Fimek.

Energieffektiviserande åtgärder under året genom fönsterbyten, tilläggsisolering, pumpbyte m.m. Besparing är upptagen med 450 tkr med hänsyn till energisatsningarna 2014.

Intern lokalanpassning 3 000 tkr

Åtgärder under året för lokalförändringar enligt särskilt beslut i Teknikutskott.

Säkerhet/Skydd 1 000 tkr

Uppgradering av trygghets- och inbrottslarm.

Följande investeringar har ej medtagits i investeringsbudgeten: Utbyggnad förskola, Älvkullen, Nykroppa skola och Bredbandsutveckling. Dessa kommer att redovisas/prövas som särskilda ärenden.

BUDGETBEREDNINGENS FÖRSLAG

att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen utan eget förslag

KOMMUNSTYRELSENS FÖRSLAG OCH BESLUT

Kommunstyrelsen beslutar:

att utöka Barn- och utbildningsnämndens ram för 2014 med 2 000 tkr för utökad verksamhet inom förskolan.

att utöka Kommunstyrelsens ram med 400 tkr för utökad förskoleverksamhet.

att uppdra till tekniska förvaltningen att ta fram tillfälliga lokaler för utökad förskoleverksamhet. Det kan ske genom förhyring eller mindre förändringar av egna lokaler.

att uppdra till förvaltningschefen för barn- och utbildningsförvaltningen att leda framtagning av förslag på permanent placering av minst två nya förskoleavdelningar i nya eller ombyggda lokaler. Arbetet sker i samråd med tekniska förvaltningen och uppdraget redovisas i Kommunstyrelsen i februari 2014.

att uppdra till förvaltningen att till Kommunstyrelsen i februari visa på konsekvensanalys om 1 000 tkr inom kommunstyrelsen sparas genom organisationsförändring.

att ge Barn- och utbildningsnämnden i uppdrag att utvärdera nuvarande körkortsutbildning och utreda förutsättning och kostnader för ett utökat körkortspaket. Detta skall redovisas till kommunstyrelsen i april 2014.

att verka för att det byggs ytterligare 30-60 lägenheter för trygghetsboende och att detta kan ske i samverkan med privata hyresvärdar.

att revisionens budget utökas med 20 tkr till 598 tkr.

att uppdraga till förvaltningen att vidta redaktionella ändringar och införa ovan beslutade förändringar i materialet förslag till Ekonomisk plan 2014-2016.

Kommunstyrelsen beslutar föreslå kommunfullmäktige besluta:

att anta av ekonomienheten upprättat förslag till utgifts- och inkomststat för 2014-2016 efter ovan angivna justeringar

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

att investeringar för år 2014 härmed antagits om 29 535 tkr i enlighet med ovanstående beslut. Investeringar för efterföljande år kommer behandlas i senare beslut

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

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

att för fyllande av kommunens medelsbehov 2014 av de till kommunen skattskyldiga utdebiter allmän kommunalskatt med 22 kr/skattekrona

att bemyndiga kommunstyrelsen, i mån av behov av likvida medel, uppta lån om högst 15 000 tkr i 2014 års budget

att bemyndiga kommunstyrelsens arbetsutskott att under 2013 från fall till fall pröva frågan om disposition av i budget 2014 upptagna medel

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

att bemyndiga kommunstyrelsens arbetsutskott besluta om tilläggsbudget år 2014 för pågående projekt.

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT

att under nya prioriterade områden/insatser och Uppdrag/utredningar 2014-2016 tillföra: Kooperativa arbetsformer. Förvaltningarna ska medverka och underlätta för etablering av kooperativ drift av verksamhet om intresse för detta framförs från personalgrupper eller verksamheter

att en redaktionell ändring skall vidtas under verksamhetsbeskrivning för Barn- och utbildningsnämnden, tillägg ska göras angående öppnande av familjecentral

att i övrigt godkänna Kommunstyrelsens budgetförslag

MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMND

Drift	Bokslut 2012	Budget 2013	<i>Prognos delår 2013</i>	Budget 2014	Budget 2015	Budget 2016
Intäkter	1 845	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Kostnader	-5 119	-5 649	-5 649	-5 758	-5 870	-5 984
Nettoram	-3 274	-3 649	-3 649	-3 758	-3 870	-3 984

Investeringar						
---------------	--	--	--	--	--	--

VERKSAMHETSBESKRIVNING

Miljö- och byggnadsnämnden

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

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

Miljö- och hälsoskyddsavdelningen

Hälsoskydd

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

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

I andra lokaler kan olägenhet förutom ovan också bero på otillräckligt med toaletter, kötsel 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 livsmedelshanteringen och mängden livsmedel som tillverkas. I kontrollen ingår även kontroll av dricksvatten från vattenverk.

Miljöskydd

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

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

Miljösamverkan Värmland

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

Plan- och byggavdelningen

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

Byggfrågor

Ansvariga tjänstemän ansvarar bland annat för nedanstående arbetsuppgifter:

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

Förbereda beslutsunderlag i ärenden till nämnden.

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

Besluta i ärende för vilka delegationsrätt erhållits enligt upprättad delegationsordning.

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

Planfrågor

Ansvariga tjänstemän ansvarar bland annat för nedanstående arbetsuppgifter:

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

Göra erforderliga planutredningar vid nya etableringsprövningar.

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

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

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

MÅL

Miljö- och hälsoskyddsavdelningen

Fortsatt operativ tillsyn enligt miljöbalken och livsmedelslagen.

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

Plan- och byggavdelningen

Fortsatt arbete enligt PBL på bygglovsenheten.

Fortsatt arbete med den kommunomfattande översiktsplanen. Fokus ligger på landsbygdsutveckling i strandnära lägen och denna del beräknas vara klar under hösten 2013.

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

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

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

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR

tkr	
Ramförslag för 2014	-3 758
Inget äskande	
Enligt KF §53/2013	0
Äskat 2013-10-07	0
Total förändring ram 2014	0
Slutligt ramförslag för 2014	-3 758
Budget 2014 enligt KF § 106/2013	-3 758

INVESTERINGAR

Inga planerade investeringar. Dock pågår utredningar om nytt kartsystem vilket innebär att en investeringskostnad kommer lyftas som särskilt ärende när utredningen är klar.

BUDGETBEREDNINGENS BESLUT

att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen utan eget förslag

KOMMUNSTYRELSENS FÖRSLAG

Kommunstyrelsen beslutar föreslå Kommunfullmäktige besluta:
att godkänna upprättat budgetförslag

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT

att godkänna Kommunstyrelsens budgetförslag

BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND

Drift	Bokslut 2012	Budget 2013	Prognos delår 2013	Budget 2014	Budget 2015	Budget 2016
Intäkter	30 470	25 628	25 628	25 628	25 628	25 628
Kostnader	-192 137	-189 337	-189 300	-194 276	-198 306	-202 430
Nettoram	-161 667	-163 709	-163 672	-168 648	-172 678	-176 802

Investeringar	1 766	1 750	1 750	1 750	1 750	1 750
---------------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

VERKSAMHETSBESKRIVNING

Nämnd

Styrelsesammanträden och ledamöters deltagande i konferenser.

Gemensam administration

Gemensam administration omfattar förvaltningsledning, skol- och förskoleledning, centralt kansli samt viss gemensam fortbildning.

Särskilda stödåordningar

Skolskjutsar för förskoleklasser, grundskola och särskola. Gemensam servicefunktion för viss elevvård, elevförsäkringar, AV-hjälpmiddel m m.

Elevhälsans medicinska insatser - skolhälsovård

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

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

Förskoleverksamhet

Förskoleverksamheten lägger grunden till det livslånga lärandet.

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

Förskolor

Bullerbyn	4 avd
Junibacken	4 avd varav 1 natt/helgöppen
Björnen	2 avd
Storbron	4 avd
Sörgården	1 avd
Villekulla, Lesjöfors	2 avd
Berguven, Nykroppa	2 avd
Hyttan, Brattfors	1 avd
Bergabacken, Nordmark	1 avd

Öppen förskola

Den öppna förskolan ingår i Familjecentralen som är ett samarbete mellan Filipstads kommun och Landstinget Värmland. Socialnämndens del i verksamheten är familjebehandling/kuratorstöd. Landstinget svarar för barnhälsovård (BVC), barnmorskemottagning (BMM) och ungdomsmottagning.

Familjedaghem

2 grupper; Lesjöfors och Filipstads tätort.

Grundskola inklusive grundsärskola, förskoleklass och fritidshem

Grundskola, förskoleklasser och fritidshem ansvarar, var och en utifrån sin specifika verksamhetsinriktning, för att ge eleverna möjlighet att inhämta och utveckla sådana kunskaper som är nödvändiga för varje individ och samhällsmedborgare. De ger också en grund för fortsatt utbildning samt skall även bidra till elevernas harmoniska 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 kunskapsnivå därför att de har en utvecklingsstörning ska tas emot i grundsärskolan.

Inom grundsärskolan finns en särskild inriktning, träningsskola. Träningsskola är avsedd för elever som

inte kan tillgodogöra sig hela eller delar av utbildningen i ämnen. Utbildningen är nioårig och ska ge elever med utvecklingsstörning en utbildning som är anpassad till varje elevs förutsättningar.

Grundskolor finns vid Strandvägsskolan och Ferlin-skolan. Träningskola finns vid Strandvägsskolan.

För ytterligare information; se verksamhetsplanen för läsåret 2013/14.

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

Gymnasieskolan

Gymnasiereformen GY11 som startade läsåret 2011/2012 är till fullo införd.

Följande 10 Nationella gymnasieprogram finns på Spångbergsgymnasiet 2013/2014:

Bygg- och anläggningsprogrammet BA, El- och energiprogrammet EE, Fordons- och transportprogrammet FT, Handels- och administrationsprogrammet HA, Hantverksprogrammet HV, Restaurang- och livsmedelsprogrammet RL, Industritekniska programmet IN, Naturvetenskapliga programmet NA, Samhällsvetenskapliga programmet SA samt Vård- och omsorgsprogrammet VO. Skolan har också samtliga fem inriktningar av Introduktionsprogrammet IM (inklusive språkintrödn för nyanlända).

Handels- och administrationsprogrammet HA, Hantverksprogrammet HV och Vård- och omsorgsprogrammet drivs helt som lärlingsprogram.

Gymnasiesärskola

På Spångbergsgymnasiet finns gymnasiesärskola med individuella programmet. Gymnasiesärskolan har reformerats inför läsåret 2013/2014.

Gymnasiesärskolan vänder sig till ungdomar vars skolplikt har upphört och som har gått i grundskolan eller som inte kan gå i gymnasieskolan därför att de har en utvecklingsstörning.

Vuxenutbildning

Vuxenutbildningen erbjuder Grundläggande vux, Gymnasial vux, SFI (svenska för invandrare), Särvox, Introduktionsutbildning för invandrare, Vuxenlärling, Uppdragsutbildning samt Yrkesvux.

Vuxenutbildningen samordnas där så är möjligt med samverkanskommunerna.

Högskoleutbildning i form av distansutbildning via Lärcentrum erbjuds om efterfrågan finns.

Kulturskola

Klassundervisning i grundskolan samt grupp- och individuell musik/bildundervisning för i första hand grundskolans elever.

Övrigt

Bidrag

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

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

MÅL

Punkterna 2 till 5 sammanfaller med de statliga målen

1. Ekonomiska resurser

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

2. Personalens utbildningsnivå

Förskollärare och lärare har, senast 2015, fullständig behörighet enligt förordningen om "behörighet och legitimation för lärare och förskollärare".

3. Utveckling, lärande och kunskaper

Alla elever klarar målen i samtliga ämnen.

4. Trygghet för barn och unga

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

5. Inflytande och delaktighet

Alla barn och elever har goda möjligheter till inflytande över sin utbildning och sin vardag i skola och förskoleverksamhet.

Vårdnadshavarna erbjuds goda möjligheter till inflytande över utbildningen.

Alla vårdnadshavare är nöjda med sina barns/ungdomars förskoleverksamhet och skolgång.

6. Skola – arbetsliv

Alla barn och ungdomar har god kännedom om arbetsgivare och möjligheter till arbete i Filipstads kommun.

Alla barn och ungdomar har en god självkännedom, ett gott självförtroende och en vetskap om att de är bra på något.

7. Utvecklingsarbetet Nya Perspektiv

Samverkan mellan värmländska kommuner, Landstinget och Region Värmland.

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

Uppföljning av målsättningarna redovisas för nämnden med hjälp av elevhälsodatabasen ELSA.

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR

tkr	
Ramförslag för 2014	-167 648
Ökat barnantal förskoleverksamhet	-500
Ökat elevantal SFI	-500
IT-projekt Min dator	-2 100
Skolskjutsar	-225
Återlagt inflationstillägg	535
Leasing elevdatorer/kapitalkostnad	680
Inköp av lärardatorer på inv.budget	250
Personal förskoleverksamhet	450
Lärartjänster grundskolan m m	860
Lärartjänster gymnasieskolan	550
Enligt KF § 58/2013	0
IKE Frivilliga skolformer	1 000
Äskat 2013-10-07	1 000
Enligt beslut i KS § 108/2013: Utökad verksamhet inom förskolan	-2 000
Total ökning av ram 2014	-1 000
Slutligt ramförslag för 2014	-168 648
Budget 2014 enligt KF § 106/2013	-168 648

Elevhälsans medicinska insatser - skolhälsovård
Under år 2014 förutses inga förändringar inom skolhälsovården.

Förskoleverksamhet

Antalet barn i tätorten ökar. Trots att en ny avdelning öppnades i början av 2013 ökar lokalbehovet. Vid alla förskolor i glesbygden, utom Lesjöfors, minskar barnantalet.

Grundskola inklusive grundsärskola, förskoleklass och fritidshem

Under år 2014 planeras inga större verksamhetsförändringar men för att effektivisera arbetet enligt mål 6 ovan har en arbetsgrupp bestående av deltagare från Näringslivskontoret, grundskolan och grundsärskolan arbetat fram en plan som trädde i kraft vid läsårsstarten 2013.

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

Frivilliga skolformer har haft en förväntad nedgång av elevtalen på gymnasieskolan som förbyttes i en uppgång hösten 2012. Detta innebär att med ett relativt gott sökta

inför 2013/2014 har vi cirka 350 elever, vilket är 15-20 elever mindre än föregående år men överstiger tidigare prognoser (baserade på demografin). Vuxenutbildningen har ett relativt stabilt antal studerande inom allmänna ämnen och en jämn och hög efterfrågan av vårdutbildning. SFI har ökat stadigt under senare år och trenden fortsätter.

Gymnasieskolan nationella program

De närmaste åren är årskullarna 16-åringar betydligt mindre än vid den senaste boomen för några år sedan. Gymnasier i regionen läggs ner helt eller till delar. I ljuset av detta kan vi konstatera att samtliga nationella program har ungefär samma elevtal i åk 1 som tidigare år utom Vård- och omsorgsprogrammet, VO och Samhällsvetenskapliga programmet SA. VO har ett mycket litet elevtal och SA har glädjande ökat till nationell nivå (relativt).

Efterfrågan på utbildning i Bergteknik (riksrekryterande inriktning inom BA) har ökat till totalt cirka 35 elever på tre årskurser, vilket inneburit 2,0 tjänsters utökning hösten 2013.

Introduktionsprogram

Introduktionsprogrammets uppdrag har vidgats i takt med införandet av GY11 och ökade krav på grundskolekurser.

Ca 100 elever har behov av undervisning i allt från 1 till 16 grundskolekurser.

Personalökning hösten 2013 med effekt på 2014 är 1,0 tjänster.

Vuxenutbildning

SFI har ökat från ca 80 studerande under hösten 2012 till totalt cirka 120 under våren och hösten 2013.

INVESTERINGAR

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

IT/data specialdestinerade medel 750 tkr

NYCKELTAL

Verksamhetsmätt	Utfall 2011	Utfall 2012	Budget 2013	Budget 2014
UTBILDNING				
Grundskola				
Antal elever	880	850	837	874
kostn/elev	82 311	54 111	53 069	53 897
Särskola				
Antal elever	20	15	15	15
kostn/elev	235 650	271 600	280 267	270 267
Gymnasieskola				
Antal elever	356	350	340	349
kostn/elev	67 879	69 574	67 459	72 272
Förskoleverksamhet				
antal barn	420	420	428	447
kostn/barn	74 521	74 948	74 593	77 013
Fritidshem				
Antal barn	253	258	276	301
kostn/barn	19 360	24 702	18 971	16 030
Förskoleklass				
Antal elever	71	85	100	101
kostn/elev	54 887	50 212	42 010	42 267

att ge Barn- och utbildningsnämnden i uppdrag att utvärdera nuvarande körkortsutbildning och utreda förutsättning och kostnader för ett utökat körkortspaket. Detta skall redovisas till kommunstyrelsen i april 2014.

Kommunstyrelsen beslutar föreslå Kommunfullmäktige besluta:

att i övrigt godkänna upprättat budgetförslag.

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT

att en redaktionell ändring skall vidtas under verksamhetsbeskrivning för Barn- och utbildningsnämnden. Tillägget skall göras angående öppnande av familjecentral.

att i övrigt godkänna Kommunstyrelsens budgetförslag.

BUDGETBEREDNINGENS FÖRSLAG

att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen utan eget förslag

KOMMUNSTYRELSENS FÖRSLAG OCH BESLUT

Kommunstyrelsen beslutar:

att utöka Barn- och utbildningsnämndens ram för 2014 med 2 000 tkr för utökad verksamhet inom förskolan.

att uppdra till förvaltningschefen för Barn- och utbildningsförvaltningen att leda framtagning av förslag på permanent placering av minst två nya förskoleavdelningar i nya eller ombyggda lokaler. Arbetet sker i samråd med tekniska förvaltningen och uppdraget redovisas i Kommunstyrelsen i februari 2014.

SOCIALNÄMND

Drift	Bokslut 2012	Budget 2013	Delårsprognos 2013	Budget 2014	Budget 2015	Budget 2016
Intäkter	121 397	88 933	119 035	119 000	119 000	119 000
Kostnader	-354 055	-312 789	-358 731	-358 846	-365 865	-373 046
Nettoram	-232 658	-224 406	-239 696	-239 846	-246 865	-254 046
Investeringar	0	2 100	2 100	800	500	500

VERKSAMHETSBESKRIVNING

Övergripande

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

Staben

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

Anhörigstöd

Anhörigstödet ska underlätta för anhöriga/närstående som under kortare eller längre tid gör insatser för en närstående. Anhörigstödet är en förebyggande verksamhet som genom personliga lösningar ska

medverka till ökad livskvalitet både för den som är anhörig/närstående och vårdar samt den som är i behov

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

Biståndsbedömarverksamhet SoL (Socialtjänstlagen)

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

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

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

Assistent- och bemanningscentral (ABC) /Planeringscentral

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

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

Individ- och familjeomsorgen (IFO)

Ekonomi- och familjerättsgruppen

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

Barn- och ungdomsgruppen

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

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

Vuxengruppen

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

Arbetsmarknads- och integrationsenheten (AIE)

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

AIE arbetar med mottagande av ensamkommande flyktingbarn och bedriver i anslutning till detta två kommunala HVB-hem, Bergslagaren och Masmästaren. Inom AIE finns också Möjligheternas Trädgård som i huvudsak är en verksamhet som jobbar med rehabilitering av människor som coachas inom FINSAM

Ungdomens Hus

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

Särskilda boendeformer SoL

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

Korttidsboende

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

Hemtjänst

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

Hemsjukvård

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

Kommunrehabilitering

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

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

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

LSS-verksamheten

(Lag om stöd och service till vissa funktionshindrade)

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

Socialpsykiatri

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

Övergripande strategi

För att utföra uppdraget ska vi se till att ha:

- En organisation med tydliga ansvarsområden på alla nivåer, beskrivna via ansvars- och befogenhetsbeskrivningar. Medarbetarsamtal ska genomföras individuellt.
- En målstyrd organisation med visioner, tydliga långsiktiga och årsvisa mål, resultatkrav på alla nivåer och genomarbetade kvalitets- och effektmål samt åtgärdsplaner, för att nå målen.
- En målstyrd utbildning, innefattande jämställdhets-, genus- och etniska perspektiv.
- Ändamålsenliga lokaler.
- Ändamålsenliga ekonomiska och administrativa system samt rutiner.

- Arbetsmetoder och hjälpmedel ska tillhandahållas och användas i enlighet med vetenskap, beprövad erfarenhet och modern utveckling.
- Verksamheterna ska präglas av rättssäkerhet, kompetent och kvalitetsinriktad personal, bra bemötande/inlevelseförmåga och god service.
- Utveckla metoder för att bli en konkurrenskraftig och attraktiv arbetsgivare.
- Studerande på vård- och omsorgsprogrammet ska, från att de fyllt 18 år och under förutsättning av godkända studier, garanteras sommarvikariat i våra verksamheter.

Organisation

Se verksamhetsplan.

Pågående projekt/processer

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

Antagna planer

- Verksamhetsplan

MÅL

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

1. Den sårbara familjen

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

2. Riskbruk och riskbeteende

Filipstads kommun ska aktivt uppmärksamma riskbruk och riskbeteende i kontakter med elever, klienter, patienter och brukare. För att stödja inriktningen ska det, år 2014, finnas en struktur för kompetensutveckling i MI (motiverande samtal).

3. Psykisk hälsa

Filipstads kommun ska arbeta för att medborgarnas psykiska välbefinnande ska öka, samt att kommunen ska bidra till en ökad kunskap om psykisk hälsa hos allmänheten.

4. Äldres hälsa

Filipstads kommun ska skapa förutsättningar för en trygg, frisk ålderdom för äldre i kommunen. Detta ska komma den enskilde till del genom en ökad kvalitet i berörda verksamheter och inom följande områden:

- God vård i livets slutskede
- Preventivt arbetssätt (mot t ex undernäring, fall, trycksår och dålig munhälsa)
- God vård vid demenssjukdom
- God läkemedelsbehandling för äldre
- Sammanhållen vård och omsorg

5. Handikappolitiskt mål

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

VERKSAMHETSFÖRÄNDRING

forts.

-17 720

Ramförslag för 2014	-231 266
<i>Volymförändring:</i>	
IFO (försörjningsstöd, placeringskostnader ¹⁾)	-2 500
Äldreomsorg ²⁾	-3 500
Hälso- och sjukvård ³⁾	-650
LSS ⁴⁾	1 000
Möjligheternas Trädgård	-500
<i>Utökning:</i>	
Återlägga minskad ram fortbildning/handledning ⁵⁾	-500

1) Förslag SN maj, uppdrag målsättning	
Reducera försörjningsstöd	2 400
Ej återbesätta tjänster	630
Gemensam adm	540
Minska hemtjänstkostnader	3 080
<i>(Summa förslag 6 650)</i>	

Enligt KF § 58/2013 0

<i>Förändringar efter beslut:</i>	
<i>Volymförändringar:</i>	
IFO (försörjningsstöd, placeringskostnader ¹⁾)	-6 500
AIE/HVB	-400
Äldreomsorg ²⁾	-3 000
LSS ⁴⁾	-300
Kvinnojouren	-400
<i>Utökning</i>	
Planeringscentral 2,0 åa	-970

Återlägga minskad ram fortbildning/handledning ⁵⁾ 500

1) ÅF Förslag SN maj, uppdrag målsättning specas nedan -6 650

-17 720

<i>Besparingar, uppdrag, målsättning:</i>	
Ej återbesätta vakant gruppleddare hemtjänst 0,8 åa	430
Återbesätta vakant gruppleddare LSS med 0,8 åa verksamhetschef	350
Återbesätta vakant gruppleddare kommunrehab med 0,2 åa verksamhetschef	90
Minska 1,0 åa HVB	400
Gemensam adm (1,75 åa tillsyn, 0,5 åa stab)	1 170
Målsättning minska kostnader äldreomsorg	3 000
Minska försörjningsstöd inbakat i volymförändring	
Målsättning minska försörjningsstödet, resultat Sociala fonden	1 300
Målsättning minska kostnader inom IFO, resultat av öppenvårds satsning	2 400
Åskat belopp 2013-10-07	-8 580
Total ökning av ram 2014	-8 580
Slutligt ramförslag 2014	-239 846

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

Staben

Budgetbehovet för gemensam administration minskas med 1 170 tkr.

- Anledningen härtill är helårseffekt av de besparingar som beslutades av socialnämnden 130514, att minska tillsynsteamet med 1,75 årsarbetare (åa) och staben med 0,5 åa.

Äldreomsorg

Äldreomsorgens ökade nettobehov inför budget 2014 uppgår till 4 040 tkr. Behovet består av följande poster:

- Ökat behov baserat på faktiska kostnader och volymökning, totalt med 6 500 tkr.
- Införande av planeringscentral med start 130930, utökat behov 970 tkr.
- Helårseffekt av besparing beslutad i socialnämnden 130514, att ej återbesätta 0,8 åa gruppleddare. Ekonomisk effekt – 430 tkr.
- Målsättning att minska kostnader inom äldreomsorg med 3 000 tkr bl.a genom effektivare planering och samordning av resurser via planeringscentralen, uppföljning kring processen bistånd till verkställighet där avvikelser kommer att rapporteras varje månad. Resultatet kommer att användas som metodutveckling för ekonomistyrning enligt beställare- och utförarmodell.

Hälso- och sjukvård (HSV)

Hälso- och sjukvårdens ökade nettobehov 2014 uppgår till 560 tkr.

Behovet består av följande poster:

- Ökade kostnader inom hemsjukvården bl.a. kostnader för vikarier, ökade dokumentations- och registreringskrav.
- Minskade statsbidrag för inkontinenshjälpmedel.
- Helårseffekt av besparing beslutad i socialnämnden 130514, att återbesätta vakant gruppleddare inom kommunrehab med verksamhetschef 0,2 åa. Ekonomisk effekt – 90 tkr.

LSS

LSS-verksamheternas minskade nettobehov inför budget 2014 uppgår till 1 050 tkr.

- Helårseffekt av besparing beslutad i socialnämnden 130514, att återbesätta vakant gruppleddare med 0,8 åa verksamhetschef. Ekonomisk effekt 350 tkr.
- Resterande del, 700 tkr, avser främst minskar behov i verksamhet elevhem.

Individ- och familjeomsorg (IFO)

IFO:s ökade nettobehov inför budget 2014 uppgår till 5 300 tkr.

Nettoökningen grundar sig på följande:

- Försörjningsstödet ligger kvar på samma nivå som 2013, vilket medför en ökad budgettram med ca 2 450 tkr. Målsättningen är minska försörjningsstödet genom effekter av arbetet i den Social fonden med 1 300 tkr. Total nettoökning blir 1 150 tkr.
- Behovet av ökad budgettram för placeringar har beräknats till ca 6 550 tkr och bygger på idag kända placeringar. Mestadelen av det ökade behovet finns inom barn- och ungdomsvård. Målsättningen är att minska kostnaden genom öppenvårds satsning med ca 2 400 tkr. Total nettoökning 4 150 tkr.

Arbetsmarknadsenhet och HVB för ensamkommande Verksamheternas samlade ökade nettobehov för 2014 uppgår till 500 tkr.

- Finansiering av Möjligheternas Trädgård, 500 tkr. Tidigare har verksamheten finansierats genom att Samordningsförbundet i Östra Värmland (FINSAM) köpt platser i trädgården.
- Antalet anställda med anställningsstöd har ökat. Det ökade behovet har värderats till 400 tkr.
- Helårseffekt av besparing beslutad i socialnämnden 130514, att minska 1,0 åa på HVB för ensamkommande. Ekonomisk effekt 400 tkr.

Kvinnojouren

- Finansiering av projektanställd, 400 tkr. Tidigare har finansiering skett via projektmedel från Länsstyrelsen.

Ordlista förkortningar

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

VERKSAMHETSMÅTT / NYCKELTAL

Verksamhetsmått	Utfall 2012	Budget 2013	Budget 2014
Individ- och familjeomsorgen (IFO)			
Nettokostnad i tkr:			
Vuxna	4 352	2 934	3 848
Barn och ungdom	10 728	6 787	11 126
Försörjningsstöd			
Nettokostnad i tkr	14 061	13 340	14 490
Hemtjänst			
Genomsnittlig kringtid	35,0%		35,0%
Antal bemanningstimmar	239 582		246 500

Verksamhetsmätt	Utfall 2012	Budget 2013	Budget 2014
-----------------	----------------	----------------	----------------

<u>Särskilda boenden</u> <u>exkl serviceboende</u>			
Antal platser	131	131	131
Serviceboende			
Antal platser	22	22	22
<u>Rehab- och korttidsenh</u> (exkl hyror, städ och specialistpersonal)			
Antal platser	11	14	14
Antal vård dygn	4 067	5 110	5 110
Kostnad/plats/år i kr	582 182	413 500	490 285
Kostnad/vård dygn i kr	1 574	1 133	1 343
<u>LSS-verksamheterna</u>			
Personlig assistans LASS/FK			
Antal personer	17	17	18
Personlig assistans kommunal			
Antal personer	5	6	5
Gruppboende vuxna			
Antal platser	23	22	23
Kostnad/plats i kr	813 043	734 818	740 043
Daglig verksamhet			
Antal personer		40	45
Kostnad/plats		78 425	83 200
<u>Socialpsykiatri</u>			
Paradisgården boende - psykiatri			
Antal platser, varav:	11	10	10
Särskilt boende		10	10
Växelvård		1	1
Kostnad/plats i kr	355 436	357 545	384 818
Kostnad/vård dygn i kr	974	979	1 054

BUDGETBEREDNINGENS BESLUT

att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen utan eget förslag

KOMMUNSTYRELSENS FÖRSLAG OCH BESLUT

Kommunstyrelsen beslutar föreslå Kommunfullmäktige besluta:

att godkänna upprättat budgetförslag

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT

att godkänna Kommunstyrelsens budgetförslag

INVESTERINGAR

Budgetbehovet för investeringar 2014 beräknas till 800 tkr.

ÖVRIGA NÄMNDER

Drift	Bokslut 2012	Budget 2013	Delårsprognos 2013	Budget 2014	Budget 2015	Budget 2016
<i>Överförmyndare</i>						
Intäkter	1 237					
Kostnader	-4 206	-2 230	-2 530	-2 275	-2 321	-2 368
Nettoram	-2 969	-2 230	-2 530	-2 275	-2 321	-2 368
<i>Valnämnd</i>						
Intäkter						
Kostnader	-9	-10	-10	-410	-10	-10
Nettoram	-9	-10	-10	-410	-10	-10
<i>Revision</i>						
Intäkter						
Kostnader	-594	-578	-578	-598	-598	-598
Nettoram	-594	-578	-578	-598	-598	-598
Nettoram	-3 572	-2 818	-3 118	-3 283	-2 929	-2 976
Investeringar	0	0	0	0	0	0

VERKSAMHETSBEKRIVNING

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

Ramförslag för 2014	-3 263
Inga äskanden	
Enligt KF § 58/2013	0
Äskat 2013-10-07	0
Enligt beslut i KS § 108/2013: Utökning av Revisionens ram	-20
Total ökning av ram 2014	-20
Slutligt ramförslag för 2014	-3 283
Budget 2014 enligt KF § 106/2013	-3 283

Överförmyndare

Samverkan inom överförmyndarverksamheten fortlöper enligt avtal.

Valnämnd

Kommun-, Landsting- och Riksdagsval, samt EU-val sker 2014.

Revision

Kommunfullmäktige tilldelar revisionen anslag.

BUDGETBEREDNINGENS BESLUT

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

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

KOMMUNSTYRELSENS FÖRSLAG

För Överförmyndare och Valnämnd:
att godkänna upprättat budgetförslag

För Revision:
Kommunstyrelsen beslutar:
att utöka Revisionens budget med 20 tkr

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT

För Överförmyndare och Valnämnd:
att godkänna Kommunstyrelsens budgetförslag.

För Revision:
att fastställa Kommunrevisionens budget till 598 tkr.

FINANSIERING

tkr	Bokslut 2012	Budget 2013	Delårsprognos 2013	Budget 2014	Budget 2015	Budget 2016
Intäkter	587 952	602 074	597 648	617 385	634 473	656 053
Kostnader	-45 985	-51 821	-44 206	-44 722	-46 899	-50 826
Netto	541 967	550 253	553 442	572 663	587 574	605 227

Verksamhet						
Skatteintäkter	368 056	380 536	380 249	383 323	398 260	419 367
Slutavräkning	4 817	-4 415	-2 044	-2 464	0	0
Inkomstutjämningsbidrag/avgift	114 695	125 218	126 401	131 339	131 076	132 686
Kostnadsutjämningsbidrag/avgift	20 995	22 599	22 300	37 915	37 915	37 915
Regleringsbidrag/avgift	5 170	4 838	4 798	2 232	1 587	-1 351
Strukturbidrag	1 440	1 440	1 442	1 095	1 095	1 095
LSS-avgift	6 710	6 685	6 739	5 405	5 405	5 405
Kommunal fastighetsavgift	16 109	15 999	15 804	15 804	15 804	15 804
Finansiella intäkter	14 522	12 000	12 500	10 655	10 590	10 520
Finansiella kostnader	-5 809	-5 600	-5 200	-5 200	-5 400	-5 600
Social investeringsfond		-3 000	-3 000			
Pensionskostnad intern	22 774	22 725	22 925	23 328	23 911	24 509
Pensionkostnad	-40 176	-38 806	-39 006	-39 522	-41 499	-43 875
Kapitalkostnader	12 664	10 034	9 534	8 753	8 830	8 752
Netto	541 967	550 253	553 442	572 663	587 574	605 227

VERKSAMHETSBESKRIVNING

Skatteintäkter och bidrag

Skatteintäkter

Skatteintäkterna för år 2014 - 2016 är beräknade enligt SKL, Sveriges kommuner och landsting, cirkulär 13:49 och grundar sig på en befolkningsförändring på 0 personer per år 2014 - 2016 (10 529 - 10 529 - 10 529).

Skattesats Filipstads kommun

	2014	2013
Kommun	22,00 kr	22,00 kr
Landsting	11,20 kr	11,20 kr
Kyrka	1,77 kr	1,78 kr
Total skattesats	34,97 kr	34,98 kr

Befolkningsminskning senaste åren på kalenderårsbas:

2008	-100
2009	-56
2010	-64
2011	-48
2012	35
2013-08	-14

Bidrag

Förslag om nytt utjämningsystem är med i beräkningen från SKL av generella statsbidrag och förväntas träda i kraft 2014-01-01.

Finansiella intäkter

Totala finansiella intäkter kommer att uppgå till 10 655 tkr enligt nedan:

	tkr
- Avkastning från Filipstads Värme AB	2 500
- Ränteintäkt från Filipstads Stadshus AB	1 820
- Ränteintäkt från Filipstads Energinät AB	1 785
- Ränteintäkt likvida medel	50
- Borgensavgift Stift. Filipstadsbostäder	500
- Arbetsgivaravgift ungdomar 18-25 år	4 000
Totalt	10 655

Finansiella kostnader

Totala finansiella kostnader beräknas uppgå till 5 200 tkr. Den totala låneskulden beräknas uppgå till 138,2 mkr per 2014-12-31.

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

	tkr
- Räntekostnader för lån	4 500
- Övriga finansiella kostnader	700
Totalt	5 200

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 2014 till 2,50 % (2,90 % för 2013).

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

Pensioner

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

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

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

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

Nettokostnaden för pensioner under 2014 ökar jämfört med 2013 med ca 0,1 mkr och inryms i budgetförslaget.

Pensionskostnaden består av följande delar:

	Budget 2013	Budget 2014
tkr		
- Utbetalad pension exkl. löneskatt	15 780	15 112
- Individuell del exkl. löneskatt	15 587	16 772
- Löneskatt	7 609	7 735
- Förändring PFA	-170	-297
- Förvaltningsavgifter		200
Total pensionskostnad	38 806	39 522

avgår:

-Intern avtalspension	-22 725	-23 328
-----------------------	---------	---------

Nettokostnad pension

under finansieringen	16 081	16 194
<i>Förändring</i>		<i>113</i>

* Avsättning pensioner och

löneskatt PFA 98-00

(bokförd som avsättning)

	3 160	2 952
--	-------	-------

* Ansvarförbindelse

	329 171	314 149
--	---------	---------

BUDGETBEREDNINGENS FÖRSLAG

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

att i övrigt lämna ärendet vidare till kommunstyrelsen utan eget förslag

KOMMUNSTYRELSENS FÖRSLAG

Kommunstyrelsen beslutar föreslå Kommunfullmäktige besluta:

att för fyllande av kommunens medelsbehov 2014 av de till kommunen skattskyldiga utdebitera allmän kommunal-skatt med 22 kr/skattekrona

att bemyndiga kommunstyrelsen, i mån av behov av likvida medel, uppta lån om högst 15 000 tkr i 2014 års budget

att i övrigt godkänna upprättat budgetförslag

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT

att godkänna Kommunstyrelsens budgetförslag.

INVESTERINGAR

Nämnd/ Förvaltning/ Projekt	Bokslut 2012	Budget 2013 (inkl. TB)	Budget 2014	Budget 2015	Budget 2016
<i>Kommunstyrelsen</i>	-41 581	-48 394	-26 985	-19 250	-19 450
Ksau					
Ek.led.stöd / Stabsenhet	-121	-150	-100	-100	-100
1500 Server Economa	-84	-100	-100	-100	-100
1500 Inventarier kundtjänst	-22				
1510 Datautrustning personalenhet	-15	-50			
Teknikutskott	-41 460	-48 244	-26 885	-19 150	-19 350
- Fastighetsenhet	-29 100	-26 932	-12 550	-8 850	-8 850
0201 Div. investeringar fastighet	-74	-300	-1 000		
0202 Markförvärv	-256	-665	-100	-100	-100
0204 Ombyggnad hissar	-1 515	-2 985			
0205 Biobelysning folkskets Hus	-151				
0206 Tak Wasahallen	-14	-100			
0207 Underhållssystem	-70				
0208 Bibliotek Filipstad	-1 915				
0209 Energibesparing	-1 515	-6 000	-5 000	-5 000	-5 000
0210 Säkerhet / Skydd	-157	-300	-1 000	-300	-300
0211 Handikappåtgärder	-5	-200	-200	-200	-200
0212 Yttre miljö skolor	0	-500	-1 000		
0213 Militärförrådet	-1 523	-705			
0215 Reception Kommunhuset	-193	-160			
0216 Trygghetsboende Eken 12	-19 837	-1 570			
0217 Inventarier kost (fastighet)	-227	-250	-250	-250	-250
0260 Interna lokalanpassningar	-815	-4 000	-3 000	-3 000	-3 000
0263 Åtgärder skolor/Lokalutredningar	-831	-283	-1 000		
0264 Persbergs skola		-7 506			
0267 Kalhyttans friluftsområde	-2	-88			
0268 Kalhyttan pistmaskin		-1 320			
- Serviceenhet	-238	-450	-450	-450	-450
1602 Städutrustning	-82	-200	-200	-200	-200
1604 Inventarier kost	-156	-250	-250	-250	-250
- Teknisk enhet avgiftsfin.	-5 902	-13 722	-6 750	-5 350	-5 450
0501 Serviser, vatten	-30	-60	-60	-60	-60
0502 Serviser, avlopp	-28	-60	-60	-60	-60
0503 Utbyte ventiler	-366	-290	-100	-100	-100
0504 Miljöprojekt RV 63	-1 447	-1 584			
0510 Ledningsarbete	-2 210	-4 520	-3 600	-3 700	-3 800
0562 Installation UV-ljus, hårdhethöjning	-105	-1 895			
0563 Vattenverk	-498	-878	-590	-590	-590
0564 Yttre skalskydd VV Filipstad	-401	-399			
0571 Bioreaktor	-69	-131			
0572 Avlopprensingsverk	-347	-640	-640	-640	-640
0573 Utbyte centrifug		-1 149			
0591 VA-ledning Kalhyttans friluftsområde	-272	-16			
0602 Renhållning, ej spec.	-129	-200	-200	-200	-200
0602 Kärl matavfall		-1 900			
Ny intagsledning Filipstads vattenverk			-1 500		

INVESTERINGAR

Nämnd/ Förvaltning/ Projekt	Bokslut 2012	Budget 2013 (inkl. TB)	Budget 2014	Budget 2015	Budget 2016
- Teknisk enhet skattefin.	-6 220	-5 390	-6 435	-3 800	-3 900
0102 Lekland och bubbelpool	-895				
0103 Övriga maskiner	-559	-141	-100	-100	-100
0311 Iordningställande centrum	-360		-500		
0310 Anläggning av gator	-1 818	-3 599	-1 800	-1 900	-2 000
0321 Stadsmiljö/Tillgänglighet	-153				
0322 Energibesparande åtgärder	-1 630	-1 000	-1 300	-1 300	-1 300
0391 Infartsväg Kalhyttan friluftsområde	-805				
0401 Badplats Flakudden		-650			
Resultattavla Spångbergshallen			-60		
Restaurering Monitorholmen			-500	-500	-500
Utbyte traktor			-900		
Ny lastväxlarkärra			-275		
Åsenskolan - ny trafiklösning			-700		
Lekparker			-300		
TK administration	-600	-1 750	-700	-700	-700
- IT-enhet	-600	-1 450	-650	-650	-650
1521 Inventarier Repro		-50	-50	-50	-50
1522 Inventarier Data	-600	-1 400	-600	-600	-600
1523 Inventarier Växel					
- Biblioteksenhet	0	-300	-50	-50	-50
1590 Inventarier bibliotek		-50	-50	-50	-50
1591 RFID-utrustning (stödmärkning)		-250			
<i>Miljö- och byggnadsnämnd</i>	0	0	0	0	0
<i>Barn- och utbildningsnämnd</i>	-1 765	-2 014	-1 750	-1 750	-1 750
2020 Kansliet	-1 009	-789	-1 000	-1 000	-1 000
2021 IT-satsning	-756	-1 225	-750	-750	-750
<i>Socialnämnd</i>	0	-2 100	-800	-500	-500
2101 Inventarier gemensamt	0	-2 100	-800	-500	-500
Totalt	-43 946	-52 508	-29 535	-21 500	-21 700

Budgetberedningens kommentarer:
att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen utan eget förslag

Kommunstyrelsens förslag:
att godkänna upprättat budgetförslag

Kommunfullmäktiges beslut:
att godkänna Kommunstyrelsens budgetförslag

BUDGETMODELL

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

Filipstads kommuns budgetmodellen består av:

- Driftbudget visar de olika verksamheternas budgeterade intäkter och kostnader.

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

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

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

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

Ovanstående budgetar har sin direkta motsvarighet i redovisningen:

- driftredovisning
- resultaträkning
- balansräkning
- kassaflödesanalys
- investeringsredovisning

EKONOMISKA STYRPRINCIPER

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

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

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

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

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

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

Nedan nämns några viktiga regler som genom kommunfullmäktiges beslut fastslagits.

➤ Anslagsbindning

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

Medel i Investeringsbudgeten skall anvisas per objekt/projekt.

➤ Omdisponering

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

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

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

Vid omdisponering mellan driftbudget och investeringsbudget beslutar kommunfullmäktige.

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

Tjänster Innan tjänster utannonseras ska förvaltningarna inhämta personalenhetens yttrande.

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

Försäkringarna är tecknade i : Länsförsäkringar

- Länsförsäkringar = Egendom
- IF = Övrigt
- Folksam = Olycksfall
- Trygg-Hansa = Fordon
- Europeiska = Tjänsteresor
- Självrisk = 3 basbelopp, 133 500 kronor år 2013

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

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

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

År 2014 Förhöjda prisbasbeloppet = 45 300 kronor.

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

År 2014 Inkomstbasbelopp = 56 900 kronor

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

KOMMUNALEKONOMISK ORDLISTA

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

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