

ÅRSREDOVISNING 2012



FILIPSTADS
KOMMUN

INNEHÅLL

Kommunstyrelsens ordförande och vice ordförande har ordet.....	3
Förvaltningsberättelse.....	4
Koncernredovisning.....	15
Resultaträkning Koncern.....	21
Balansräkning Koncern.....	22
Fakta om Filipstads kommun.....	23
Redovisningsprinciper.....	24
Resultaträkning Filipstads kommun.....	25
Kassaflödesanalys Filipstads kommun.....	26
Balansräkning Filipstads kommun.....	27
Noter Filipstads kommun.....	28
Resultat- och balansräkning Affärsmässig verksamhet.....	35
Driftsredovisning, sammandrag.....	37
Investeringsredovisning, sammandrag.....	38
Personalredovisning.....	39
Verksamhetsberättelser per nämnd.....	41
• Kommunstyrelse.....	42
• Miljö- och byggnadsnämnd.....	49
• Barn- och utbildningsnämnd.....	51
• Socialnämnd.....	57
• Övriga nämnder.....	62
Bilagor.....	63
• Investeringsredovisning per nämnd / projekt	64
• Ord- och begreppsförklaringar.....	66
• Jämförelsestatistik 'Vad kostar verksamheten i Din kommun?.....	68
• Fem år i sammandrag.....	71

KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE HAR ORDET

Under året har några stora investeringsprojekt genomförts. I början av året flyttade biblioteket till nya lokaler i Folkets Hus och i slutet av året blev det nya trygghetsboende färdigställt och kunde tas i bruk i januari 2013. Bägge delarna är en del i strävan att få bättre utnyttjande av de fastigheter kommunen har och samtidigt får en bättre verksamhet till lägre lokalkostnader. Under året har även lokaler i gamla militärförrådet iordningställts och hyrts ut till några företag, där OLW är den största hyresgästen.

Satsningen på utbildning och hälsa har fortsatt, och det börjar synas. Resultaten inom skolan har förbättrats även i år och som exempel på det kan nämnas att meritvärdet för åk 9 som gick ut i juni på Ferlinskolan nu var en bit över snittet i landet. Projektet "Hälso- och breddidrottsturism" på Kalhyttan har slutförts och anläggningen är på plats. Nu fortsätter arbete med att utveckla verksamhet i området.

Vi har fortsatt ganska låga sjukfrånvarosiffror, men de är tyvärr högre än förra året vilket kan påminna oss om att frågor runt utbildning och hälsa kan vi aldrig slå oss till ro med utan de måste vi ständigt arbeta med.

De ekonomiska resultatnivån för året är för låg för att vara hållbart på sikt. Framförallt är kostnadsutvecklingen inom socialförvaltningen oroande. Kommunerna i Sverige utsätts för en ökat kostnadstryck när försäkringar i det allmänna försäkringssystemet för arbetslöshet och sjukdom försämrats. Men framförallt är det enskilda medborgare i kommunen som utsätts för ökad press. Dels skapar det svårigheter ekonomiskt för många familjer som blir tvingade att söka ekonomiskt bistånd och dels ökar det behovet av annat stöd i många familjer. Det tillsammans med stora behov inom den äldre befolkningen ställer stora krav på socialförvaltningen. Det har genomförts en ändrad organisation inom förvaltningen som har tagit mycket kraft under året. Jag ser fram mot att man under 2013 kan dra nytta av det arbete som lagts ner och att all personals erfarenhet och kunskap kan tas tillvara på ett bra sätt.

I årets redovisning finns jämförelser med andra kommuner. Det är en bra början och ska inte tas som en absolut sanning men är bra som underlag för en fortsatt diskussion som vi är tvingade att föra. Ska vi ha resurser till även en del utveckling måste vi klara de stora och huvudsakliga uppgifterna till högst jämförbar kostnad med övriga landet. Årets redovisning är en bra början på ett fortsatt arbete.

För att en utveckling ska ske och kommunen ska kunna klara dagens och kommande utmaningar är det helt beroende av engagerade medarbetare, och det har vi. Jag vill tacka för detta års goda arbetsinsatser.

Per Gruvberger
Ordförande kommunstyrelsen

KOMMUNSTYRELSENS 2:de VICE ORDFÖRANDE HAR ORDET

Årets bokslut för Filipstads kommun uppvisar ett resultat som är knappt 1,7 miljoner kronor. Detta resultat är mer en följd av kraftiga överdrag av socialnämndens budget (drygt 11 mkr i överdrag) och ett kraftigt bidrag från AGS-försäkringar med ett engångstillskott på 12,4 miljoner kronor under året.

Nästan hela engångsbeloppet från AGS-försäkringar förbrukades genom att socialnämnden överskridit sina ramar under året. Utvecklingen under året är dålig men inte kris. Under kommande år kommer kommunen inte att få "extra" tillskott i form av återbetalade försäkringspremier i den storlek som skedde under året 2012.

För framtiden kan inte kommunen fortsätta att förbruka "engångsersättningar" på detta sätt utan alla verksamheter måste hålla sig inom sina budgetramar om inte besparingar som inkräktar på andra verksamheter inom kommunen kommer att bli tvungna att genomföras.

Fortlöpande har kommunen en inbesparing om 4,3 miljoner kronor per år p.g.a. av de lägre arbetsgivareavgifterna som nu finns för yngre anställda.

Genomförda investeringar har varit omfattande och serviceboendet har avslutat inom beräknade kostnadsramar. Nästan alla lägenheter i serviceboendet är nu uthyrda. Ett högt investeringstempo är nödvändigt för att kunna hålla en standard på anläggningar och skolor, som gör att befolkningsutvecklingen förblir positiv.

I årets resultat finns dessutom med ett överskott från avgiftsfinansierade verksamheter, dessa överskott skall återställas inom tre år varför risk för en avgiftsskuld uppkommer vilken i framtiden skall återställas.

Ulf Söhrman
2:de vice Ordförande kommunstyrelsen

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

SAMMANFATTNING

Bokslut 2012 visar ett resultat före extraordinära poster som uppgår till 1,7 mkr. En försämring mot föregående år med -0,8 mkr och mot budgeterad resultatnivå med -0,8 mkr.

Nämnderna sammanslaget visar ett underskott med -6,9 mkr jämför med budget. Det skall i sammanhanget nämnas att Barn- och utbildningsnämnden erhållit ett tilläggsanslag på 1,6 mkr och Socialnämnden 5,0 mkr under året.

Ingen avsättning till återställande av deponi har gjorts då befintlig reserv har beräknats vara tillräcklig.

Årets resultat visar ett negativt resultat på -3,1 mkr. Resultatet innehåller en extraordinär post på -4,8 mkr som avser den reservering som gjordes i bokslut 2010 avseende Skolutvecklingsplanen och som justeras i balanskravsutredningen. Satsningen innebär bl.a. att varje elev i åk 6 - gymnasieskolan skall utrustas med varsin bärbar dator. KF beslut § 14/2010 (25 november).

Inom finansieringen har följande poster av engångskaraktär bokförts och som på resultaträkning anges som jämförelsestörande post:

- Återbetalning av AGS-försäkring + 12,4 mkr

Kommunstyrelsen visar ett sammanlagt överskott på 0,8 mkr.

Kommunstyrelsens arbetsutskott redovisar ett negativt resultat med -0,5 mkr beroende på ökade kostnader inom personalenheten.

Kultur och föreningsutskottet redovisar nollresultat.

Teknikutskottet redovisar ett överskott med 1,3 mkr. Den skattefinansierade delen visar ett resultat som i stort sett är i balans och den avgiftfinansierade visar överskott med 1,2 mkr. Det är främst ökade intäkter från industrin inom vatten/avlopp och större försäljningsvolym av skrot inom renhållningsverksamheten som genererat överskott.

Miljö- och byggnadsnämnden redovisar ett överskott på 0,2 mkr då intäkterna blivit högre än budgeterat, samt lägre personalkostnader.

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett underskott med -1,1 mkr. Under året har tilläggsanslag beviljats till Barn- och utbildningsnämnden med 1,6 mkr.

Det är främst det nya avtalet avseende lärarlöner som orsakat det negativa utfallet.

Socialnämnden redovisar ett underskott med -6,0 mkr. Under året har tilläggsanslag beviljats Socialnämnden med 5,0 mkr.

Det största underskottet finner man inom Individ- och familjeomsorg med -8,4 mkr där kostnaden för försörjningsstöd har ökat med -3,7 mkr och placeringskostnader för vuxna, barn och ungdomar ökat med -2,6 mkr.

Finansieringen redovisar, efter att omfördelning av budget skett med 6,6 mkr till Barn- och utbildningsnämnden och Socialförvaltningen som tilläggsbudget, överskott med 6,7 mkr mot budget. Skatteintäkterna och generella statsbidrag ökade jämfört mot budget med 2,7 mkr där bl.a. slutavräkning för 2011 och 2012 resulterade i en positiv avvikelse på 2,9 mkr och uppgick totalt till 4,8 mkr. Finansiella intäkter under året redovisar ett överskott med 8,0 mkr efter omfördelningen, jämfört med budget, där främst intäkten från AGS-försäkringarna påverkar med 12,4 mkr. Beslut om upplåning efter antagen budget på lån gör att räntekostnaderna ökade med 0,6 mkr mot budget.

Övergripande mål för Filipstads kommun
Kommunen bedömer att man kan nå god ekonomisk hushållning i hela sin verksamhet om de finansiella målen uppnås. Balanskravet får ses som en nedre gräns för den ekonomiska utvecklingen medan begreppet god ekonomisk hushållning innebär högre krav.

Finansiella mål

- Balanskravet gäller för 2012. Målet är uppfyllt.
- Verksamheten ska bedrivas så effektivt att kostnaderna, med bibehållen kvalitet, inte överstiger genomsnittliga kostnaden för motsvarande verksamhet med jämförbara kommuner. Se bilaga sid 68 – 70. För att få en likvärdig bedömning har SCB's statistik 'Vad kostar verksamheten i din kommun', som är baserad på RS-räkenskapsammandrag, använts. Syftet är att se hur våra kostnader står sig i jämförelse med likvärdiga kommuner i länet och jämfört med genomsnittlig kostnad i länet och riket. Jämförelsen i sig säger inte så mycket utan måste inför kommande år kompletteras ytterligare med respektive förvaltnings analys.

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 innebära att resultatet ska finansiera normal investeringsnivå och nya pensionsåtaganden.

Prioriterade områden / insatser under 2012:

- **Personalbefrämjande åtgärder**
Fortsatt prioritering av förebyggande åtgärder, samt att inom FFA (Förebyggande friskvårdsarbete) arbeta för att få med fler företag i kommunen.
Måluppfyllelse: FFA har utökats ytterligare under året och idag uppgår antalet anslutna företag till 17 st.
- **Hälsa / Friskvård**
Filipstads kommun arbetar för att bli en av Sveriges ledande kommuner i arbetet med Hälsa och Friskvård. En del i den satsningen är pågående projekt 'Hälsa och breddidrottsturism' som pågår fram till halvårsskiftet 2012 och projekt 'Destination värd att investera i' som avslutades i september 2011. Under 2012 ska arbetet inriktas på hur vi ska dra nytta av projekts satsning och hur arbetet kan utvecklas vidare inom andra områden.
Måluppfyllelse: Båda projekten har idag avslutats med gott resultat. Särskilda riktade medel från Alfastiftelsen används av Näringslivsenheten för att marknadsföra och fortsätta att utveckla Kalhyttan.

- **Påbörja byggnation av trygghetsboende på fastigheten Eken, Sparbanksgatan.**
Omybyggnation av Eken till trygghetsboende. Samordnas med ombyggnad av nämndhuset.
Måluppfyllelse: Omybyggnationen är i stort sett klart. Inflyttning påbörjades under januari 2013.
- **Översyn, Energieffektivisering av kommunala fastigheter och anläggningar.**
Fördjupad översyn och åtgärder för att skapa energieffektivisering inom den kommunala verksamheten. Vidare utredning inom Biogasområdet för beslut om åtgärder.
Måluppfyllelse: Översyn av åtgärder för att skapa energieffektivisering pågår kontinuerligt i syfte att sänka kommunens driftskostnader för energi. Under 2012 har följande gjorts:
Konvertering från olja till fjärrvärme på Bergmästaren och från olja till bergvärme på Åhrlundsgården. Klimat- och energiplan för Filipstads kommun planeras vara klar under första halvåret 2013. Inom biogasområdet förs diskussioner med externa parter. Anlitade konsulter har tagit fram underlag för vidare diskussioner av projektet, vilket i förlängningen kan ligga som underlag för kommande beslut.
- **Kommunomfattande översiktsplan Filipstads kommun**
Arbetet med revidering och aktualisering av Översiktsplan 90 ska påbörjas.
Måluppfyllelse: Arbetet är påbörjat. Vindbruksplanen antagen 2011. Första halvåret 2013 kommer en LIS-plan (landsbygdsutveckling i strandnära lägen) tas fram.
- **Att inom ramen för Skolutvecklingsprogrammet utveckla IT-satsningen inom Barn- och utbildningsförvaltningen**
Med målsättningen ökad måluppfyllelse/förbättrade betyg och resultat intensifieras arbetet med att använda IT som pedagogiskt verktyg i samtliga verksamheter. Under 2011 inleds en flerårig satsning. Målsättningen är att all pedagogisk personal och elever i grundskolans år 6-9 och i gymnasieskolan kommer att utrustas med bärbara datorer samt att datortätheten förbättras även för de yngre åldersgrupperna.
Måluppfyllelse:
 - Med målsättningen ökad måluppfyllelse/förbättrade betyg och resultat har arbetet med att använda IT som pedagogiskt verktyg påbörjats i samtliga verksamheter.
 - Under 2011 har all pedagogisk personal F-9 och frivilliga skolformer fått ut sina datorer.
 - All personal genomför Skolverkets it-utbildning PIM.
 - Eleverna i gymnasieskolan fick sina datorer vid höstterminsstart 2011 och Ferlinskolans elever

åk 6-9 vid vårterminsstart 2012. Alla elever vid Stålvallaskolan erhöll sina datorer vid höstterminsstarten 2012.

- Förtätning av antalet datorer och läsplatlor pågår i förskolan och F-5.
- Dan Åkerlund, forskare på Karlstads universitet, har projektanställts för att följa upp projektets målsättning med högre måluppfyllelse.

Ärendet är påbörjat under 2011 och kommer att fortsätta under 2012.

➤ Familjecentral

Fortsätta arbetet kring en Familjecentral att startas i samverkan med Landstinget.

Barn- och utbildningsförvaltningens del i verksamheten är Öppen förskola och socialförvaltningen ansvarar för socionomtjänster. Landstingets verksamheter är Barnvårdscentral, Barnmorskemottagning och Ungdomsmottagning.

Måluppfyllelse:

- Styrgrupp och arbetsgrupp är sedan tidigare bildade med representanter från Landstinget, Socialförvaltningen och Barn- och utbildningsförvaltningen.
- Organisation för verksamheten är planerad och klar samt avtal upprättat mellan huvudmännen.
- Landstinget ansvarar för den planerade ombyggnationen i Vårdcentralens lokaler. En försening har uppstått i upphandlingen. Planerad start för verksamheten är nu hösten 2013.

➤ Kompetensutveckling inom Socialförvaltning

Ta fram en treårig genomförandeplan av kompetensutveckling till samlig personal, utifrån individuella kompetensplaner. Kompetensplanerna baseras på egna önskemål utifrån verksamhetsplaner per verksamhet.

Måluppfyllelse: Kompetensutvecklingsplanen är genomförd och påbörjad. 30 personer har, i gymnasiets regi, gått en fortbildning i psykiatri. 16 personer har gått fortbildning inom IT. 10 personer har validerats till undersköterskor. 11 gruppleddare har gått en utbildning i ledarskap, lagar/avtal, genomförandeplaner och ekonomi. Legitimerad personal går en treårig fortbildning i dokumentation.

➤ Linus-grupper

Utöka det förebyggande arbetet för barn i utsatta miljöer, genom införande av s.k. Linus-grupper. Föräldra- och familjestöd kommer att ges via Familjebehandlingsteamet.

Måluppfyllelse: Utbildningen är klar för ledare. Vi kommer att starta en grupp så snart det finns deltagare.

Ett försök till uppstart gjordes i början av mars, men just nu finns inga barn anmälda. Ledarna kommer att fortsätta att göra reklam för verksamheten genom bland annat broschyr, affischer, annonser samt så

kommer de att delta på kommande föräldramöten i skolan. Verksamheten har antagit namnet Livbojen. Livbojen har ännu inte startat upp på grund av att det fortfarande inte finns några barn/ungdomar som får delta i gruppen. Omvärldsanalys pågår för att se hur andra kommuner har gjort.

➤ Kvalité inom sociala verksamheter

Socialtjänsten medverkar i ett nationellt kvalitetsregister "Senior Alert" som innehåller uppgifter om trycksår, undernäring och fall inom vård och omsorg. Syftet med "Senior Alert" är att skapa en bra systematik för det förebyggande arbetet.

Socialtjänsten deltar även i det "Palliativa registret" vars syfte är att kvalitetssäkra vård i livets slutskede. I övrigt registreras förvaltningens arbete i kvalitetssystemen "Öppna Jämförelser" och "Åldreguiden".

Måluppfyllelse: Kvalitetsregistret Senior Alert har implementerats på särskilda boenden och i ordinärt boende. Alla dödsfall registreras i Svenska palliativregistret. Under året har vi infört ytterligare ett kvalitetsregister, BPSD (beteendemässiga och psykiska symptom vid demens). Registreringen i dessa register ger en viss statlig prestationsersättning om förvaltningen når upp till förutbestämda mål. Årliga läkemedelsgenomgångar utförs för patienter inom kommunal hälso- och sjukvård utifrån Socialstyrelsens rekommenderade riktlinjer. De nationella riktlinjerna för demens implementeras genom att kommunen deltar i ett länsövergripande projekt som även avser att utveckla samverkan med vårdcentralerna. Förvaltningen har svarat på de enkäter som ligger till grund för "Öppna jämförelser" och "Åldreguiden"

➤ Ungdomens Hus

Fortsatt utveckling av Ungdomens Hus. Arbeta för att skapa ett ungdomsråd.

Ungdomens Hus, en viktig del i det förebyggande ungdomsarbetet.

Måluppfyllelse: Ungdomens Hus är en välbesökt verksamhet och det finns ett önskemål från ungdomar i kommunen att öka antalet öppettid dagar. Ungdomens Hus är idag mer delaktiga i skolan och arbete pågår för att hitta nya möjligheter till samverkan. Ungdomens Hus arbetar också med att hitta möjligheter till samverkan med föreningar i kommunen. Under 2012 har verksamheten arbetat med att hitta mer saker för ungdomar att göra inom verksamheten. Det kommer framöver bli färre längre utflykter då ungdomarnas önskemål är att vara kvar inom verksamheten. Under hösten 2012 höll verksamheten Öppet hus samt så har Ungdomens hus varit med i en sk. Sömngrupp tillsammans med Folkhälsorådet.

➤ Skuldsatta

Filipstads kommun ligger högt i mätningar av skuldsatta personer i jämförelse med andra kommuner. Av kommunens invånare har 5,93 % skulder hos kronofogden.

Måluppfyllelse: Kontakt har tagits med Storfors och Kristinehamn för att se om vi gemensamt kan söka EU stöd för att driva ett projekt för målgruppen Analysen av skuldsatta pågår samt så har en ny kontakt tagits med West Sweden för att se om det finns en möjlighet att starta upp ett EU-projekt alt delta i ett.

➤ **Integration**

Under år 2012 skall integrationsfrågorna tydliggöras och belysas. Detta i syfte att nå en bild över förutsättningarna i kommunen och därmed kunna vidta aktiva och strategiska åtgärder för att stärka förutsättningarna för en god och ändamålsenlig integration.

Måluppfyllelse: Under 2011 beslutades att bilda en arbetsgrupp för att hålla samman frågor kring nyanlända i kommunen. Ett första steg i gruppens arbete har varit att kartlägga kostnader och insatser som görs från kommunens förvaltningar.

Parallellt pågår även diskussion med Migrationsverket där även Länsstyrelsen, i rollen som samordnare, har engagerat sig.

Syftet med kartläggningen är att skapa kunskap om de förutsättningar som är i vår kommun och utifrån det föreslås åtgärder för att stärka förutsättningarna för en god och ändamålsenlig integration.

Kommunen ingår även i ett nätverk där 14 kommuner deltar. Arbetet samordnas av SKL (Sveriges kommuner och landsting) och syftar till att lyfta fram och påverka regeringen utifrån den problematik och utmaning som kommuner med stort åtagande har.

Uppdrag och utredningar som pågår enligt budget 2011 - 2013

➤ **Sammanställning av lokalkostnader och översyn av skollokaler (gemensamt uppdrag mellan Bun och Tu).**

Måluppfyllelse:

- En arbetsgrupp bestående av kommunalrådet, ordförande i BUN, tjänstemän från Teknik och service samt Barn och utbildning, har bildats.
- "Vision och idéskiss" har utarbetats med avsikt att skapa ett Utbildningscentrum i området vid Strandvägsskolan/Spångbergsgymnasiet.
- Kommunstyrelsen har i september 2011 antagit ett reviderat utredningsförslag enligt följande:
Åsensskolan behålls som F-6 skola
Strandvägsskolan nybyggnation/ombyggnation F-6 skola
Frivilliga skolformer och åk 7-9 utnyttjar Spångbergsgymnasiets byggnader samt nybyggnation/ombyggnation 7 – 9 vid Utbildningscentrat alternativt att Ferlinskolan behålls som 7-9 skola.
- Under hösten 2011 har konsulter från WSP fått i uppdrag att gå igenom det reviderade utredningsförslaget och komma med förslag på inriktning på det fortsatta arbetet. Redovisning har skett under våren 2012.

- Vid kommunstyrelsens möte i maj 2012 fick arbetsgruppen i uppdrag att ta fram underlag för ett fortsatt arbete med de framtida skollokalerna i tätorten enligt följande frågeställningar: fortsatt underhåll av befintliga lokaler, om- och eller nybyggnad, projekt i olika steg, logistik och överblivna lokaler
- Förutom ovanstående punkt, pågår arbete med att ta in erfarenheter från andra kommuner genom studiebesök och konferensdeltagande.

➤ **Förutsättningar och kostnader för en bolagisering av Stiftelsen Filipstadsbostäder och de kommunala fastigheterna. Utredningen har påbörjats 2011.**

Måluppfyllelse: Arbetet pågår med att få nödvändigt godkännande av behörig myndighet för stadgeändring nödvändiga stadgeändringar är godkända kan vidare beslut fattas i ärendet. Avvakter fortfarande beslut om godkännande av stadgeändringar.

➤ **Samverkan inom Östra Värmland. För närvarande pågår arbete inom bl.a. personal, ekonomi och IT.**

Måluppfyllelse:

Personal: Lönesamverkan enligt beslut startar 1 september 2012. Lönekontoret flyttade till lokaler i Kristinehamn under november.

Ekonomi: Samordning av upphandling av ekonomi- och personalsystem har påbörjats. Ett flertal möten, informationer och presentationer av olika ekonomisystem har genomförts. Det inledande arbetet har visat att upphandlingsarbetet kommer att bli betydligt mer omfattande än beräknat. Samtliga berörda kommuner kommer därför att förlänga nuvarande avtal med två år.

➤ **Utreda och ge förslag på åtgärder för att uppnå en rökfri arbetstid.**

Måluppfyllelse: Enligt KS § 6/2012 beslutades att all arbetstid skall vara rökfri fr.o.m. 2012-06-30 och att kommunen erbjuder anställda olika stödjande åtgärder för rökavvänjning.

Uppdrag som beslutats under 2011:

➤ **Kostutredning**

Framtida mottagningskök eller ej. Konsekvenser och kostnader samt påverkan av volymförändringar.

Måluppfyllelse: Kostpolicyn återremitterades under december 2012 för justering. Presenteras under första kvartalet år 2013.

Tillagningskök Älvkullen, underlag bearbetas vidare och presenteras under första kvartalet år 2013. Förskola/skola - avvaktar stora skolutredningen. Fortsätter under år 2013.

➤ **Kategoriboenden**

Kategoriboenden är bostäder avsedda för en speciell målgrupp. Socialförvaltningen har i uppdrag att utreda behovet av sådana.

Måluppfyllelse: Utredning pågår.

- **Hemtjänsten och dess organisation**
Socialnämnden har beviljats omställningsmedel för en översyn av hemtjänsten och dess organisation.
Måluppfyllelse: Översyn har skett via projektledare. Studiebesök och ingående diskussioner med ett antal andra kommuner har lett till att socialnämnden har intensifierat sitt arbete med att förtydliga rutiner, administrativa vägar, statistik och redovisning. För att säkerställa dokumentation har nämnden fattat ett beslut kring att prova ett system med en portabel handenhet som både kan användas som mobil, minidator för dokumentation, nyckelhantering och larmtelefon. Hemtjänsten har också prioriterats i nämndens nya organisation där antalet gruppledare har ökat, vilket innebär färre antal personal per gruppledare och en mer närvarande gruppledare för personalen.
 - **LOV (Lag om Valfrihetssystem) utredning**
Verkställa LOV utredning med projektanställning rekryterad internt inom socialförvaltningen.
Måluppfyllelse: Verkställt. Rapporten har redovisats i november.
 - **Utvecklingsplan för socialtjänst 2012-2014**
En översyn av socialnämndens verksamheter med en planering för framtiden för samtliga verksamheter, som tas fram i en gemensam plan, som heter "Utvecklingsplan för socialtjänst 2012-2014".
Måluppfyllelse: Arbetet har inte påbörjats på grund av tidsbrist.
 - **Lednings- och administrationsutredning inom Socialförvaltningen**
Utreda och verkställa en ny lednings- och administrationsorganisation i enlighet med "Kristinehamnsmodellen", vilket innebär att en ny nivå av ledning tillsätts, verksamhetschefer, samt att platsnära ledare med titeln gruppledare skapas.
Måluppfyllelse: Verkställt.
 - **Värdighetsgarantier inom Socialnämnd**
Syftet med värdighetsgarantin är att den enskilde/anhöriga ska ha god kunskap om vad hon eller han kan förvänta sig av äldreomsorgen samt att det även ger personalen en tydlighet i sitt uppdrag inom ramen för de insatser som skall utföras i verksamheten.
Måluppfyllelse: Arbetet har påbörjats under januari 2013.
 - **Pooltjänstgöring för baspersonal inom Socialförvaltning**
Utreda en förändrad personalorganisation med vikarieförsörjning via pooltjänstgöring enligt "Kristinehamnsmodellen".
Måluppfyllelse: Utredningen klar och beslutad av socialnämnden. Verkställighet kommer att ske i samråd med ABC, personalavdelningen och SKAF. Anställning har skett av 2,75 årsarbetare under 2012.
 - **Utredning av gymnasieskolan**
Spångbergsgymnasiet står inför stora förändringar och utmaningar vilket innebär att utredning om kommunens viljeinriktning för gymnasiet inför 2015 inleds.
Måluppfyllelse: Spångbergsgymnasiets skolledning har påbörjat arbete med att ta fram underlag och frågeställningar för det fortsatta arbetet.
- Nya uppdrag:**
- **Lokalvårdsutredning**
Effekter på kostnader med hänsyn till volymförändringar inom BUN och SOC.
Måluppfyllelse: Uppdraget är under utredning och beräknas kunna presenteras under våren 2013.

VIKTIGA HÄNDELSE UNDER ÅRET

- Tilläggsanslag tilldelades Barn- och utbildningsnämnden med 1 600 tkr och Socialförvaltningen med 5 000 tkr.
- Filipstads Bibliotek och Turistbyrå har flyttat till ombyggda lokaler i Folkets Hus under 2012.
- Beslut fattades under 2011 om samverkan runt lönehantering och om en gemensam administrativ nämnd mellan Filipstad, Kristinehamn, Karlskoga och Storfors. Nämnden bildades 2012-09-01 och lönearbetet för alla kommuner har samordnats fr.o.m. november i Kristinehamn.
- Ombyggnation av Sparbanksgatan, Eken 12 till trygghetsboende har skett och inflyttning kommer att påbörjas under januari 2013. Totalt 18 lägenheter.
- Brand i Persbergs Friskola. Tillsammans med Persbergs friskola har förslag tagits fram på ersättningsbyggnader. Beslut om upprättande av förfrågningsunderlag och infordrande av anbud har tagits av teknikutskottet.
- Projektet Hälso- och breddidrottsturism – Kalhyttan avslutades under året. Avtal och former för att driva och utveckla anläggningen har tagits fram.
- Resecentrum har färdigställs under året.
- Ombyggnad av genomfarten RV 63 till en miljöprioriterad genomfart pågår.

ÅRETS RESULTAT

Årets ekonomiska resultat enligt resultaträkningen uppgår till -3,1 mkr (2011 -1,5 mkr). Resultatet är en försämring jämfört med föregående år med -1,6 mkr. I resultatet ingår extraordinära kostnader på -4,8 mkr avseende Skolutvecklingsplanen för vilken det i bokslut 2010 reserverades medel i eget kapital. Reserveringen uppgick till 9,2 mkr och t.o.m. 2012 har 8,7 mkr utnyttjats. Reservationen avser Skolutvecklingsplanen (1:1 IT-satsning i skolan 2011 - 2013). Satsningen innebär bl.a. att varje elev i åk 6 - gymnasieskolan skall utrustas med varsin bärbar dator. KF § 14/2010 (25 november)

Resultat före extraordinära kostnader uppgår därför till 1,7 mkr.

Resultatmål före extraordinära kostnader enligt budget 2012, uppgick till 2,5 mkr, vilket är ej är uppnått.

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

Avstämning av balanskravet, visar att det inte finns något underskott att återställa under 2012 och inget nytt uppstod under 2012.

I balanskravsutredningen har en återföring av reservation om 4,8 mkr tagits upp som justering av årets resultat.

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

- *VA / avloppsverksamheten* redovisar för 2012 ett positivt resultat med 0,8 mkr (2011 -0,2 mkr), vilket är 1,0 mkr högre än föregående år.

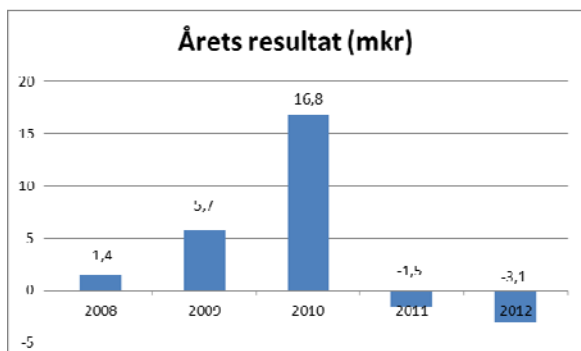
- *Renhållningsverksamheten* redovisar ett överskott med 0,5 mkr (2011 1,4 mkr), vilket är -0,9 mkr lägre än föregående år.

Ingen avsättning till deponi då tidigare avsättning på 4,3 mkr är beräknad att vara tillräcklig.

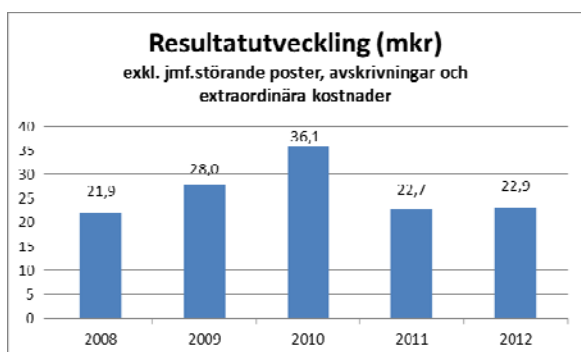
Enligt kommunens målsättning ska de avgiftsfinansierade verksamheterna vara självfinansierade.

Ackumulerat redovisar vatten/avloppsverksamheten ett sammanlagt överskott på 1,6 mkr.

Renhållningsverksamheten redovisar ett ackumulerat resultat som uppgår till 2,1 mkr exklusive gjorda avsättningar.



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



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

EXTERNA KOSTNADER OCH INTÄKTER

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

Externa intäkter:

De externa intäkterna består främst av skatteintäkter och generella statsbidrag, vilka uppgår till 68 % av totala intäkter. Skatteintäkterna ökade med 5,2 mkr och de generella statsbidrag med 1,0 mkr jämfört med föregående år. Slutavräkningen för 2011 och 2012 uppgick till 4,8 mkr.

Verksamhetens intäkter består bl.a. av avgifter för barnomsorg, för vatten och avlopp, hemtjänstavgifter, hyror, ersättning för ensamkommande barn samt diverse försäljning.

Verksamheternas intäkter uppgår till 30 % av totalen och har ökat med 27,0 mkr jämfört med föregående

år, varav återbetalning av AGS-försäkringar för åren 2007-2008 ingår med 12,4 mkr.

De affärsdrivande verken redovisar tillsammans en intäktsökning med ca 1,2 mkr.



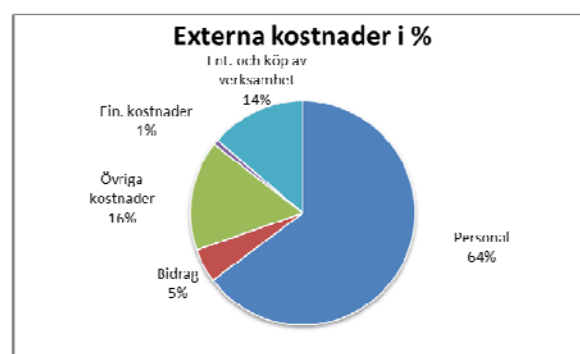
Externa kostnader:

Den dominerande kostnadsposten för kommunen är personalkostnaderna vilken uppgår till 64 % av totala kostnader och har ökat med 20,1 mkr jämfört med 2011.

Bidrag och ersättningar uppgår till 5 %. I denna post ingår kostnader för kollektivtrafik (Värmlandstrafik AB), ekonomiskt bistånd till enskilda samt ersättningar för skolelever i annan kommun.

Övriga kostnaders andel (tjänster, material, avskrivningar och hyror) uppgår till 14 %.

Exklusive finansiella kostnader och avskrivningar har verksamhetens externa kostnader ökat med 30,9 mkr.



VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD

Nettokostnaden i % av skatteintäkter och generella statsbidrag är oförändrad jämfört 2011, 100,5 % då hänsyn är tagen till sänkta arbetsgivaravgifter för 18-25-åringar och återbetalda AGS-försäkringar.

Exklusive avskrivningar och återbetalad AGS-försäkring ökade verksamhetens nettokostnad under 2012 med 16,3 mkr.

Skatteintäkter och generella statsbidrag ökade under samma period med 6,2 mkr.

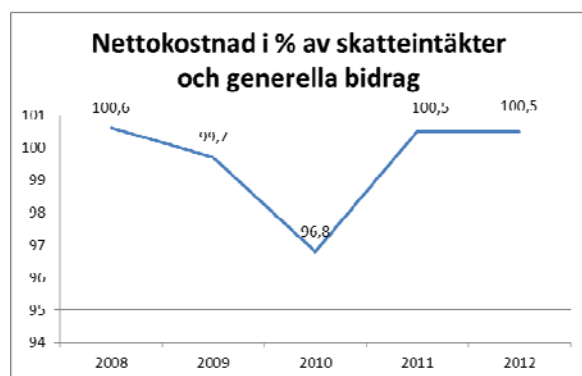
Avskrivningarna uppgick 2012 till 21,2 mkr, vilket är en ökning med 1,0 mkr jämfört med 2011.

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

Med årets resultat uppgår nettokostnaden till 100,5 % vilket försvårar möjligheten till utrymme till att klara investeringar utan att öka låneskulden.

Under året har tilläggsanslag tilldelats Barn- och utbildningsnämnden med 1,6 mkr och Socialnämnden med 5,0 mkr. Detta har skett genom omfördelning av budgeterade medel.

För att förhindra snabba drastiska åtgärder är det viktigt att kommunledningen fortsätter sitt arbete med åtgärder för att förbättra nivån på kommunens ekonomi och därmed ge förutsättningar för att driva en verksamhet med fortsatt god kvalitet.



Nettokostnaden för 2008 - 2012 är justerad för sänkta arbetsgivaravgifter för 18 - 25-åringar, återbetalda AGS-försäkringar och skillnaden mellan budgeterad och verklig arbetsgivaravgift 2010, vilka bokförts under finansieringen.

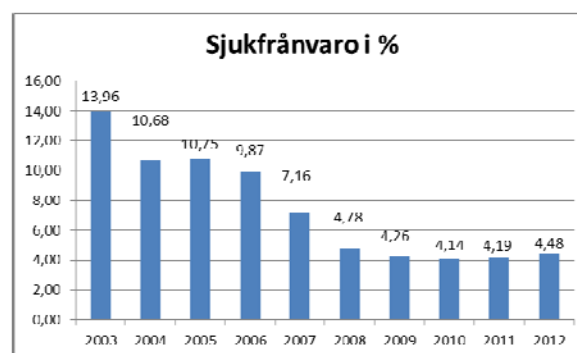
PERSONAL

Totala personalkostnaderna år 2012 uppgår till 501,3 mkr vilket innebär en ökning med 20,1 mkr jämfört med 2011.

Enligt personalstatistik framgår att totala antalet årsarbetare har minskat med -29,0 årsarbetare och uppgår till 986,0 årsarbetare.

Förväntade pensionsavgångar under åren 2013 - 2015 uppgår till 90 personer. Det framtida rekryteringsbehovet kommer med största sannolikhet medföra behov av extraordinära insatser för att säkerställa återrekryteringen.

Sjukfrånvaron i % av antal anställningsdagar uppgår till 4,48% jämfört med föregående år 4,19 % vilket innebär en ökning med 0,29 %.



Kommunens kostnad för direktutbetald sjuklön inklusive arbetsgivaravgifter uppgår till ca 6,2 mkr (5,8 mkr), exklusive beräkning avseende vikarier, rehabiliteringskostnader och andra kringkostnader. Årets förändring av semesterlön, övertidsersättning, uppehåll- och ferielöneskuld uppgick till -1,6 mkr. Totalt uppgår skuldbokförda semesterlöner m.m. till 30,4 mkr (28,8 mkr).

Under året ökade skulden till timanställda med -1,8 mkr. Skulden uppgår till 7,8 mkr (6,0 mkr).

PENSIONSOSTNADER / FÖRPLIKTELSER

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

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

Kommunfullmäktige har § 71/00 beslutat att intjänade pensionsrätter (PFA 98) skall avsättas som individuell del.

Pensionsförpliktelserna är återlånade i verksamheten. Finansiella placeringar avseende pensionsmedel finns ej.

Årets pensionskostnader:

* Utbetalda pensioner	16 412 tkr	(14 371 tkr)
* Utbetald individuell del	15 862 tkr	(15 284 tkr)
* Löneskatt	7 716 tkr	(7 016 kr)
* Förändring PFA	186 tkr	(754 tkr)

Total pensionskostnad 40 176 tkr (37 425 tkr)

Redogörelse pensionsförpliktelser

* Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser (bokförd som kortfristig skuld) 27,2 mkr (25,3 mkr)

* Avsättning pensioner och löneskatt för PFA-98-00 (bokförd som avsättning) 3,7 mkr (3,6 mkr)

* Ansvarsförbindelse 327,6 mkr (331,3 mkr)

LIKVIDA MEDEL

Likvida medel uppvisar ett negativt saldo på -7,6 mkr, vilket är en förbättring med 30,3 mkr mot föregående år.

Främsta orsakerna till att likviditeten ökat under året är återbetalning av AGS-försäkringar, Migrationsverket, och fordring på slutavräkning skatt för 2011.

FINANSIELLA INTÄKTER / KOSTNADER

Finansnettot redovisar en nettointäkt på 8,7 mkr, vilket är en försämring med -2,1 mkr jämfört med 2011 främst beroende på att återbetalning av AGS-medel, (12,4 mkr) bokförts som jämförelsestörande post under verksamhetens intäkter i resultaträkningen. Föregående års återbetalning med 1,6 mkr bokfördes då under finansnettot.

Större poster i finansnetto är bl.a.:

* Ränta lån Filipstads Stadshus AB	+2,7 mkr
* Ränta revers Filipstads Energinät AB	+1,8 mkr
* Ränta revers Filipstads Stadshus AB	+0,7 mkr
* Sänkta arbetsgivaravgifter 18-25 år	+4,4 mkr
* Utdelning Filipstads Värme AB	+2,0 mkr
* Räntekostnad lån	-5,1 mkr

LÄNESKULD

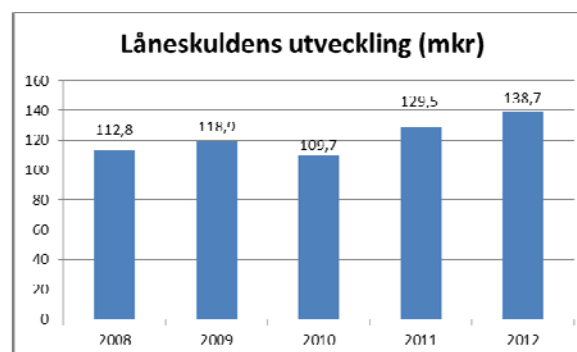
Långfristiga skulder på anläggningslånen uppgår till 138,7 mkr (129,5 mkr). I balansräkningen har 2013 års amorteringar på 9,6 mkr upptagits som kortfristig skuld.

Under året har ett nytt lån tagits upp, 22 mkr för att finansiera investering i Trygghetsboendet, Sparbanksgatan 1.

Av lånesumman på 138,7 mkr avser 44,6 mkr utlåning till Filipstads Stadshus AB och 37,4 mkr övertagna lån från Stiftelsen Filipstadsbostäder efter uppgörelse med Bostadsdelegationen.

Låneskuld per invånare (kr):

2008	2009	2010	2011	2012
10 509	11 190	10 298	12 231	13 153

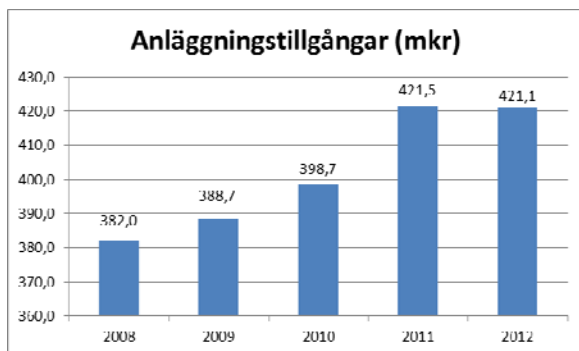


ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Kommunens anläggningstillgångar, i form av bl a fastigheter, inventarier, aktier, andelar och värdepapper uppgår till 421,1 mkr och har under året minskat med -0,4 mkr.

Nettoinvesteringar uppgick till 43,9 mkr (2011 46,0 mkr).

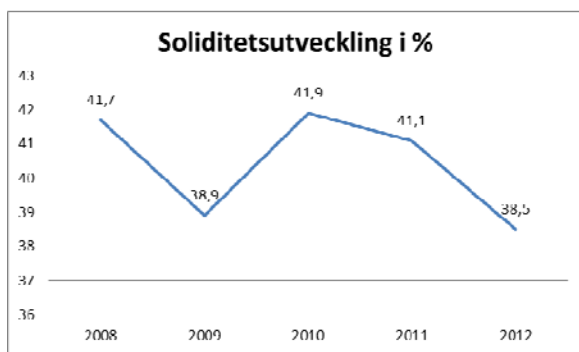
Avskrivningarna av anläggningstillgångar uppgår till 21,2 mkr.



SOLIDITET

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

Soliditeten exklusive ansvarsförbindelser har sjunkit t från 41,1 % till 38,5 %. En försämring med -1,6 % vilket i huvudsak förklaras av ökad upplåning och av årets negativa resultat.



Fr.o.m. 1.1 1998, beräknas pensionsskulden enligt blandmodellen. Intjänade pensionsrätter före 1998 har upptagits som ansvarsförbindelse. Ansvarsförbindelsen uppgår till 327,6 mkr (331,3 mkr).

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

MILJÖINFORMATION

Miljö- och hälsa har under 2012 utfört budgeterade antal livsmedelstillsyner i kommunen. Man har ej nått budgeterad nivå när det gäller miljö- och hälsoskyddstillsyner.

Energieffektiviseringsarbetet kommer att fortsätta med konvertering från olja till andra miljövänligare och billigare alternativ. I samarbete med Storfors har kommunen en energirådgivare vars uppdrag är att skapa och utreda förslag till byte av energikällor inom kommunens egna fastigheter och anläggningar.

Under året har fjärrvärme installerats på Bergmästaren och bergvärme på Åhrlundsgården. En biogasanläggning planeras vid avloppsreningsverket för att minska mängden avloppsslam samt utvinna energi.

Fortsatt utbyte av gatubelysning till energibesparande belysningspunkter.

FRAMTIDEN

Filipstads kommun

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

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

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

Kostnadsmedvetande, ansvars känsla, delaktighet och inte minst förståelse för vår situation har och måste fortsätta att präga vårt framtida arbete.

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

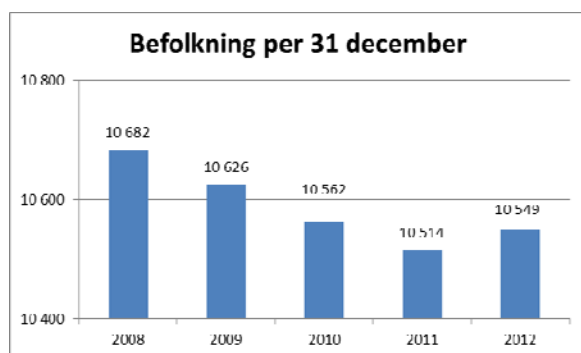
Fortsatta åtgärder för att vitalisera kommunen, påverka människors attityder och värderingar, för att få den enskilde att ta ansvar och känna sig delaktig, måste på alla sätt stödjas.

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

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

- Befolkningsutvecklingen
- Löneutvecklingen
- Volymförändringar
- Förändring i kostnads- och utjämningsystemet
- Ökad statlig reglering
- Utveckling av pågående samverkansprojekt
- Pensionskostnader

Filipstad hade totalt en befolkningsökning med 35 personer under 2012. Det är första gången sedan 1957 som antalet invånare ökar. Invånarantalet per 2012-12-31 var 10 549 personer.



AVSTÄMNING AV BALANSKRAV

Årets justerade resultat uppgår till -3 087 tkr. Enligt kommunallagen kap 8 § 5 skall negativt resultat regleras och det redovisade egna kapitalet enligt balansdagen återställas under de närmaste återföljande tre åren.

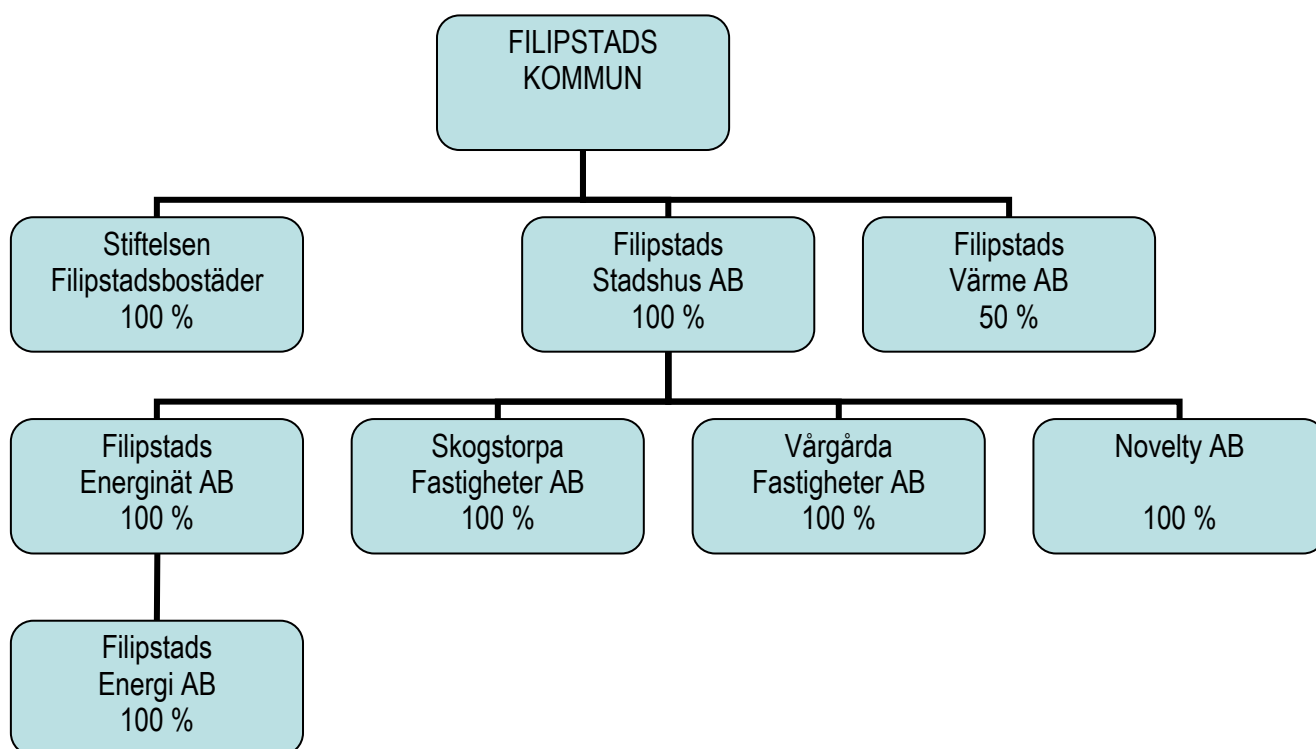
Om det finns synnerliga skäl kan fullmäktige besluta om att sådan reglering inte skall göras.

Resultatutredning 2012

tkr	
Årets resultat enligt resultaträkning	-3 087
Synnerliga skäl enligt KL 8 kap, § 5	0
Återföring reservering Skolutvecklingsplan bokslut 2010 (1:1 IT i skolan KF § 14/2010 25 november)	+ 4 777
Justerat resultat	1 690

Med hänvisning till ovanstående kan konstateras att inget underskott fanns att återställa under 2012 och att inget nytt underskott uppstått under 2012.

KONCERN FILIPSTADS KOMMUN



KONCERNREDOVISNING

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

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

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

Filipstads kommun har minoritetsintresse i följande kommunala bolag:
- Värmlandstrafik AB

- Kommun AB
- Swetrac
- Svensk Turism AK inlandsbanan

I följande kommunalförbund:

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

I följande gemensamma nämnder:

- Värmlands drifts- och servicenämnd
- Hjälpmedelsnämnden
- Östra Värmlands Överförmyndarnämnd
- Gemensam administrativ nämnd fr.o.m. 2012-09-01. (Filipstad, Kristinehamn, Karlskoga och Storfors)

Bergskolan är en viktig strategisk verksamhet som högskola för Filipstads kommun.

Dotterbolaget Bergskolan Kompetensutveckling AB ansvarar för skolans uppdragsverksamhet.

FILIPSTADS KOMMUN

Ordförande: Per Gruvberger

tkr	2012-12-31	2011-12-31
Verksamhetens intäkter	244 424	217 379
Verksamhetens kostnader	-789 437	-757 506
Finansnetto	8 713	10 804
Årets resultat	-3 087	-1 455
Balansomslutning	517 684	492 402
Antal anställda	986	1 015

VERKSAMHETSBESKRIVNING

Filipstads kommun bedriver en mångfald av verksamheter som bl a, utbildning, barnomsorg, äldreomsorg, omsorgsverksamhet, fritid, kultur, infrastruktur och miljö. Ansvaret för verksamheten åligger olika nämnder. Verksamheten är uppdelad i en skattefinansierad och en avgiftsfinansierad del. Viss verksamhet bedrivs även i stiftelse- och bolagsform.

VIKTIGA HÄNDELSER

- Tilläggsanslag tilldelades Barn- och utbildningsnämnden med 1 600 tkr och Socialförvaltningen men 5 000 tkr.
- Filipstads Bibliotek och Turistbyrå har flyttat till ombyggda lokaler i Folkets Hus under 2012.
- Beslut fattades under 2011 om samverkan runt lönehantering och om en gemensam administrativ nämnd mellan Filipstad, Kristinehamn, Karlskoga och Storfors. Nämnden bildades 2012-09-01 och lönearbetet för alla kommuner har samordnats fr.o.m. november i Kristinehamn.
- Ombyggnation av Sparbanksgatan, Eken 12 till trygghetsboende har skett och inflyttning kommer att påbörjas under januari 2013. Totalt 18 lägenheter.
- Brand i Persbergs Friskola. Tillsammans med Persbergs friskola har förslag tagits fram på ersättningsbyggnader. Beslut om upprättande av förfrågningsunderlag och infordrande av anbud har tagits av teknikskottet.
- Projektet Hälso- och breddidrottsturism – Kalhyttan avslutades under året. Avtal och former för att driva och utveckla anläggningen har tagits fram.
- Resecentrum har färdigställt under året.
- Ombyggnad av genomfarten RV 63 till en miljöprioriterad genomfart pågår.

STIFTELSEN FILIPSTADSBOSTÄDER

Ordförande: Sune Stark

tkr	2012-12-31	2011-12-31
Verksamhetens intäkter	37 754	37 038
Verksamhetens kostnader	-32 718	-29 443
Finansnetto	-3 651	-4 473
Årets resultat	1 385	3 122
Balansomslutning	159 249	158 601
Antal anställda	0	0

VERKSAMHETSBESKRIVNING

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

VIKTIGA HÄNDELSER

- Stiftelsens resultat uppgår till 1 385 tkr (3 122 tkr).
- Eget kapital per 2012-12-31 uppgår till 20 371 tkr (18 896 tkr).
- I tilläggsavtal med Statens Bostadsnämnd från 2005 beslöts att Stiftelsen skulle avveckla 110 lägenheter under åren 2006 - 2008. Utvecklingen av lediga lägenheter har inte blivit som förutsågs utan man har från Bostadskreditsnämnden nu erhållit anstånd med att ställa av resterande lägenheter t.o.m. 2010-12-31. I samband med en slutuppföljning av tilläggsavtalet vilket gällde tom. 2011-12-31 konstaterades att det återstår 52 lägenheter att ställa av som är uthyrda till Migrationsverket. I takt med att Migrationsverket minskar sina förhyrningar ska motsvarande antal lägenheter avvecklas eller utvecklas för annat ändamål än bostäder. Filipstads kommun skall svara för avvecklingskostnaderna. Slutavstämning sker senast 2015-12-31.
- Hyresbortfallet uppgår till 2 900 tkr (2 756 tkr) per 2012-12-31 och antalet outhyrda lägenheter uppgår till 33 st (42 st).
- Den ekonomiska och tekniska förvaltningen ombesörjs av Filipstads kommun.

FILIPSTADS STADSHUS AB

Ordförande: Per Gruvberger

VD: Claes Hultgren

tkr	2012-12-31	2011-12-31
Verksamhetens intäkter	0	0
Verksamhetens kostnader	-755	-59
Finansnetto	-5 432	-5 370
Årets resultat	-3 085	-2 893
Balansomslutning	78 737	85 287
Antal anställda	0	0

VERKSAMHETSBEKRIVNING

Filipstads Stadshus AB ägs av Filipstads kommun. Bolaget skall till föremål för sin verksamhet ha att äga och förvalta aktier och andelar i kommunala företag. Bolagets ändamål är att samordna verksamheten i de kommunala företagen i syfte att uppnå optimalt resursutnyttjande, samt att fullgöra bolagets olika verksamheter.

VIKTIGA HÄNDELSE

- Skogstorpa Fastigheter AB har återköpts av Robust AB per 2012-12-31 i enlighet med skrivna avtal och med tillträdesdag 2013-02-18.
- Fimek AB har med anledning av kommande produktionsbortfall upptagit diskussion om förändring av nuvarande avtal i Vårgårda Fastigheter AB och i Novelty AB.

FILIPSTAD ENERGINÄT AB

Ordförande: Olle Engström

VD: Christer Fallgren

tkr	2012-12-31	2011-12-31
Verksamhetens intäkter	25 502	23 894
Verksamhetens kostnader	-22 207	-21 306
Finansnetto	-1 432	-1 379
Årets resultat	15	1
Balansomslutning	78 597	75 055
Antal anställda	12	11

VERKSAMHETSBEKRIVNING

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

VIKTIGA HÄNDELSE

- Koncernen har köpt och producerat 71 GWh och överfört 68 GWh till kunderna.
- Investeringarna uppgår till 2 090 tkr (1 879 tkr).

FILIPSTAD ENERGI AB

Ordförande: Olle Engström
VD: Christer Fallgren

tkr	2012-12-31	2011-12-31
Verksamhetens intäkter	1 195	1 307
Verksamhetens kostnader	-974	-898
Finansnetto	55	80
Årets resultat	0	1
Balansomslutning	12 946	12 633
Antal anställda	0	0

VERKSAMHETSBEKRIVNING

Bolaget är helägt dotterbolag till Filipstad Energinät AB, som i sin tur ägs av Filipstads Stadshus AB. Bolagets verksamhet är numera uthyrning av kontor och lägenheter, samt produktion av elenergi i småskalig form.

VIKTIGA HÄNDELSER

- Utbyggnad av Laxöringens kraftstation pågår.
- Vattenkraftsproduktionen uppgick till 2 085 MWh (1 513 MWh).

VÅRGÅRDA FASTIGHETER AB

Ordförande: Per Gruvberger
VD: Claes Hultgren

tkr	2012-12-31	2011-12-31
Verksamhetens intäkter	3 673	3 811
Verksamhetens kostnader	-151	-159
Finansnetto	-177	-180
Årets resultat	0	0
Balansomslutning	7 997	8 051
Antal anställda	0	0

VERKSAMHETSBEKRIVNING

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

VIKTIGA HÄNDELSER

- Fimek AB har med anledning av kommande produktionsbortfall upptagit diskussion om förändring av nuvarande avtal i Vårgårda Fastigheter AB.

SKOGSTORPA FASTIGHETER AB

Ordförande: Per Gruvberger
VD: Claes Hultgren

tkr	2012-12-31	2011 -12-31
Verksamhetens intäkter	723	768
Verksamhetens kostnader	-176	-233
Finansnetto	-280	-276
Årets resultat	266	0
Balansomslutning	5 776	5 604
Antal anställda	0	0

VERKSAMHETSBEKRIVNING

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

VIKTIGA HÄNDELSER

- Skogstorpa Fastigheter AB har återköpts av Robust AB per 2012-12-31 i enlighet med skrivna avtal och med tillträdesdag 2013-02-18.

NOVELTY AB

Ordförande: Per Gruvberger
VD: Claes Hultgren

tkr	2012-12-31	2011 -12-31
Verksamhetens intäkter	536	536
Verksamhetens kostnader	-213	-219
Finansnetto	-1	-1
Årets resultat	-2	0
Balansomslutning	5 301	5 617
Antal anställda	0	0

VERKSAMHETSBEKRIVNING

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

VIKTIGA HÄNDELSER

- Fimek AB har med anledning av kommande produktionsbortfall upptagit diskussion om förändring av nuvarande avtal i Novelty AB.

FILIPSTADS VÄRME AB

Ordförande: Per Gruvberger

VD: Tommy Persson

tkr	2012-12-31	2011-12-31
Verksamhetens intäkter	48 928	45 240
Verksamhetens kostnader	-35 436	-36 491
Finansnetto	-2 086	-2 358
Årets resultat	6 066	3 006
Balansomslutning	89 320	88 894
Antal anställda	5	5

VERKSAMHETSBEKRIVNING

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

VIKTIGA HÄNDELSER

- Energiomsättningen var totalt 5,2 % högre mot föregående år. För Filipstad 10 % högre och för Storfors 4 % högre.
- Graddagsmätning från SMHI har visat 7 % kallare under 2012 mot normalår.
- Av mängden energi som producerats i Filipstad bestod 98,4 % av bibränsle och 1,6 % fossilt bränsle. I Storfors var fördelningen 70 % bibränsle och 30 % fossilt bränsle.
- Årets investeringar uppgår till 948 tkr (1 598 tkr).

RESULTATRÄKNING

KONCERNEN

Mkr	2012	2011	Förändring
Verksamhetens intäkter	305,4	278,3	27,1
därav jämförelsestörande post	12,4		12,4
Verksamhetens kostnader	-802,1	-770,4	31,7
Avskrivningar	-29,7	-27,5	2,2
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-526,4	-519,6	6,8
Skatteintäkter	372,9	367,7	5,2
Generella statsbidrag och utjämning	165,1	164,1	1,0
Finansiella intäkter	8,1	8,7	-0,6
Finansiella kostnader	-11,7	-12,8	-1,1
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER	8,0	8,1	-0,1
Extraordinära intäkter	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader	-4,8	-3,9	0,9
ÅRETS RESULTAT	3,2	4,2	-1,0

BALANSRÄKNING

KONCERNEN

Mkr

<u>TILLGÅNGAR</u>	2012	2011	FÖRÄNDRING
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och anläggningar	555,2	539,9	15,3
Inventarier	15,4	19,2	-3,8
Finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0
Summa anläggningstillgångar	570,6	559,1	11,5
Omsättningstillgångar			
Förråd	12,0	8,5	3,5
Kortfristiga fordringar	100,0	100,3	-0,3
Likvida medel	45,7	12,7	33,0
Summa omsättningstillgångar	157,7	121,5	36,2
SUMMA TILLGÅNGAR	728,3	680,6	47,7
 <u>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</u>			
Eget kapital			
Eget kapital	220,0	216,8	3,2
-därav årets resultat	3,2	4,2	-1,0
Summa eget kapital	220,0	216,8	3,2
Avsättningar			
Avsättningar pensioner m.m.	18,9	22,4	-3,5
Avsättningar övriga	2,8	2,4	0,4
Summa avsättningar	21,7	24,8	-3,1
Skulder			
Långfristiga skulder	309,2	284,9	24,3
Kortfristiga skulder	177,4	154,1	23,3
Summa skulder	486,6	439,0	47,6
SUMMA SKULDER, AVSÄTTNINGAR OCH EGET KAPITAL	728,3	680,6	47,7

FAKTABLAD KOMMUNEN

TOTAL KOMMUNAL SKATTESATS

År	Kommun	Landsting	Totalt	Riket	Skillnad	Församling
2008	22,00	10,50	32,50	31,44	1,06	1,78
2009	22,00	10,75	32,75	31,52	1,23	1,78
2010	22,00	10,75	32,75	31,56	1,19	1,78
2011	22,00	10,75	32,75	31,55	1,20	1,78
2012	22,00	11,20	33,20	31,60	1,60	1,78

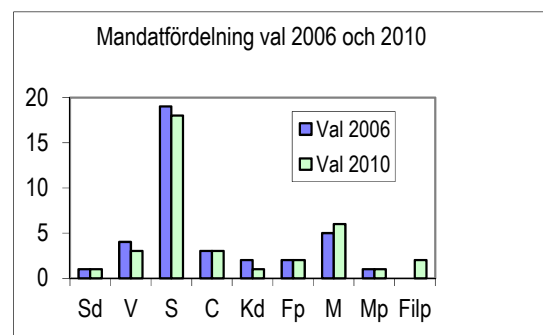
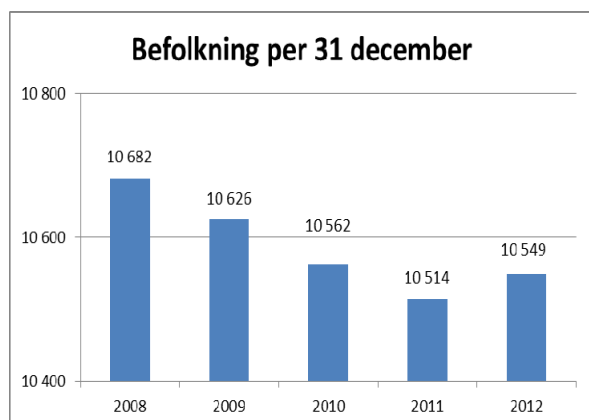
Fr.o.m. 2000 ingår inte längre någon församlingsskatt i den kommunala skattesatsen, eftersom församlingarna i Svenska Kyrkan inte längre är kommuner.

FOLKMÄNGD I FILIPSTADS TÄTORTER

År	Filipstad	Lesjöfors	Nykroppa	Persberg	Nordmark	Brattfors	Glesbygd	Totalt	Förändring
2008	5 955	1 108	886	321	245	143	2 024	10 682	-100
2009	5 944	1 107	871	319	241	136	2 008	10 626	-56
2010	5 942	1 083	878	321	230	136	1 972	10 562	-64
2011	5 950	1 050	873	328	222	147	1 944	10 514	-48
2012	5 941	1 089	859	319	206	143	1 992	10 549	35

PROCENTUELL ÅLDERFÖRDELNING 2012

Ålder	0 - 6	7 - 17	18 - 24	24 - 44	45 - 64	65 - 79	80 -
Kommunen	6,6	10,8	9,2	18,9	27,6	18,6	8,4
Riket	8,5	12,1	9,8	26,3	25,9	12,1	5,3



REDOVISNINGSPRINCIPER

Från och med den 1 januari 1998 ersatte den kommunala redovisningslagen kommunens redovisningsreglemente. Detta innebar att den kommunala redovisningen anpassades ytterligare till det regelverk och de redovisningsprinciper som gäller för övriga sektorer.

Redovisningen för kommuner bygger på rekommendationer från Svenska Kommunförbundet och Rådet för Kommunal redovisning. Sammantaget innebär detta att redovisningen i kommunen sker på ett sätt som i allt väsentligt överensstämmer med god redovisningssed.

Vägledande redovisningsprinciper:

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

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

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

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

LEASING har redovisats som operationell leasing. Enligt rekommendation redovisas endast leasingobjekt där avtalstid är längre än tre år. Få antal finansiella leasingobjekt finns men klassificerats som operationell leasing p.g.a. sitt låga värde.

LÖNER, SEMESTERERSÄTTNINGAR OCH ÖVRIGA LÖNEFÖRMÅNER har redovisats enligt kontantmetoden. Kostnader för uttagna semesterdagar och kompenserad övertid har i sin helhet belastat/ tillgodoförts verksamheten. Även kostnaden för timanställdas löner för sista månaden har periodiserats. Semesterlöneskulden klassificeras som kortfristig skuld.

INTÄKTS/KOSTNADSRÄNTOR som kan hänföras till redovisningsåret, men in/utbetalats efter årsskiftet har skuld/fordringsbokförts och belastat/tillgodogörs 2012 års redovisning.

SOCIALA AVGIFTER har bokförts i form av procentuella personalomkostnadspålägg i samband med löneredovisning.

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

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

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR upptas till anskaffningskostnaden minus eventuellt investeringsbidrag. Avskrivningar sker således inte på tillgångarnas bidragsfinansierade del.

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

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

RESULTATRÄKNING

KOMMUNEN

Tkr

	Noter	2012	2011	Förändring
Verksamhetens intäkter	1	244 424	217 379	27 045
därav jämförelsestörande post		12 444	0	12 444
Verksamhetens kostnader	2	-768 214	-737 300	30 914
Avskrivningar	3	-21 223	-20 206	1 017
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-545 013	-540 127	4 886
Skatteintäkter	4	372 873	367 654	5 218
Generella statsbidrag och utjämning	5	165 118	164 134	984
Finansiella intäkter	6	14 522	15 997	-1 475
Finansiella kostnader	7	-5 809	-5 193	616
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER		1 690	2 465	-774
Extraordinära intäkter	8	0	0	0
Extraordinära kostnader	8	-4 777	-3 920	857
ÅRETS RESULTAT	9, 21	-3 087	-1 455	-1 631

KASSAFLÖDESANALYS

KOMMUNEN

Tkr

	NOTER	2012	2011
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		-3 087	-1 455
Justering för poster som ej ingår i kassaflödet:			
- Avskrivningar		21 223	20 206
Avsättning pensioner		52	685
Avsättning övrigt		-2 839	-2 234
Avsättning återställande av deponi			0
Justering eget kapital avs. Bergslagens räddningstjänst			9
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapitalet		15 349	17 211
Kassaflöde från förändring i rörelsekapitalet			
Ökning(-) / Minskning(+) av varulager	10	97	-155
Ökning(-) / Minskning(+) av rörelsefordringar	10	4 465	-29 192
Ökning(+) / Minskning (-) av rörelseskulder	10	21 860	-10 901
I Kassaflöde från den löpande verksamheten		41 771	-23 037
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	11	-43 946	-46 020
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	12		211
II Kassaflöde från investeringsverksamheten		-43 946	-45 809
Finansieringsverksamheten			
Utlåning			
Ökning(-) / Minskning(+) av långfristiga fordringar	13	23 128	2 996
Upplåning			
- Amortering	14	-9 563	-5 732
- Långfristig upplåning	14	18 860	25 500
III Kassaflöde från finansieringsverksamheten		32 425	22 764
Förändring av likvida medel (I + II + III)	10	30 250	-46 082
Likvida medel vid årets början		-37 826	8 256
Likvida medel vid årets slut		-7 576	-37 826
Förändring		30 250	-46 082

BALANSRÄKNING

KOMMUNEN

Tkr

<u>TILLGÅNGAR</u>	NOTER	2012	2011	FÖRÄNDRING
Anläggningstillgångar				
Mark, byggnader och anläggningar	15	304 903	282 299	22 605
Inventarier	16	22 952	22 833	118
Finansiella anläggningstillgångar	17	93 214	116 342	-23 128
Summa anläggningstillgångar		421 068	421 474	-405
Omsättningstillgångar				
Förråd	18	562	660	-97
Kortfristiga fordringar	19	103 630	108 095	-4 465
Likvida medel	20	-7 576	-37 826	30 250
Summa omsättningstillgångar		96 616	70 928	25 688
SUMMA TILLGÅNGAR		517 684	492 402	25 282
<u>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</u>				
Eget kapital				
Eget kapital		199 466	202 553	-3 087
-därav årets resultat		-3 087	-1 455	-1 631
Summa eget kapital	21	199 466	202 553	-3 087
Avsättningar				
Avsättning för pensioner	22	3 702	3 650	52
Avsättning övrigt	22	9 909	12 747	-2 839
Avsättning återställande av deponi	22	4 334	4 334	0
Summa avsättningar		17 945	20 731	-2 787
Skulder				
Långfristiga skulder	23	138 748	129 453	9 295
Kortfristiga skulder	24	161 525	139 664	21 860
Summa skulder		300 273	269 117	31 156
SUMMA SKULDER, AVSÄTTNINGAR OCH EGET KAPITAL		517 684	492 402	25 282
STÄLLDA PANTER M.M.				
Borgensförbindelser	25	176 686	160 754	15 932
Pensioner intjänade t.o.m 1997	26	327 594	331 346	-3 752
Operationell leasing	27	1 004	711	293

NOTER

KOMMUNEN

tkr	2012	2011	FÖRÄNDRING
Not 1	VERKSAMHETENS INTÄKTER		
Försäljningsmedel	14 994	8 868	6 126
Taxor och avgifter	64 879	66 788	-1 909
Hyror och arrenden	13 142	12 541	601
Bidrag	122 442	119 065	3 377
Försäljning av verksamhet och entreprenad	15 275	9 635	5 639
Återbetalda AGS medel 2007-2008 (jmfstörande post)	12 444		12 444
Övrig försäljning	1 248	482	766
	244 424	217 379	27 045
Not 2	VERKSAMHETENS KOSTNADER		
Inköp av anläggnings- och underhållsmaterial	8 569	9 068	-499
Bidrag och transfereringar	37 892	37 323	570
Entreprenad och köp av verksamhet	122 556	111 261	11 295
Personalkostnader	501 335	481 269	20 065
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	16 697	17 486	-789
Bränsle, energi och vatten	26 750	25 675	1 075
Förbrukningsinventarier och förbrukningsmaterial	25 709	25 062	646
Tele, datakommunikation och postbefordran	2 284	2 179	104
Transporter och resor	2 528	3 749	-1 221
Försäkringsavgifter och riskkostnader	4 312	4 718	-406
Övriga verksamhetskostnader	19 582	19 509	73
	768 214	737 300	30 914
Not 3	AVSKRIVNINGAR		
Avskrivning enligt plan	21 223	20 206	1 017
Planenlig avskrivning enligt rekommendation från Svenska Kommunförbundet. Avskrivningarna beräknas på anläggningstillgångarnas anskaffningsvärden.			
Not 4	SKATTEINTÄKTER		
Preliminära månatliga skattebetalningar	368 056	358 446	9 610
Prognos för avräkningslikviden	4 740	7 671	-2 931
Differens mellan den slutliga taxeringen och redovisade skatteintäkter för föregående år	76	1 537	-1 460
Summa	372 873	367 654	5 218

tkr	2012	2011	FÖRÄNDRING	
Not 5	GENERELLA STATS BIDRAG OCH UTJÄMNING			
Inkomstutjämningsbidrag	114 695	107 725	6 969	
Strukturbidrag	1 440	1 446	-6	
Kostnadsutjämningsbidrag	20 995	22 180	-1 185	
Regleringsbidrag / avgift	5 170	10 800	-5 630	
LSS-utjämningsbidrag / avgift	6 710	6 775	-65	
Kommunal fastighetsskatt	16 109	15 208	902	
Summa	165 118	164 134	984	
Not 6	FINANSIELLA INTÄKTER			
Ränteintäkt - likvida medel	158	43	115	
Ränteintäkt - utlämnade anslagstäckta lån	2 746	2 951	-205	
Ränteintäkt - reverser	2 529	2 792	-263	
Utdelning aktier	2 000	2 500	-500	
Övriga intäkter	7 089	7 710	-621	
Summa	14 522	15 997	-1 475	
Not 7	FINANSIELLA KOSTNADER			
Räntekostnader - lån	5 120	4 171	949	
Pensionsskuldsökning, finansiell del	149	101	48	
Övriga finansiella kostnader	541	921	-380	
Summa	5 809	5 193	616	
Not 8	EXTRAORDINÄRA INTÄKTER / KOSTNADER			
1:1 Skolutvecklingsplan (reservering bokslut 2010)	4 777	3 920	857	
Summa	4 777	3 920	857	
Not 9	ÅRETS RESULTAT	-3 087	-1 455	-1 631
Not 10	FÖRÄNDRING AV RÖRELSEKAPITAL			
Minsk/Ökn förråd	97	-155	253	
-"- kortfristiga fordringar	4 465	-29 192	33 657	
-"- kortfristiga skulder	21 860	-10 901	32 761	
-"- likvida medel	-30 250	46 082	-76 332	
Summa	-3 827	5 835	-9 662	
Not 11	NETTOINVESTERINGAR			
Bruttoinvesteringar	-46 712	-49 255	-2 544	
Statsbidrag	2 590	3 235	-645	
Övriga inkomster	175	0	175	
Summa	-43 946	-46 020	-2 074	

tkr	2012	2011	FÖRÄNDRING
Not 12	FÖRSÄLJNING AV ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		
Industrifastigheter	0	181	-181
Affärsverksamhet	0	0	0
Verksamhetsfastigheter	0	0	0
Markreserv	0	30	-30
Inventarier	0	0	0
Summa	0	211	-211
Not 13	FÖRÄNDRING LÅNGFRISTIGA FORDRINGAR		
Amortering - utl.anslagtäckta lån kortfristig del	-1 239	-1 264	25
Försäljning obligationer	-4 000	-1 000	-3 000
Bostadsrätter	0	0	0
Kommuninvest	227	9	218
Edman & Sjöberg AB	-117	0	-117
Värmlands kreditförening	0	-10	10
Filipstads Stadshus AB	-18 000	0	0
Finnshyttan Herrgård AB	0	-732	732
Bergskraft Bergslagens Ekonomiska förening	0	0	0
Summa	-23 128	-2 996	-20 132
Not 14	FÖRÄNDRING LÅNGFRISTIG UPPLÅNING		
Kommuninvest	22 000	38 250	-16 250
Lösen övriga lån	-3 140	-12 750	9 610
Amortering - kortfristig del	-9 563	-5 732	-3 831
Summa	9 297	19 768	-10 471
Not 15	MARK, BYGGNADER OCH ANLÄGGNINGAR		
Anskaffningsvärde	619 002	578 332	40 670
Årets nyanskaffningar	39 697	40 881	-1 184
Årets avyttringar	0	-210	210
Summa	658 699	619 002	39 697
Ackumulerade avskrivningar	-336 704	-320 471	-16 233
Årets avskrivningar	-17 092	-16 233	-860
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	-353 796	-336 704	-17 092
Summa mark, byggnader och anläggningar	304 903	282 299	22 605

tkr	2012	2011	FÖRÄNDRING
Därav:			
Gator och vägar			
Anskaffningsvärde	84 592	78 949	5 642
Årets nyanskaffningar	4 788	5 642	-854
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	89 380	84 592	4 788
Akkumulerade avskrivningar	-52 628	-50 650	-1 978
Årets avskrivningar	-2 266	-1 978	-288
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	-54 894	-52 628	-2 266
Summa gator och vägar	34 486	31 964	2 522
Markreserv			
Anskaffningsvärde	10 170	10 193	-23
Årets nyanskaffningar	170	7	163
Årets avyttringar	0	-30	30
Summa	10 340	10 170	170
Akkumulerade avskrivningar	0	0	0
Årets avskrivningar	0	0	0
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	0	0	0
Summa markreserv	10 340	10 170	170
Industrifastigheter			
Anskaffningsvärde	68 801	55 517	13 284
Årets nyanskaffningar	1 747	13 464	-11 718
Årets avyttringar	0	-181	181
Summa	70 548	68 801	1 747
Akkumulerade avskrivningar	-29 870	-28 172	-1 698
Årets avskrivningar	-2 088	-1 698	-391
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	-31 958	-29 870	-2 088
Summa industrifastigheter	38 589	38 931	-342
Verksamhetsfastigheter			
Anskaffningsvärde	285 859	272 607	13 253
Årets nyanskaffningar	27 021	13 253	13 768
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	312 881	285 859	27 021
Akkumulerade avskrivningar	-158 348	-150 788	-7 561
Årets avskrivningar	-8 172	-7 561	-611
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	-166 520	-158 348	-8 172
Summa verksamhetsfastigheter	146 361	127 511	18 849

tkr	2012	2011	FÖRÄNDRING
Affärsverksamhetsfastigheter			
Anskaffningsvärde	171 670	163 156	8 514
Årets nyanskaffningar	5 971	8 514	-2 543
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	177 641	171 670	5 971
Akkumulerade avskrivningar	-97 948	-92 952	-4 996
Årets avskrivningar	-4 566	-4 996	431
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	-102 514	-97 948	-4 566
Summa affärsverksamhetsfastigheter	75 127	73 722	1 405

Not 16 INVENTARIER

Anskaffningsvärde	69 260	64 120	5 139
Årets nyanskaffningar	4 249	5 139	-890
Summa	73 509	69 260	4 249
Akkumulerade avskrivningar	-46 427	-42 453	-3 974
Årets avskrivningar	-4 131	-3 974	-157
Summa	-50 558	-46 427	-4 131
Summa inventarier	22 952	22 833	118

Not 17 FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Aktier:	4 258	5 038	-780
- Värmlandstrafik AB, 78 st nr 196-273	0	78	-78
- Värmlandstrafik AB, 78 st nr 3196-3273	0	156	-156
- Värmlandstrafik AB	0	546	-546
- Kommun AB	2	2	0
- SWETRAC, 100 st	10	10	0
- Filipstad Värme AB	4 134	4 134	0
- Filipstads Stadshus AB	100	100	0
- Svensk Turism AK inlandsbanan	12	12	0
Andelar	1 514	1 287	227
Grundfonder	3 239	3 239	0
Obligationer	1 000	5 000	-4 000
Reverser	32 646	49 866	-17 220
Utlämnade anslagstäckta lån enligt fullmäktigebeslut	50 557	51 912	-1 356
Summa	93 214	116 342	-23 128

Not 18 FÖRRÅD

Eldningsolja	502	598	-96
Bläckpatroner	60	0	60
Fritidskläder	0	61	-61
Summa	562	660	-97

tkr	2012	2011	FÖRÄNDRING
Not 19	KORTFRISTIGA FORDRINGAR		
Stats- och landstingsbidrag	24 813	32 466	-7 654
Kundfordringar	16 307	11 417	4 890
Interimsposter	48 050	46 093	1 957
Moms	3 879	6 144	-2 265
Övriga fordringar	10 581	11 974	-1 393
Summa	103 630	108 095	-4 465

Not 20	LIKVIDA MEDEL		
Kassa	19	17	2
Plusgiro	878	-38 629	39 507
Bank	-8 473	786	-9 259
	-7 576	-37 826	30 250

Not 21	EGET KAPITAL		
Eget kapital	204 009	187 170	16 838
Föregående års resultat	-1 455	16 838	-18 294
Årets resultat	-3 087	-1 455	-1 631
Summa	199 466	202 553	-3 087

IB 202,6
Årets resultat -3,1
UB 199,5

Avstämning av balanskravet
Årets resultat -3,1

Återföring reservering 4,8
Skolutvecklingsplanen
(1:1 IT i skolan KF § 14/2010 25 november)

Synnerliga skäl enligt
KL 8 kap §5

Justerat resultat 1,7

Enligt lagen om kommunal redovisning ska kommunen enligt balanskravet
återföra underskottet inom 3 år.

I eget kapital ingår ackumulerat driftresultat för affärsdrivande verken.

VA-verk	1 626	874	752
Avfall	2 137	1 658	478
Totalt	3 762	2 532	1 230

tkr	2012	2011	FÖRÄNDRING	
Not 22	AVSÄTTNINGAR			
	Kommunens pensionsskuld har framtagits av KPA och beräknats enligt blandmodellen. Pensionsrättigheter intjänade före 1997.12.31 har upptagits under rubriken ansvarsförbindelse. Kommunen har beslutat att utbetala hela individuella delen i PFA 98. Beslutet omfattar såväl år 2000 som åren 1998-1999.			
	har försäkring tecknats för de delar som ej omfattas, även den individuella delen. Viss del av pensionsskuld går ej att försäkra bort varför viss del är att betrakta som avsättning. Avser PFA 1998-2000.			
	Avsättning pensioner PFA 1998-2000	2 979	2 937	42
	Avsättning löneskatt PFA 1998-2000	723	713	10
	Avsättning övrigt	9 909	12 747	-2 839
	Avättningar för återställande av deponi	4 334	4 334	0
	Summa	17 945	20 731	-2 787
Not 23	LÅNGFRISTIGA SKULDER			
	Anläggningslån	148 311	135 185	13 126
	Amortering kortfristig kommande år	-9 563	-5 732	-3 831
	Summa	138 748	129 453	9 295
Not 24	KORTFRISTIGA SKULDER			
	Preliminärskatt	7 630	6 624	1 006
	Arbetsgivaravgift	8 872	7 952	920
	Upplupna pensionskostnader individuell del	15 925	14 943	982
	Semesterlöneskuld	30 393	28 803	1 591
	Timanställdas upplupna löner	7 804	5 958	1 847
	Särskild löneskatt	11 242	10 402	839
	Leverantörsskulder	36 500	30 978	5 523
	Interimsposter	23 063	18 955	4 108
	Moms	2 248	1 790	458
	Skatteskulder	0	0	0
	Övriga kortfristiga skulder	8 284	7 528	756
	Amortering av anläggningslån	9 563	5 732	3 831
	Summa	161 525	139 664	21 860
Not 25	BORGENSFÖRBINDELSER			
	Filipstads Stadshus AB	18 000	0	18 000
	Stiftelsen Filipstadsbostäder	131 573	133 033	-1 460
	Privata bostadsföretag	21 778	22 122	-343
	Småhus	315	360	-44
	Övrigt	5 019	5 239	-220
	Summa	176 686	160 754	15 932
	Infriade borgensförbindelser	5	0	5
Not 26	Fr o m 2000 har intjänade pensionsrätter upptagits inkl. löneskatt			
Not 27	Operationell leasing	Betalt 2012	Att betala 2013	Att betala 2014-2016
		1 004	281	555

RESULTAT- OCH BALANSRÄKNING

VATTEN- OCH AVLOPPSVERKSAMHET

tkr

RESULTATRÄKNING	2012	2011	Förändring
Verksamhetens intäkter	31 794	30 229	1 565
Verksamhetens kostnader	-23 656	-22 649	-1 007
Avskrivningar	-4 396	-4 879	484
Verksamhetens nettokostnader	3 743	2 701	1 042
Finansiella kostnader	-2 991	-2 924	-67
Årets resultat	752	-224	975
BALANSRÄKNING			
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och anläggningar	73 525	72 098	1 426
Inventarier	0	0	0
Summa anläggningstillgångar	73 525	72 098	1 426
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar	5 295	1 890	3 405
Summa omsättningstillgångar	5 295	1 890	3 405
SUMMA TILLGÅNGAR	78 820	73 988	4 831
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital	1 625	874	752
- därav årets resultat	752	-224	975
Summa eget kapital	1 625	874	752
Skulder			
Långfristiga skulder	72 675	69 354	3 322
Kortfristiga skulder	4 519	3 761	758
Summa skulder	77 194	73 115	4 080
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	78 820	73 988	4 831

Kommentarer till årets resultat

Vattenverket redovisar ett positivt resultat på 752 tkr avseende 2012. Ackumulerat resultat uppgår till 1 625 tkr. Självkostnadsprincipen gäller att kostnaderna och intäkterna skall vara lika stora. Produktionsmål till försäljning är att producera 890 000 kubikmeter vatten, som genom avgifter skall finansiera va-kollektivet till 100 procent. Under året har 893 000 kubikmeter vatten producerats, vilket är 3 000 kubikmeter mer än budgeterat.

RESULTAT- OCH BALANSRÄKNING

RENHÅLLINGSVERKSAMHET

tkr

RESULTATRÄKNING	2012	2011	Förändring
Verksamhetens intäkter	11 521	11 913	-392
Verksamhetens kostnader	-10 330	-9 749	-581
Avskrivningar	-540	-554	14
Verksamhetens nettokostnader	650	1 610	-960
Finansiella kostnader	-172	-190	18
Årets resultat	478	1 420	-942
BALANSRÄKNING			
<u>TILLGÅNGAR</u>			
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och anläggningar	3 891	4 302	-411
Inventarier	0	0	0
Summa anläggningstillgångar	3 891	4 302	-411
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar	4 459	3 061	1 398
Summa omsättningstillgångar	4 459	3 061	1 398
SUMMA TILLGÅNGAR	8 350	7 363	987
<u>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</u>			
Eget kapital	2 136	1 658	478
- därav årets resultat	478	1 420	-942
Summa eget kapital	2 136	1 658	478
Avsättningar			
Avsättning för återställande av deponi	4 334	4 334	0
Summa avsättningar	4 334	4 334	0
Skulder			
Långfristiga skulder	0	0	0
Kortfristiga skulder	1 880	1 371	509
Summa skulder	1 880	1 371	509
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	8 350	7 363	987

Kommentarer till årets resultat

Avfallshanteringen redovisar ett positivt resultat på 478 tkr. Ackumulerat resultat uppgår till 2 136 tkr.

I årets bokslut har ingen avsättning till deponi gjorts. Total avsättning uppgår till 4 334 tkr.

Inklusive avsättning uppgår eget kapital uppgår till 6 470 tkr.

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

Ca. 4 300 avfallskärl hanteras fördelade på vecko-, tvåveckors-, månads- och sommarhämtning.

DRIFTREDOVISNING

Nämnd tkr	Kostnader		Intäkter		Netto			2011
	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Avvikelse mot budget	Redovisning netto
-Kommunstyrelse	-234 926	-259 433	83 222	108 531	-151 704	-150 902	802	-145 629
-Miljö- och byggnadsnämnd	-5 407	-5 119	1 909	1 845	-3 498	-3 274	224	-2 989
-Barn- och utbildningsnämnd	-183 579	-192 139	23 032	30 470	-160 547	-161 670	-1 122	-159 486
-Socialnämnd	-323 556	-354 054	96 933	121 397	-226 623	-232 657	-6 034	-223 697
-Överförmyndare	-2 172	-4 206	0	1 237	-2 172	-2 969	-797	-3 440
-Valnämnd	-10	-6	0	0	-10	-6	4	-9
-Revision	-578	-578	0	0	-578	-578	0	-594
Verksamhetens nettokostnader	-750 228	-815 536	205 096	263 479	-545 132	-552 056	-6 924	-535 845
Övrig verksamhet								
Pensioner individuell del	-14 918	-15 862	0	0	-14 918	-15 862	-944	-15 284
Pensionsutbetalning	-14 588	-16 412	0	0	-14 588	-16 412	-1 824	-14 371
Löneskatt	-7 158	-7 716	0	0	-7 158	-7 716	-558	-7 016
Pensionsskuld förändring	0	-293	134	107	134	-186	-320	-754
Summa övrig verksamhet	-36 664	-40 284	134	107	-36 530	-40 177	-3 647	-37 425
Total verksamhet	-786 892	-855 820	205 230	263 586	-581 662	-592 233	-10 571	-573 270
Finansiering	-5 000	-5 714	589 148	600 243	584 148	593 924	10 380	575 735
Extraordinära kostnader	0	-4 777	0	0	0	-4 777	-4 777	-3 920
S:a totalt	-791 892	-866 311	794 378	863 829	2 486	-3 087	-4 968	-1 455

INVESTERINGSREDOVISNING

tkr	Utgifter		Inkomster		Netto		
	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Budget- avvikelse
Per NÄMND							
Skattefinansierad vh:							
Kommunstyrelsen	-52 520	-39 072	0	2 765	-52 520	-36 307	16 213
- kommunstyrelsens au	-300	-121			-300	-121	179
- teknikutskott	-52 220	-38 951		2 765	-52 220	-36 186	16 034
Barn- och utbildnings- nämnd	-2 030	-1 766			-2 030	-1 766	264
Socialnämnd	-2 100				-2 100	0	2 100
Miljö- och byggnadsnämnd					0	0	0
Delsumma	-56 650	-40 838	0	2 765	-56 650	-38 073	18 577
Avgiftsfinansierad vh:							
Teknikutskott	-12 577	-5 873			-12 577	-5 873	6 704
Delsumma	-12 577	-5 873	0	0	-12 577	-5 873	6 704
Totalt	-69 227	-46 711	0	2 765	-69 227	-43 946	25 281
Per VERKSAMHET							
Gemensam verksamhet	-44 663	-31 328		711	-44 663	-30 617	14 046
Infrastruktur, skydd m.m.	-6 249	-6 833		2 054	-6 249	-4 779	1 470
Fritid och kultur	-1 633	-919			-1 633	-919	714
Pedagogisk verksamhet	-2 005	-1 741			-2 005	-1 741	264
Vård och omsorg	-2 100				-2 100	0	2 100
Affärsverksamhet	-12 577	-5 890			-12 577	-5 890	6 687
Totalt	-69 227	-46 711	0	2 765	-69 227	-43 946	25 281

Skattefinansierad verksamhet

Investeringsredovisningen redovisar ett överskott mot budget med 18 577 tkr.
Under året nettoinvesterades i fastigheter, anläggningar och inventarier totalt 38 073 tkr.

Av de större investeringarna kan nämnas:

Projekt	Budget tkr	Utfall tkr	Återstår
Ombyggnad hissar	4 500	1 515	2 985
Energibesparing fastighet	6 000	1 515	1 000
Interna lokalanpassningar	3 000	815	1 000
Trygghetsboende Eken 12	21 407	19 837	1 570
Infartsväg Kalhyttan	810	805	0

Avgiftsfinansierad verksamhet

Investeringsredovisningen redovisar ett överskott med 6 704 tkr.
Under året nettoinvesterades i Va-anläggningar med totalt 5 873 tkr.

Av de större investeringarna kan nämnas:

Projekt	Budget tkr	Utfall tkr	Återstår
Miljöprojekt RV63	3 031	1 447	1 584
Färnsjövägen Filipstad	980	955	25
Kalhyttvägen	1 445	424	1 021
Yttre skal Vattenverk	800	401	399
Avloppsreningsverk	996	347	649

Tilläggsbudget har antagits enligt KSau § 3/2013 till ett belopp om 18 317 tkr.

PERSONALSTATISTIK

	2012-12-31	2011-12-31	Förändr. årsarb. tillsv+vik
ANTAL ANSTÄLLDA	Årsarbetare tillsv + vik.	Årsarbetare tillsv + vik.	
- Kommunstyrelsen	166,0	173,5	-7,5
- Miljö- och byggnadsnämnd	7,0	8,0	-1,0
- Barn- och utbildningsnämnd	318,4	332,6	-14,2
- Socialnämnd	494,6	500,9	-6,3
TOTALT	986,0	1015,0	-29,0

ARBETADE TIMMAR	2012			2011			Förändring totalt
	Antal arbetade timmar		Totalt	Antal arbetade timmar		Totalt	
	Mån.anst.	Timanst.		Mån.anst.	Timanst.		
- Kommunstyrelsen	382 644	31 326	413 970	381 128	22 691	403 819	10 151
- Miljö- och byggnadsnämnd	15 896	229	16 125	15 711		15 711	414
- Barn- och utbildningsnämnd	672 641	27 864	700 505	688 861	35 536	724 397	-23 892
- Socialnämnd	1 131 981	181 801	1 313 782	1 128 942	183 667	1 312 609	1 173
TOTALT	2 203 162	241 220	2 444 382	2 214 642	241 894	2 456 536	-12 154

Personalstatistiken visar att antalet årsarbetare per 2012-12-31 har minskat med 29 årsarbetare sen 2011-12-31.

Minskningen inom Bun beror på fortsatt neddragning av tjänster inom barn- och skolverksamhet.

Minskningen på KS beror på att 4 tjänster flyttats över till LÖV (lönesamverkan östra Värmland), samt 1 pensionsavgång på ekonomi och projektanställningarna för Kalhyttan har upphört.

Antal arbetade timmar visar ett ackumulerat värde för hela året. Totalt antal timmar har minskat med -12 154 sedan 2011, vilket beror på en minskning i antalet årsarbetare inom BUN.

	2012-12-31	2011-12-31	Förändring tkr
PERSONALKOSTNADER			
Löner, arbetsgivaravgifter, pensioner mm			
- Kommunstyrelsen	82 517	79 968	2 549
- Miljö- och byggnadsnämnd	3 643	3 746	-103
- Barn- och utbildningsnämnd	138 332	134 549	3 783
- Socialnämnd	251 664	240 017	11 647
- Övriga nämnder	3 394	2 801	593
<i>Delsumma nämnderna</i>	<i>479 550</i>	<i>461 081</i>	<i>18 469</i>
- Särskild löneskatt	7 716	7 016	700
- Pensionskostnader	32 461	30 409	2 052
- Personalsociala kostnader	4 049	4 320	-271
- Avtalspension internt	-22 441	-21 557	-884
TOTALA PERSONALKOSTNADER	501 335	481 269	20 066

Löner och pensionskostnader uppgår 2012 till 501 335 tkr. Jämfört med föregående år är det en ökning med 20 066 tkr då total personalkostnad uppgick till 481 269 tkr.

	2013	2014	2015	Totalt
PENSIONSavgångar				
- Kommunstyrelsen	13	7	6	26
- Miljö- och byggnadsnämnd	0	0	0	0
- Barn- och utbildningsnämnd	8	10	14	32
- Socialnämnd	10	11	11	32
TOTALT	31	28	31	90

SJUKFRÅNVARO

Den totala sjukfrånvaron för 2012 uppgick till 4,48 % och är något högre jämfört med 2011 då den uppgick till 4,19 %. Sjukfrånvaron ökar inom alla förvaltningar förutom Barn- och utbildningsnämnden. Orsaken bedöms vara främst omorganisationen inom Socialförvaltningen, samt några längre sjukskrivningar inom Kommunstyrelsen och Miljö- och byggnadsnämnd.

Under 2012 har arbetet med rehabilitering av långtidssjuka haft fortsatt hög prioritet vilket fortsätter bidra till bra nivåer. En liten ökning av långtidssjuka kan utläsas, Från 42,80 % til 43,01%.

Rehabiliteringsarbetet innebär också snabba insatser vid nya sjukskrivningar för att om möjligt förhindra långvarig frånvaro. Periodiskt återkommande hälsoundersökningar ger möjligheter att samtidigt kontrollera arbetsmiljön.

Arbetet med rehabilitering innebär att kontinuerligt följa upp alla som är långtidssjukskrivna och se till att

åtgärder äger rum som förhoppningsvis leder till en återgång i arbetet helt eller delvis.

I många fall har också detta blivit resultatet.

	<u>2012</u>	<u>2011</u>		
Total sjukfrånvaro. Tillsvidare- och visstidsanställda	4,48%	4,19%		
Sjukfrånvaro per nämndområde. Tillsvidare- och visstidsanställda				
Kommunstyrelsen	4,11%	3,61%		
Miljö- och byggnadsnämnd	3,76%	2,62%		
Barn- och utbildningsnämnd	2,91%	3,96%		
Socialnämnd	5,42%	4,52%		
Sjukfrånvaron per kön. Tillsvidare och visstidsanställda.				
Kvinnor	4,55%	4,42%		
Män	4,11%	3,39%		
Sjukfrånvaron per åldersgrupp. Tillsvidare- och visstidsanställda.				
Åldersgrupp				
< - 29	1,85%	2,11%		
30 - 49	4,85%	4,53%		
50 - äldre	5,63%	4,40%		
Långtidssjuk 60 dagar eller mer. Tillsvidare- och visstidsanställda. (andel av total sjukfrånvaro)	43,01%	42,80%		
Långtidssjuk per kön och ålder. Tillsvidare- och visstidsanställda. (andel av total sjukfrånvaro).				
Åldersgrupp	2012-Män	2012-Kvinnor	2011-Män	2011-Kvinnor
< - 29 år	0,00%	0,00%	0,00%	14,82%
30 - 40 år	49,85%	35,14%	43,69%	37,63%
50 - äldre	49,82%	50,17%	48,48%	49,20%

Rehabarbetet & FFA arbetet fortsätter vara fokusområden. FFA som hälsofrämjande och rehabarbetet för att sätta in insatser i god tid. Fortsatt arbete också med företagshälsovården som partner och vidare stöttning och utbildning av arbetsledning.

VERKSAMHETSBERÄTTELSE

NÄMND

KOMMUNSTYRELSEN

Verksamhet	Kostnader		Intäkter		Netto		Budget- avv.
	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	
Kommunfullmäktige	-1 039	-1 020			-1 039	-1 020	19
Kommunstyrelsens au	-37 511	-43 980	3 163	9 117	-34 348	-34 863	-515
Kultur- och föreningsutskott	-3 199	-3 193			-3 199	-3 193	6
Tekniskt utskott	-193 177	-211 239	80 059	99 413	-113 118	-111 826	1 292
- skattefinansierat	-151 907	-169 154	38 789	56 098	-113 118	-113 056	62
- avgiftsfinansierat	-41 270	-42 085	41 270	43 315	0	1 230	1 230
Totalt	-234 926	-259 432	83 222	108 530	-151 704	-150 902	802

Kommunstyrelsen redovisar sammantaget ett positivt utfall mot budget med 802 tkr. Totalt uppgår kostnaderna till 150 902 tkr. Kommunstyrelsens arbetsutskott inklusive kommunfullmäktige redovisar ett underskott med -496 tkr, Kultur- och föreningsbidragsenheten visar balanserat resultat, samt Teknikutskottet som redovisar ett överskott med 1 230 tkr.

-----KOMMUNSTYRELSENS AU-----

KOMMENTARER TILL ÅRETS RESULTAT

Stabsenhet

Resultatet visar ett överskott om ca 300 tkr. Det hänförs bland annat till att kommunstyrelsen inte förbrukat de tillgängliga medel som budgeterats. Flera verksamhetsdelar visar ett över- eller underskott. De underskott som finns utgörs bland annat av genomförande av aktiviteter inom ramen för Hollandsprojektet (ca 150 tkr) och kostnader som uppkommit inom ramen för cykelbaneprojektet (ca 350 tkr). Det största överskottet utgörs av intäkter för administrativa tjänster till kommunal kommunala bolag (700 tkr). Stabsenhetens verksamheter redovisar sammantaget ett resultat i balans.

Personalenhet

Flera faktorer har bidragit till negativ kostnadsutveckling. Förhöjda personalkostnader i samband med rekrytering av tre medarbetare på avdelningen är främsta förklaringen. Dubbla lönekostnader har uppstått i samband med tillträde av de nyanställda under uppläringsstiden. Vidare har LÖV medfört uppstartskostnader som ej var beräknade. Företagshälsövårdskostnaderna har blivit något högre än kalkylerat, som sammanhänger med en viss ökning av sjukskrivningar.

Facklig verksamhet har kostnadsmässigt varit något högre än budget.

Ekonomiskt ledningsstöd

Enheten för ekonomiskt ledningsstöd redovisar balans med budget under 2012.

Näringslivsenheten

Näringslivsenheten redovisar ett underskott om -70 tkr som främst orsakats av flytt av turistbyrå och oplanerat inköp av flaggspel.

MÅL -- MÅLUPPFYLLELSE

Stabsenhet

Mål:

Verka för en effektiv och rationell ärendehantering

Måluppfyllelse: Under året har arbetet för detta skett i två delar. Dels fortskrider arbetet med utveckling av digitalt stöd i nämndadministrationen för samtliga nämnder, dels har ett övertagande av nämndadministration och diarieföring från Miljö- och byggnadsnämnden skett. Det senare har framförallt frigjort resurser inom miljö- och bygg och kommer att utvärderas under början av 2013.

Personalenhet

Mål:

Målsättning är att fortsätta att reducera sjukfrånvaron. År 2011 redovisades 4,19 %. Målsättningen för 2012 – 2014 är en bibehållen sjukfrånvaro under 4,0 %, och att vara en av Sveriges kommuner med lägst sjukfrånvaro.

Måluppfyllelse:

Fortsatt aktiv personalvård och rehabinsatser håller nere sjukfrånvaron. Även om sjukfrånvaron för 2012 är något högre än för 2011. Uppgår till 4,48 % jämfört med 4,19 %.

Utbildning i WinLas och självservice har fortsatt under 2012 och målet med 90 % av medarbetarna i självservice närmar sig.
FFA - Verksamheten har bedrivits planenligt med god utveckling.

Näringslivsenhet

Mål:

- 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.

Måluppfyllelse:

- Deltager i flera Värmlandsbaserade projekt såsom Det Företagsamma Värmland, Communicare, Lärling 2.0, SBO Holland, attraktiva Värmland. Har bidragit till etableringen av ett Nyföretagarcentrum i Filipstad.
- Genomfört frukostmöten, dialoggruppsträffar, Afta-kaffe, utbildningar i samarbetet med Inköpsenheten och bjudit in till nystartsmiddag med nya företagare.
- Deltagit i näringslivsdagar på Bergsskolan och samverkad marknadsföring.
- Deltar i utbildningen 'Förenkla helt enkelt' inom Det företagssamma Värmland.
- Genomfört en serie seminarier inom Affärsutveckling med Kalhytteområdet som bas. Utvecklat samarbetet inom Värmlandsbergslag med ett gemensamt magasin.
- Ung Företagssamhet på gymnasiet samt startat en arbetsgrupp på grundskolan med syfte att ta stärka skola/företagssamarbetet.

ÅRETS VIKTIGASTE HÄNDELSER

Stabsenhet

Kommunstyrelsens stab har på försök övertagit nämndadministration och diarieföring åt Miljö- och byggnadsnämnden. Vidare har projektet hälso- och breddidrottsturism avslutats. Det innebär att de fysiska investeringarna är på plats och arbetet med att utveckla Kalhytteområdet övergår i nästa fas.

Personalenhet

- Lönesamverkan mellan kommunerna Kristinehamn, Storfors, Karlskoga och Filipstad har genomförts och införts. Personalen på lönekontoret har flyttat till Kristinehamn.
- Lönerrevisionerna är genomförda.
- Anbudsupphandlingen av pensionsförvaltare har slutligen blivit klar. Det har skett i samverkan med Kristinehamn och Storfors. Avtalet har medfört lägre kostnader än tidigare.

Ekonomiskt ledningsstöd

Under året har Economa redovisningssystem och IOF (e-fakturasystem) uppdaterats till ny version.

Näringslivsenhet

- Framgångsrik medverkan i Hollandsmässan.
- Nya turistbyrå har medfört ett ökat antal besökare.
- Reportageserie med företagare i FT.
- Rejäl klättring på Svensk näringslivsranking.
- Ny populär mötesarena, Afta-kaffe, etablerad.
- Besök från Kina för etablering av vänort och samarbete.
- Sponsor till Nordic Hockey Trophy.

FRAMTID

Stabsenhet

Eftersom en flytt av lönekontoret skett och nuvarande digitala system för nämndadministration så medger, kommer staben utreda möjlighet till integration mellan lönesystem och sammanträdesmodul i administrations-system. Detta kommer vid ett eventuellt genomförande minska kostnaderna för hanteringen av arvodesutbetalningar.

Personalenhet

- Självserviceinförandet fortsätter.
- Utveckling av WinLas och anställningsavtal fortsätter. Arbetet med att integrera Time Pool och Time Care med lönesystemet fortsätter.
- Rehab arbete fortsätter att vara prioriterat.
- Vidareutveckling av LÖV fortsätter.
- FFA projektet vidareutvecklas och flera företag tillkommer.

Näringslivsenhet

- Vidareutveckla Kalhyttans Multisportarena.
- Förstärka Värmlands Bergslagsarbetet inom turismen
- Öka antalet företagsbesök.
- Etablering av Servicecenter i Lesjöfors.
- Öka "företagandet" i skolan.

-----KULTUR- OCH FÖRENINGSGRUPP-----

KOMMENTARER TILL ÅRETS RESULTAT

Kultur- och föreningsgruppen ligger i nivå med budget för 2012.

Många föreningar har under året erhållit bidrag i syfte att få ett rikt, mångfaldigt och varierande föreningsliv i kommunen. Kultur- och föreningsgruppen bidrar till arrangemang och aktiviteter runt om i kommunen som gagnar både kommuninvånare och besökare.

Kultur- och föreningsgruppen har under hösten 2012 genomfört dialogmöten med samtliga bidragssökande föreningar. Dialogen ligger till grund för 2013 års fördelning av drift- och verksamhetsbidrag

MÅL -- MÅLUPPFYLLELSE

Mål:

Att skapa ett rikt, mångfaldigt och varierande föreningsliv i kommunen.

Att prioritera barn- och ungdomsverksamhet.

Måluppfyllelse:

Ett ständigt arbete pågår för att ge bidrag i syfte att främja kultur- och föreningsliv i kommunen och att uppmuntra till nya verksamhetsformer.

FRAMTID

Fortsätta arbetet med kontinuerlig översyn av bidragsreglerna för att hålla dessa aktuella enligt de förutsättningar som råder och som ständigt förändras.

-----TEKNIKGRUPP-----

KOMMENTARER TILL ÅRETS RESULTAT

Teknikgruppen redovisar sammantaget med skatte- och avgiftsfinansierad verksamhet ett överskott om 1 292 tkr. Skattefinansierad verksamhet redovisar ett överskott om 62 tkr och avgiftsfinansierad verksamhet redovisar ett överskott om 1 230 tkr.

➤ Skattefinansierad verksamhet

Inköpsenhet

Inköpsenheten redovisar ett överskott med 75 tkr. Överskottet beror på ej förbrukade medel gällande utbildningar m.m.

Biblioteksenhet

Bibliotekets resultat är i balans med budget. Lånen på bokbussen har fortsatt att öka. Besöksantalet på huvudbiblioteket har också ökat något, från 75 000 (2010) till 82 000 (2012), (2011 – stängt 6 veckor, ej jämförbart). Utlåningen har ökat något jämfört med 2011.

IT-enhet

IT-enheten redovisar ett underskott på -248 tkr. Data redovisar ett underskott på -175 tkr beroende på att antalet användare i datasystemen ökat kraftigt under året vilket medfört högre licenskostnader med -56 tkr. Vidare har kostnader för datakommunikation m.m. inom ramen för LÖV tillkommit under slutet av året med ca -120 tkr.

Enligt beslut skall samtliga anställda ha nätverksaccess för att få tillgång till bl.a. PA självservice samt e-post. Detta för att möjliggöra samverkan med gemensamt lönekontor. Repro redovisar ett litet överskott med 65 tkr bl.a. p.g.a. förmånliga avtal.

Telefoni redovisar ett underskott med -139 tkr p.g.a. att en utbildningsinsats för personalen belastat kontot med -165 tkr.

Kostenhet

Enheten redovisar ett underskott om -152 tkr. Beror främst på höga personalkostnader p.g.a. dubbelbemanning på chefstjänst i början på året samt hög sjukfrånvaro. Under året har det tillagats 19 600 portioner färre än budgeterat gällande skola/barnomsorg. Äldre och handikappomsorgsportioner har ökat med 2 700 portioner.

Lokalvårdsenhet

Lokalvårdsenhetens resultat är i balans med budget.

Fastighetsenhet

Enheten redovisar ett underskott om -852 tkr vilket beror på ej budgeterade driftkostnader för Kalhyttans skid-anläggning, ökade kostnader för fjärrvärme, olja, larm och bevakning samt kapitaltjänstkostnader.

Intäkter av mark- och fastighetsförsäljning samt överskott på elkostnaderna har påverkat nettoresultatet.

Idrott och fritidsenhet

Enheten redovisar ett överskott om 688 tkr.

Beror främst på :

- Ökade intäkter Spångbergshallen 217 tkr
- Skogsryd 276 tkr. Det avser främst ej budgeterad intäkt samt mindre underhåll och reparationer på maskinpark och kylanläggning.
- Kanotleder och övriga motionsanläggningar visar ett överskott på 73 tkr.

Gata-Parkenhet

Enheten redovisar ett överskott om 491 tkr. Överskott redovisas för verksamheterna skogsdrift, GS-personal, vägtrafikanordningar, underhåll broar. Underskott redovisas för verksamheterna parker och planteringar, underhåll vägar, feriearbeten, gatubelysning.

➤ Avgiftsfinansierad verksamhet

Vatten och avlopp

Enheten redovisar ett överskott om 752 tkr. Beror på högre intäkter från industrin, anslutningsavgifter som inte budgeterats samt lägre kapitalkostnader.

Renhållning

Enheten redovisar ett överskott om 478 tkr.

Överskottet kommer från större försäljningsvolym av skrot och av högre skrotpriser (301tkr) än beräknat och att elproduktionen har gett ett överskott på 34 tkr mot beräknat. Resterande överskott är följd av tippavgifter på deponin och tillkomna abonnenter.

MÅL – MÅLUPPFYLLELSE

➤ Skattefinansierad verksamhet

IT-enhet:

Mål:

IT skall nyttjas effektivt och ekonomisk fördelaktigt sätt genom samverkan med övriga Värmlandskommuner såväl inom teknik som upphandlingar där så är möjligt.

Måluppfyllelse:

Datadrift gemensamt med Karlstad och Kristinehamn för några datasystem samt datakommunikation mot Sjunet via Karlstad tillsammans med övriga Värmlandskommuner. Start av LÖV under november 2012. Utbyggnad av fibernät till skolorna och vårdhemmen i Lesjöfors och Nykroppa är genomförd.

Inköpsenhet

Mål:

Inköpsverksamheten effektivisera upphandlingar genom att öka antalet avtal samt att förbättra köptroheten gentemot tecknade avtal.

Måluppfyllelse:

Målet är uppfyllt. Denna effektivisering måste ständigt pågå.

Teknikenheten

Gemensamma mål:

- 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 långsiktig 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.

Kostenhet

Måluppfyllelse:

Under året har en ny matsedelmodell gällande skolmat börjat användas för att säkerställa näringsinnehållet. Medverkan på matråd där elever framför önskningsom maten. Personalutbildning i buljongskola och salladsinspiration.

Lokalvårdsenhet

Måluppfyllelse:

Kvalitetssäkringssystemet Insta 800 är implementerat i verksamheten för att kunna mäta kvalitén av den dagliga städningen så att vi objektivt ska kunna verifiera överenskommen kvalitetsnivå och därmed få nöjda uppdragsgivare. Systemet kommer att användas fullt ut med början 2013.

Fastighetsenheten

Måluppfyllelse:

- Uthyrning av Bergmästaren har skett under året.
- Av kommunen inköpta Krusängen, f.d. militärförrådet, har till stora delar fyllts med hyresgäster.
- Konvertering från olja till fjärrvärme på Bergmästaren samt från olja till bergvärme på Åhrlundsgården har blivit utfört.

Gata/Park

Måluppfyllelse:

- Toppbeläggningarna är gjorda enligt budget.
- Antalet halkolyckor har varit 1.
- Gräsklippning har utförts enligt upprättade kvalitetsmål.
- Plantering av sommarblommor har skett som tidigare.
- Skogsförvaltning har skett enligt skogsbruksplan.

➤ Avgiftsfinansierad verksamhet

Vattenförsörjning och avloppshantering

- Dricksvattnet ska vara av god kvalitet:
 - Inga vattenanalyser ska visa 'otjänligt'. Vattenanalyser som visat 'tjänligt med anmärkning' ska minska från 26, vilket är medelvärdet för de senaste 5 åren.
 - Vattnet ska alltid finnas i kranen.
 - Vi ska ha få avbrott (högst 100 drabbade hushåll och inga drabbade verksamheter)
- Avloppssystemen ska ha en låg störningsnivå:
 - Högst samma antal stopp och samma antal incidenter (t.ex. översvämning i källare) 25 st respektive 4 st, vilket är medelvärdet för de senaste 5 åren.
- Avloppsvatten ska tas om hand på ett miljöriktigt sätt:
 - Inga miljörapporter från avloppsreningsverk ska föranleda anmärkningar från tillsynsmyndighet.
 - Utgående halter av syreförbrukande ämnen och fosfor ska högst ligga på 2006 års nivå (riktvärde).
- Inläckage av ovidkommande vatten (regn- och dränvatten) skall minska. Av det vatten som kommer till reningsverket är ca. 67 % ovidkommande vatten.

Måluppfyllelse:

Inga vattenprover har varit "otjänliga".
Vi har inte haft några avbrott som drabbat verksamheter.
Antalet avloppsstopp har minskat med 4.
Antalet översvämningar i källare är 2.

Avfallshantering

Mål:

- Ökad källsortering:
 - Mängden osorterat hushållsavfall per invånare ska minska.
 - Mängden omhändertaget farligt avfall ska öka.
 - Tömma kundens avfallskärl enligt tömningsschema.
- Antalet klagomål på avfallshämtning ska minska.
- Omhändertaget avfall skall hanteras väl:
 - Mängden hushållsavfall som transporteras till Karlskoga för förbränning ska minska. (Detta ska

åstadkommas genom att graden av utsorterat återvinningsbart avfall ska öka).

Måluppfyllelse:

- Mängden osorterat hushållsavfall (kärlavfall) var under år 2012 264 kg/invånare, en minskning med 13 kg/invånare jämfört med 2011 då motsvarande siffra var 277 kg/invånare.
- Mängden avfall som under 2012 transporteras till Karlskoga för förbränning var 3507 ton, en minskning med 339 ton jämfört med 2011 då motsvarande siffra var 3846 ton.
- Statistik för återvinningsbart förpackningsmaterial finns ej sammanställt för 2012. Måluppfyllnad redovisas i delårsbokslut 2013 där en jämförelse mellan 2011 och 2012 görs.
- Återvinningsbart avfall som sorteras ut på Långskogens deponi (trä och metall) var 2012 45 ton, en minskning med 6 ton jämfört med 2011 då motsvarande siffra var 51 ton. Minskningen bedöms bero av bättre sorterat material in på deponin.
- Statistik för återvinningsbart farligt avfall finns ej sammanställt för 2012. Måluppfyllnad redovisas i delårsbokslut 2013 där en jämförelse mellan 2011 och 2012 görs.
- Kundens kärll töms enligt schema.
- Det sker ingen direkt mätning av kundklagomål, de bedöms dock vara av samma karaktär och mängd som tidigare år.

ÅRETS VIKTIGASTE HÄNDELSER

Inköpsenhet

Avtalsuppföljning av ramavtalen har påbörjats under 2012. Utvärdering kommer att ske under 2013.

Biblioteksenhet

Flytten och invigningen av de nya bibliotekslokalerna i Folkets hus, där flera publika arrangemang har genomförts under första halvåret.

IT-enhet

Ett stort antal nya användare har lagts in i datanätet. En utbyggnad av trådlösa nätverk har skett både inom administration och skolor. Gemensamt lönekontor i Kristinehamn har införts med utbyggd datakommunikation. Fiberanslutning av Nykroppa samt Lesjöfors skolor och vårdhem.

Kostenhet

Kostpersonalen startade med Ps Självservice och användning av e-handel ökade. Samverkan med socialförvaltningen i livsmedelshygienutbildning för kost- och omsorgspersonal.

Lokalvårdsenhet

Ett antal uppehållstjänster har omreglerats till semesterjänster för att bättre svara mot behovet av åretruntstädning.

Fastighetsenhet

Färdigställandet av nytt Bibliotek och Turistbyrå
Iordningställande och uthyrning av Krusängen, f.d. militärförrådet.
Fjärrvärme hat anslutits till Bergmästaren och bergvärme har installerats på Åhrlundsgården.
Brand Persbergs friskola och påbörjandet av förfrågan för upphandling av eventuell ersättningsbyggnad.
Färdigställandet av skidstadion Kalhyttan.
Pågående och i stort färdigställandet av Trygghetsboendet Eken 12.

Idrott och fritidsenhet

Utbyggnad av lekland och bubbelpool i Spångbergshallen.

Gata-Parkenhet

Spelmanstorget är klart med ny stensättning, parksoffor och plantering.
Ny stensättning vid entrén vid Spångbergshallen.
Fortsättning av genomfarten RV 63 genom Filipstad från Volvokorset till Kärleksvägen.
Ny väg till Kalhyttans friluftsområde.

Vatten-Avlopp

Installation av UV-ljus Persbergs vattenverk
Utbyte av pumpar pumpstation Parkvägen

Renhållning

Ökat antal gasledning till turbinen på Långskogen.
Gasturbinen har varit driftsäker och produktionen har varit god.
Införandet av ett funktionellt fastighetsnära glasinsamlingsystem.
Omskytning av ÅVC samt införandet av ett återbruk.

VERKSAMHETSMÅTT / NYCKELTAL

Verksamhetsmått	Redov 2010	Redov 2011	Budget 2012	Redov 2012	Avv. Mot budget
Lunch ÄO	56,62	55,17	56,43	54,66	-1,77
Lunch skolor	26,36	23,54	26,13	28,15	2,02
Lunch barnomsorg	27,95	25,63	26,14	29,19	3,05
Snittkostn/städtime	194,86	196,59	198,12	201,15	3,03
Toppläggning m ²	5 500	5 500	5 500	5 500	0
Toppläggning kr/m ²	116,31	128,29	134,57	146,00	11,43
Vinterväghålln. kr/m	29,06	33,70	23,71	23,97	0,26
Skogsareal ha	2 450	2 450	2 450	2 450	0
Nettointäkt per ha	535,00	598,00	540,00	740,00	200,00
Försäljning vatten m ³	891	905	890	893	3
Kostnad per m ³ va/avl	32,93	33,65	33,95	34,77	0,82
Intäkt per m ³ vatten	33,44	33,41	33,95	35,61	1,66
Hushållsavf. avgift/år kr	1 642	1 642	1 642	1 642	0
Fastighetsunderhåll/m ²	75,00	34,00	52,00	53,00	1,00
Besök huvudbibl.	75 628	63 981	80 000	81 975	1 975
Besök/dag huvudbibl	285	263	300	305	5
Utlån	96 103	88 511	90 000	96 500	6 500
Utlån/inv	9,1	8,4	8,5	9,2	0,7
Öpphållande tim/v					
Huvudbibliotek	41	41	41	41	0
Lesjöfors	4	4	4	4	0
Bokbuss	8	8	8	8	0
Inköpta medier	2790	2526	2 500	3 813	1 313,0
Kostn/inv	396	410	352	361	9,0

I inköpta medier ingår även gratisböcker från Kulturrådet (ca.800 st)

FRAMTID

Inköpsenhet

Kommunen måste bibehålla och höja befintlig kompetens även framöver. Ökad kompetens inom området kommer i framtiden att vara ännu viktigare för att få till effektiva upphandlingar så att större ekonomiska resurser kan nyttjas för kommunernas kärnverksamheter. En ny avtalsdatabas måste upprättas under början av 2013 på grund av att den nuvarande läggs ner.

Biblioteksenhet

Samarbetet inom "Bibliotek Värmland" kommer förhoppningsvis fortsätta att utvecklas och kommer att ge ytterligare bättre service till kommuninnevånarna. Det gemensamma biblioteksdatasystemet kommer troligen att ge möjlighet till ytterligare utveckling inom IT - området. Fortsatt satsning på publika evenemang, (författarbesök, barnteater etc.), för att därigenom öka bibliotekets attraktionskraft.
Eventuella prishöjningar på media kan påverka antalet inköpta media. Eventuella prishöjningar från

systemleverantören kan naturligtvis få viss negativ effekt på ekonomin som helhet.

Vi planerar att under året införa RFID, vilket ger möjlighet till stödskydd och vissa möjligheter för besökarna att själva låna/återlämna.

IT-enhet

Byte av plattform i nätverket från Novell till MS.

Inkoppling av telefonin under kommunens televäxel för skolor och vårdhem i Lesjöfors, Nykroppa, Brattfors och Nordmark.

Nya avtal för telefoni och datakommunikation ska upphandlas gemensamt med övriga Värmlandskommuner.

Ny upphandling av avtal för kontorsmaterial ska göras.

Fiber till byn-projekt fortsätter.

Kostenhet

Implementering av kostpolicyn till alla verksamheter inom kommunen. Fortsätta att utveckla samarbete med socialförvaltningen och börja samarbete med barn- och utbildningsförvaltningen.

Lokalvårdsenhet

Under 2013 kommer ytterligare en självgående kombiskurmaskin att installeras vid sporthallen i Lesjöfors. Arbetet med att omreglera tjänster från uppehållstjänster till semesterjänster kommer att fortsätta.

Fastighetsenhet

Fortsatta utredningar kommer att pågå gällande nyttjande, kostnader m.m. av kommunens lokaler.

Gata-parkenhet

Fortsättning av iordningställande av centrum.

Utbyggnad av GC-vägar Filipstad.

Vatten-Avlopp

Flera installationer av UV-ljus på vattenverken.

Filipstad, Nykroppa och Nordmark.

Fortsatt sanering av Va-ledningar i kommunen.

Renhållning

Under 2013 ska insamling av sorterat matavfall påbörjas.

I övrigt så kommer information angående avfall/resurs till kommuninvånarna att prioriteras högt.

MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMND

Verksamhet	Kostnader		Intäkter		Netto		Budget- avvikelse
	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	
Nämndverksamhet	-300	-250	0	0	-300	-250	50
Plan och bygg	-2 582	-2 641	555	801	-2 027	-1 840	187
Miljö och hälsa	-2 525	-2 228	1 354	1 044	-1 171	-1 184	-13
Totalt	-5 407	-5 119	1 909	1 845	-3 498	-3 274	224

KOMMENTARER TILL ÅRETS RESULTAT

Totalt sett visar bokslutet för 2012 ett överskott på 224 tkr

Nämndverksamhet

Verksamheten redovisar ett överskott på 50 tkr.

Plan och bygg

Verksamheten redovisar totalt ett överskott på 187 tkr. Överskottet förklaras delvis av större bygglovsintäkter samt återföring av tidigare balanserade medel för flygfotografering.

Miljö och hälsa

Verksamheten redovisar ett underskott på -13 tkr. Enheten har haft lägre lönekostnader än budgeterat p.g.a. vakans och föräldraledighet. Samtidigt har inte all livsmedelstillsyn kunnat genomföras vilket medfört upplupna intäkter.

Plan- och byggavdelningen

Plan

Mål:

Att utveckla användandet av datastöd i planarbetet samt att arbeta med den pågående revideringen av fördjupad översiktplan och kommunomfattande översiktplan. Att ta fram nya detaljplaner samt att arbetet med adressättning fortskrider.

Måluppfyllelse:

Detaljplan för Kalhyttan har antagits av KF
 Detaljplan för Malmgården har antagits av KF
 Detaljplan för Nykroppa 1:10 & 1:14 har antagits av KF
 Antagandehandling fördjupad översiktplanen framtagna
 Samordning av mätningsverksamhet med Tekniska kontoret fortskrider.

Enheten upprätthåller fortsatt god planberedskap

MÅL -- MÅLUPPFYLLELSE

Miljö och hälsoskyddsavdelningen

Mål:

Miljö- och hälsa skall bedriva tillsyn inom livsmedel, miljöskydd samt hälsoskydd för att hindra uppkomsten av olägenhet för människor, djur och miljö.

Måluppfyllelse:

Inom livsmedelstillsynen nåddes de av nämnden uppsatta målen. Dock har inte all tillsyn hunnits med vilket åtgärdats av resursförstärkning på livsmedels- och hälsoskyddsområdet. Den tillsynsskuld som upparbetats kommer betas av under 2013. Budgeterat miljö- och hälsoskyddsbesök har inte uppnåtts, vilket framförallt förklaras av sjukskrivning och vakans

ÅRETS VIKTIGASTE HÄNDELSE

- Rekrytering av Livsmedels- och hälsoskyddsinspektör
- Detaljplan för Kalhyttan har antagits av KF
- Detaljplan för Malmgården har antagits av KF
- Detaljplan för Nykroppa 1:10 & 1:14 har antagits av KF
- Lova-projekt enskilda avlopp Daglösen- etapp 2 utfört
- Samverkansavtal med Storfors kommun gällande miljö- och hälsoskyddsinspektör uppsagt.
- Dokumenthanteringsplan framtagna.
- Verksamhets- och tillsynsplan samt kontrollplan för livsmedel 2013 beslutad av MOB.

VERKSAMHETSMÅTT / NYCKELTAL

Verksamhetsmått	Redov 2010	Redov 2011	Budget 2012	Redov 2012	Avvikelse mot budget
Miljötillsyn	25	15	25	15	-10
Livsmedelstillsyn	25	40	25	45	0
Hälsoskyddstillsyn	13	14	20	10	-10
Bygglov/bygganmälan	154	174	190	184	-6
Strandskyddsdisp.	15	9	20	12	-8
OVK (ventilation)	29	26	40	79	39

FRAMTID

- Arbetet med prioriterade planuppdrag fortskrider.
- Arbetet med samtlig myndighetsutövning fortskrider.
- Samrådshandling översiktsplan skall tas fram under 2013.
- Miljöbalkstaxan ska revideras.
- Timavgiften för livsmedelstaxan ska ses över.

BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND

Verksamhet	Kostnader		Intäkter		Netto		Budget- avvikelse
	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	
BUN gemensamt	-39 600	-41 336	6 895	9 762	-32 705	-31 574	1 131
Skolhälsovård	-1 950	-1 904	0	32	-1 950	-1 872	78
Förskoleverksamhet	-37 940	-38 609	6 009	6 231	-31 931	-32 378	-447
Grundskola inklusive fritids, förskoleklass, särskola och fritidsgård	-60 950	-63 113	1 514	3 828	-59 436	-59 285	151
Frivilliga skolformer	-30 938	-34 770	3 076	5 569	-27 862	-29 201	-1 339
Kulturskola	-2 194	-2 374	290	383	-1 904	-1 991	-87
Nyanlända	-10 209	-10 032	5 451	4 666	-4 758	-5 366	-608
Totalt	-183 781	-192 138	23 235	30 471	-160 546	-161 667	-1 121

KOMMENTARER TILL ÅRETS RESULTAT 2012

SAMMANFATTNING TOTALT

2012 års utfall visar ett negativt resultat med -1 121 tkr. Nivån för årets löneökning enligt det nya läraravtalet slutade på 4,4 %, varav kompensation i budget fanns med 2,0 %. Den ytterligare ökningen utgjorde ca 1 485 tkr och fanns ej med i 2012 års budget..

Förskoleverksamhet

Resultatet av förskoleverksamheten har hjälpts upp av att starten av Familjecentralen, där den Öppna förskolan kommer att ingå, ej startats under året samt att från och med juli månad inryms Lönnebergas verksamhet i Villerkulla.

Grundskola inklusive grundsärskolan, förskoleklass och fritidshem

Grundskolan och särskolan ger ett positivt resultat till stor del beroende på den inköpsåstramning som infördes under senhösten. Planerade inköp avseende bl.a. IT-utrustning fick ställas in och skjutas på framtiden.

Gymnasieskolan

Gymnasieskolans negativa resultat orsakas till stor del av det ökade behovet inom introduktionsprogrammen, IM, samt start av det nya hantverksprogrammet.

Vuxenutbildningen

Det positiva resultatet är en följd av bl.a. gynnsam tilldelning av statsbidrag för utveckling av vuxenutbildningen.

Frivilliga skolformer totalt

Inklusive interkommunala ersättningar m.m. (redovisat under gemensam administration) redovisar Frivilliga skolformer totalt ett plusresultat på 890 tkr.

Nyanlända

Trots tilläggsanslag med 1 600 tkr för nyanlända visar verksamheten på ett totalt negativt resultat med -608 tkr, främst orsakade av minskade intäkter på grund av färre asylsökande än beräknat.

Gemensam administration

Totalt beräknas gemensam administration ge ett överskott med 1 131 tkr beroende på att interkommunala ersättningar inklusive inackordering och skolskjutsar, på gymnasieskolan gett ett positivt resultat på intäktssidan med 2 229 tkr.

Elevservice, interkommunala ersättningar grundskolan samt kostnader för ledningspersonal redovisar ett negativt resultat med -1 098 tkr.

Skolskjutsar totalt redovisar ett resultat nära budgeterade medel.

Elevers medicinska insatser

Det ekonomiska utfallet visar på ett överskott med på 78 tkr. Det positiva resultatet beror på minskat läkararvode och ej utnyttjad materialkostnad.

Förskoleverksamhet

Det ekonomiska utfallet visar ett underskott på -380 tkr. Extra stöd har satts in under året utifrån uppkomna behov. Personalförstärkning har satts in i Brattfors på grund av ökat barnantal.

Grundskola inklusive grundsärskola, förskoleklass och fritidshem

Uppföljningen för år 2012 avseende grundskolan och grundsärskolan visar på ett totalt överskott med 151 tkr. Samtliga verksamheter, utom förskoleklass och fritidsverksamhet som har ett underskott, bidrar till överskottet. Enligt planen skulle utfallet ha blivit noll för samtliga verksamheter, med balansering för förskoleklassen underskott., men den inköpsåtkomst som infördes sent under hösten gjorde att planerade inköp/kompletteringar av skolornas IT-utrustning fick ställas in.

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

Totalt uppvisar Frivilliga skolformer ett negativt resultat med -1 339 tkr.

Gymnasieskolan

Gymnasieskolan inklusive gymnasiesärskolan redovisar ett negativt resultat med -1 681 tkr.

Underskottet beror på personalkostnader på grund av ett ökat behov inom introduktionsprogrammen IM samt starten av ett nytt program. Starten av hantverksprogrammet kompenseras av minskade kostnader för interkommunala ersättningar. Personalökningen inom IM beror på att tidigare har elever blivit behöriga till nationella program med tre betyg (SV/MA/EN). Genom reformen GY11 krävs minst 8 betyg för att komma in på ett yrkesprogram och 12 betyg för ett högskole-förberedande program.

Interkommunala ersättningar (redovisat under gemensamma kostnader)

Interkommunala ersättningar inkl inackordering och skolskjutsar uppvisar ett positivt resultat med 2 229 tkr.

Osäkerheten inför höstterminen var stor. Start av ett nytt program, hantverksprogrammet, en högre grad av återvändande än föregående år, minskade kostnader för resor/inackorderingsbidrag och en outnyttjad budget för vuxenutbildning har lett till ett överskott för interkommunala ersättningar.

Vuxenutbildning

Vuxenutbildningen visar ett positivt resultat med 342 tkr.

2012 har varit ett gynnsamt år beträffande möjligheten att söka statliga medel för utveckling av vuxenutbildningen. En stor insats har gjorts för att kunna erbjuda vuxna yrkesutbildning. På grund av ett minskat tryck från gymnasieskolan har vuxna kunnat beredas plats utan större personalökningar vilket inneburit en kostnadseffektiv organisation.

Kulturskolan

Kulturskolan utvisar för 2012 ett underskott med -87 tkr beroende på ökade personalkostnader såsom lärarförbundens löneökning och ferielöneskuld.

Nyanlända

Grundskolan och Gymnasieskola

Trots under året tillskjutna extra medel med totalt 1 600 tkr,

600 tkr grundskolan och 1 000 tkr gymnasieskolan, uppvisar de två verksamhetsområdena negativa resultat, grundskolan – 449 tkr och gymnasieskolan – 159 tkr. På grund av stor variation beträffande antalet nyanlända över tid är möjligheterna till bra prognoser starkt begränsade.

MÅLUPPFYLLELSE

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 minst 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.

MÅLUPPFYLLELSE

Elevhälsans medicinska insatser

Ekonomiska resurser

De tilldelade ekonomiska resurserna har gjort det möjligt att nå målen. Socialstyrelsens riktlinjer och det Nationella barnvaccinationsprogrammet ligger till grund för skolsköterskornas arbete.

Personalens utbildningsnivå

Alla skolsköterskor innehar adekvat utbildning för den tjänst de innehar.

Trygghet för barn och unga

Ur ett elevhälsoperspektiv arbetar skolsköterskorna för att ge barn och unga en bra och trygg miljö. Hälsobesöken utgår från ett helhetsperspektiv, där livsstilsfrågor, levnadsvanor, relationer, trivsel och skolsituation belyses. Besöken och samtalen ger en god översyn av elevernas hälsa och trivsel i skolan.

Genom hälsosamtal kan skolhälsovården identifiera barn och unga som inte är nöjda och trygga. I sammanställningen av hälsodatabasen kan man utläsa att de allra flesta eleverna mår bra.

Skolsköterskorna arbetar tillsammans med skolornas trygghetsteam och ger stöd till de elever som är identifierade.

Inflytande och delaktighet

I hälsosamtalen med eleverna används ett för alla Värmlandskommuner gemensamt frågeformulär. Samtalet ska leda till att eleverna får en god självkännet, har inflytande och gör goda val i sin vardag.

Förskoleverksamhet

Ekonomiska resurser

Trots att ekonomiska resurser tilldelas i nivå med jämförbara kommuner har det under några år varit svårt att få en budget i balans. Målmedvetet arbete på alla nivåer samt inköpsbegränsningar i slutet av året har begränsat underskottet.

Extra stödinsatser och ojämn fördelning av barn mellan tätort och ytterområden har varit ett bekymmer.

Ökat öppethållande under sommaren har bidragit till ökade vikariekostnader.

Personalens utbildningsnivå

Personalens behörighet har ökat. Vid annonsering av tjänster krävs examinerade förskollärare.

Utveckling lärande och kunskaper

Förskolan lägger grunden till det livslånga lärandet. Utifrån det har personalen skapat stimulerande och variationsrika miljöer som tydligt visar vad barnen kan göra. Material erbjuds på ett tillgängligt sätt. Matematik och naturvetenskap/teknik har lyfts i barngrupperna och då bland annat experiment, litteratur och andra aktiviteter som kan kopplas till dessa områden.

Barnen har haft roligt och har utvecklat tilliten till den egna förmågan. Det har funnits glädje och humor i vardagen. Det har funnits en tydlig lekmiljö och fasta rutiner som uppmuntrar barnens självständighet. Barnen har varit glada över sina nya lärdomar.

Trygghet för barn och unga

Personalen har arbetat utifrån ett stödjande och vägledanden förhållningssätt. Personalens förhållningssätt är mycket viktigt och präglar ofta klimatet i barngrupperna. Personalen finns nära barnen för att kunna vara lyhörda, stimulera barnens samspel samt stötta och uppmuntra, vilket stärker självkänslan.

Likabehandlingsplanerna har varit ett levande dokument under hela året och de känns alltid aktuella i arbetet med barngrupperna. Planerna har funnits som ett stöd och en påminnelse att varje barn är unikt, kompetent och viktigt. De allra flesta barn har verkat trivas och personalen har haft ansvar för att alla barn har blivit sedda och fått komma till tals varje dag.

De flesta barn har visat hänsyn till varandra och gett varandra positiv respons, hjälpt varandra och tröstat när det behövs. Barnen har fått ökad respekt för alla i sin omgivning samt för djur och natur.

Inflytande och delaktighet

Förskoleverksamheten genomsyras av ett tillåtande klimat och lyhörda vuxna som tar tillvara barnens önskemål och idéer.

Personalen har haft ett medvetet pedagogiskt förhållningssätt varit lyssnande och närvarande för att kunna tillgodose barnens behov av inflytande och påverkan. Barnens medvetenhet att kunna påverka har utvecklats och har lett till ett ökat inflytande.

Grundskola inkl grundsärskola, förskoleklass och fritidshem

Ekonomiska resurser

Verksamheterna har, under året, haft de ekonomiska resurser som krävs för ett effektivt och framgångsrikt arbete mot allt högre måloppfyllelse. De extra medel vi tilldelats för skolutvecklingsprogrammet utgör en mycket viktig förutsättning för arbetet eftersom de, till stor del, finansierar ämnesutvecklarnas löner. Utan dessa medel och därmed utan ämnesutvecklare skulle skolutvecklingsarbetet inte kunna bedrivas på samma effektiva sätt och i dagens tempo. Effektiv uppföljning och ledare i verksamheterna som tar stort ekonomiskt ansvar är förutsättningar som gör att tilldelade medel räcker.

Personalens utbildningsnivå

Personalens sammantagna utbildningsnivå är god genom att ca 85% är behöriga. Under året har relativt många nyrekryteringar gjorts. I dessa har vi huvudsakligen kunnat anställa behörig personal.

Inom grundsärskolan har samtliga pedagoger adekvat utbildning för den tjänst de innehar.

Utveckling, lärande och kunskaper

Utvecklingen av elevernas kunskaper uppvisar en fortsatt god trend. Ferlinskolans elever, som lämnade årskurs 9 i juni 2012, hade ett genomsnittligt meritvärde på 215 vilket kan jämföras med 208 för riket (kommunala huvudmän). Andelen elever med minst godkänt i alla ämnen var 86 % (riket 76%). Tyvärr uppvisar eleverna som lämnar årskurs 9 vid Stålvallaskolan lägre resultat. Exakta siffror för Stålvallaskolan anges inte eftersom alltför litet statistiskt material riskerar elevernas integritet. De lägre resultaten för Stålvallaskolan elever har föranlett att en utredning har

genomförts undersenhösten 2012. Förbättringsarbetet startar i januari 2013. Gällande kunskapsutvecklingen i grundskolans lägre åldrar visar analyserna av de nationella proven att resultaten, även där, förbättrats. Måluppfyllelsen för eleverna inom grundsärskolan är hög utifrån utvärderingen av de individuella utvecklingsplanerna och den digitala kunskapsuppföljningen.

För mera detaljerad information hänvisas till verksamhetsberättelsen som finns att läsa på kommunens hemsida.

Trygghet för barn och unga

Plan för att främja likabehandling och förebygga samt åtgärda diskriminering, trakasserier och kränkande behandling har reviderats och ny upprättats för samtliga enheter inom verksamheterna.

Trygghetssamtal och trygghetsenkäter genomförs årligen. Elevenkäter inom grundsärskolan anpassas individuellt utifrån elevernas förutsättningar. Genom idogt arbete med elevernas självkänneträning har deras självförtroende ökat. De vågar prata i grupp och prata om saker som de har lyckats med.

Inflytande och delaktighet

Varje enhet/skola har fungerande klass- och elevråd vilket är den del av verksamheten där eleverna tränar sig i att hantera den formella demokratin. En annan, kanske ännu viktigare del av arbetet med inflytande och delaktighet, är elevernas möjligheter att påverka utformningen av den dagliga verksamheten där eleverna tränar sig i att hantera den formella demokratin. En annan, kanske ännu viktigare del av arbetet med inflytande och delaktighet, är elevernas möjligheter att påverka utformningen av den dagliga verksamheten. Detta är ett ständigt pågående arbete inom ramen för skolutvecklingsprogrammet. Resultaten av arbetet med denna del av elevernas inflytande och delaktighet förbättras årligen.

Fungerande klassråd finns, protokoll skickas till rektor för kännedom. I det pedagogiska samtalet mellan rektor och lärare aktualiseras elevernas möjlighet till inflytande och delaktighet.

Skola - arbetsliv

Eleverna har haft studiebesök och praoperioder utifrån individuella val och arbetslivets tillgänglighet. Under hösten 2012 har ett utvecklingsarbete startat för att konkretisera och ge exempel på årliga aktiviteter kopplade till kursplanerna.

Frivilliga skolformer; Gymnasieskola och Komvux, SFI, Särvtvå och Uppdragsutbildning

Ekonomiska resurser

De ekonomiska resurser som ställts till förfogande har stått i rimlig proportion till uppdraget att driva en utbildning med god kvalitet. Under budgetåret har skett förändringar som påverkat utfallet både positivt och negativt. Totalt är resultatet positivt.

Spångbergsgymnasiet är en skola med en stor andel yrkesprogram. Flera av programmen är av naturliga skäl (verkstäder, material) kostnadskrävande men är efterfrågade och har en given plats inom regionens

näringsliv. Ca 80 elever kommer från andra kommuner till yrkesprogrammen vilket innebär interkommunal intäkt.

Elevtillströmningen är svår att förutse år från år vilket påverkar såväl driftsbudget som interkommunal ersättning. Introduktionsprogrammen ökar i kostnad p g a fler elever och ökat uppdrag. Under de sista åren har vi kunna söka och fått statsbidrag för våra lärlingsutbildningar och yrkesvux. Det har gjort att dessa utbildningar kunnat utvecklas utöver vad den kommunala budgeten tillåtit.

Personalens utbildningsnivå

Andelen behöriga lärare är mycket god.

Yrkeslärarkåren har delvis en hög medelålder och då det i dagsläget råder brist på yrkeslärare kan det försvåra kommande års rekryteringar.

Utveckling, lärande och kunskaper

De olika satsningar som görs för att öka elevernas kunskaper verkar ge resultat. Senaste årens medelbetyg: 2009:11,8, 2010: 12,5, 2011: 12,9 och 2012: 12,4 visar på en stabilisering av ett värde omkring 12,5. Ett gediget systematiskt kvalitetsarbete har startat under året där målsättningen är ökade kunskaper och därmed högre meritvärde.

Trygghet för barn och unga

Skolan arbetar intensivt med trygghet. Två arbetsgrupper har bildats med likabehandling i fokus. Rutinerna för likabehandlings/kränkande behandling har utvecklats avsevärt för att förebygga och att ha klara handlingsalternativ vid upptäckt.

Inflytande och delaktighet

Elevrådet har med bistånd av lärare nystartat efter en period av nedgång. Under året har skolledningen infört s k programforum där skolledning och elever mötts i dialog. Elevenkät genomförs varje läsår i årskurs 2.

Skola - arbetsliv

Med åtta yrkesprogram är kopplingen till näringslivet nödvändig och självklar för Spångbergsgymnasiet.

Omvårdnadsprogrammet och Handels- och administrationsprogrammet gör halva sin studietid ute i arbetslivet.

Övriga yrkesprogram har minst 15 veckors APL/APU, arbetsplatsförlagt lärande/arbetsplatsförlags utbildning.

Kortare APL/APU förekommer även på våra högskoleförberedande program. Vuxenutbildningen inom vård- och omsorg sker i direkt samverkan med socialtjänsten.

Kulturskolan

Utveckling, lärande och kunskaper

Kulturskolan har ett oförändrat utbud av sin verksamhet, vilket innebär att alla elevers efterfrågade val kan erbjudas fullt ut. F n finns en kö på 10 st sökande.

Beträffande målsättningen för Kulturskolan 2012 beräknas verksamheten uppnå uppsatta mål.

ÅRETS VIKTIGASTE HÄNDELSE

Elevhälsans medicinska insatser

Skolsköterskorna har tillsammans med skolpersonal fortsatt det länsomfattande projektet SESAM (sex och samlevnadsundervisning i skolan) som påbörjades 2011.

Skolsköterskorna i Filipstad genomförde under våren en länsstudiedag för skolhälsovårdspersonal i Värmland, med bra föreläsare och samlad kompetens.

Gardasil-vaccinationen påbörjades under våren och alla flickor i årskurs 5 och 6 har fått erbjudande.

Förskoleverksamhet

Under våren har verksamheten haft en 25 % samordningstjänst för barn med annat modersmål.

Vår natt och helgöppna avdelning på Junibacken har haft många studiebesök.

Under våren startades förskolechefs forum för föräldrasamverkan på flera förskolor och i en dagbarnvårdargrupp.

Projekt startat på Junibacken för att förbättra inomhusmiljön. Beslut i barn- och utbildningsnämnden att öppna en ny avdelning i januari 2013 för att minska antalet barn i kö.

Grundskola inklusive grundsärskola, förskoleklass och fritidshem

Årets viktigaste händelse är att Ferlinskolan nått "all time high" när det gäller elevresultaten vid slutet av grundskolan. Viktigt är naturligtvis också den fortsatta utvecklingen gällande skolutvecklingsprogrammet som sätter avtryck i elevernas kunskapsutveckling i hela grundskolan.

För grundsärskolan har implementeringen och arbetet med Infomentor inneburit att de tydliggjorts hur långt eleverna har kommit i sin kunskapsutveckling. Även utvecklingssamtalen har blivit mer inriktade på elevernas kunskaper.

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

Gymnasieskolan

Gymnasiereformen GY 11 är inne på sitt andra år och sätter prägel på skolans utvecklingsarbete. Under året har reformen gått över från förberedelse till verkstad. Ny skollag, ny gymnasieförordning och läroplan sätter sin prägel på reformarbetet. En av de stora förändringarna är en skarpare skiljelinje mellan yrkesprogram och studieförberedande program.

I januari nystartade vi Systematiskt kvalitetsarbete i linje med den nya skollagen. Två lärare har avsatt tid för att tillsammans med skolledningen leda arbetet: Stora insatser har gjorts för att eleverna skall nå minst godkänt i samtliga ämnen.

I augusti startades Hantverksprogrammet, HV som följd av att friskolan Storfors Praktiska lades ner i juni 2012.

De nyanlända, främst de ensamkommande, har blivit betydligt fler. Det har medfört ytterligare grupper och fler salar för undervisning i svenska som andraspråk samt fler lärartjänster i ämnet.

En förväntad elevminskning höstterminen 2012 har bytts mot en elevökning på grund av ovanstående orsaker.

Utbyten har genomförts med våra partnerskolor i Ungern och Tyskland.

Vuxenutbildning

SFI har under året samarbetat med arbetsförmedlingen som i fortsättningen hanterar etableringen av de nyanlända med studier och arbete. Antalet elever har ökat kraftigt från ca 70 totalt till 70 SFI + 40 etablering (AF) = 110. Både personal- och lokalbehovet har ökat.

Satsningar har gjorts för att öka tillgången på platser för yrkesutbildning för vuxna (yrkesvux).

Ett stort antal vuxna har genomgått distansutbildning inom vård och omsorg.

FRAMTID

Elevhälsans medicinska insatser

Utrustning i skolhälsovårdens lokaler fortsätter att förnyas utifrån behov.

Det nya barnvaccinationsprogrammet medför en ökad arbetsbelastning.

Fortbildning i sömnproblematik och systemutbildning kommer att prioriteras.

Förskoleverksamhet

Start av familjecentral med öppen förskola är fördröjd och beräknas vara klar senare delen av 2013..

Platsbehovet i tätorten är svårbedömd, då andelen nyanlända barn är svår att beräkna.

Det finns en oro över att alla inte får den plats de önskar inom den lagstadgade tiden.

Många inflyttade familjer i ett ytterområde medför att planering av personalneddragning inte kan genomföras som beräknat.

Grundskola inklusive grundsärskola, förskoleklass och fritidshem

Fortsatt höjning av elevernas måluppfyllelse visavi kunskaps- och värdegrundsuppdraget är fortsatt prio ett. Detta inbegriper hela grundskolans uppdrag och bedrivs i parallella processer. Det är naturligtvis också viktigt att verksamheterna även fortsättningsvis får de ekonomiska resurser som krävs för fortsatt framgångsrik drift av skolutvecklingsprogrammet. Utvecklingen av didaktiken i klassrummen är en prioriterad kompetensutvecklingsfråga liksom fortsatt kompetensutveckling gällande Infomentor och PIM. För utförligare beskrivningar hänvisas till verksamhetsplanen som finns att ta del av på kommunens hemsida.

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

Gymnasieskolan

Då elevkullarna, på grund av demografin, minskar kommer Spångbergsgymnasiet att känna av detta. Det medför att det viktiga arbetet med att göra skolan attraktiv för eleverna måste fortsätta samtidigt som en anpassning av utbud, organisation och verksamhet är nödvändig.

Som en konsekvens av ovanstående förutsättningar har vi ökat insatserna för att Spångbergsgymnasiet skall vara ett "bästa" alternativ för eleverna i regionen. Ett så stort utbud som möjligt i förhållande till givna förutsättningar är en överlevnadsfråga för Spångbergsgymnasiet. Samläsning av kurser måste fortsätta och även öka där så är möjligt.

Vuxenutbildning

Det flexibla lärandet är ett måste för att möta det behov som den studerande har. Här har omvårdnadsutbildningen kommit mycket långt, distansstudier kombineras med närträffar och vuxnas kunskaper valideras. Möjlighet att kombinera studier med arbete finns. Det finns en viss svårighet att samordna studier mellan ungdomar och vuxna då de vuxna ofta vill läsa ett ämne snabbare. Samordning sker så långt det är möjligt. Yrkesutbildning för vuxna utvecklas och möjligheten att erbjuda platser ökar avsevärt p g a ett mindre tryck från gymnasieskolan på lokaler och utrustning.

NYCKELTAL

Verksamhetsmätt	Redov 2010	Redov 2011	Budget 2012	Redov 2012	Avvikelse mot budge
UTBILDNING					
Grundskola					
Antal elever	869	880	863	850	
kostn/elev	54 232	52 311	53 461	54 111	650
Särskola					
Antal elever	19	20	15	15	
kostn/elev	260 263	235 650	278 533	271 600	-6 933
Gymnasieskola					
Antal elever	350	356	351	350	
kostn/elev	69 871	67 879	64 060	69 574	5 514
Förskoleverksamhet					
antal barn	420	420	414	420	
kostn/barn	72 983	74 521	75 169	74 948	-221
Fritidshem					
Antal barn	250	253	265	258	
kostn/barn	20 452	19 360	20 758	24 702	3 944
Förskoleklass					
Antal elever	92	71	86	85	
kostn/elev	45 652	54 887	48 035	50 212	2 177

SOCIALNÄMND

Verksamhet	Kostnader		Intäkter		Netto		Budget- avvikelse
	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	
Nämndverksamhet	-517	-564	0	19	-517	-546	-29
Ungdomens Hus	-1 281	-1 507	0	134	-1 281	-1 374	-93
Gemensam administration	-12 273	-12 611	796	3 273	-11 477	-9 338	2 139
Hemtjänst/hemsjukvård/ SÄBO	-149 003	-156 839	18 945	24 499	-130 058	-132 340	-2 282
LSS-verksamheterna	-64 897	-66 814	23 084	24 181	-41 813	-42 633	-820
Övrig vård och service	-13 536	-14 325	619	1 474	-12 917	-12 851	66
Färdtjänst	-2 700	-1 600	0	165	-2 700	-1 435	1 265
Öppen verksamhet	-942	-986	332	316	-610	-670	-60
Individ- och familjeomsorg IFO	-32 761	-41 689	1 200	1 717	-31 561	-39 972	-8 411
Nyanlända	-40 865	-49 752	48 235	60 450	7 370	10 698	3 328
Arbetsmarknadsåtgärder	-4 782	-7 368	3 722	5 170	-1 060	-2 198	-1 138
Totalt	-323 557	-354 055	96 933	121 397	-226 624	-232 658	-6 034

KOMMENTARER TILL ÅRETS RESULTAT

Bokslutet redovisar ett underskott med -6 034 tkr.

Nämndverksamhet

Verksamheten redovisar ett underskott med ca -30 tkr.

Ungdomens Hus

Verksamheten redovisar ett underskott med ca -90 tkr.

Gemensam administration inkl. ABC

Verksamheten redovisar ett överskott med ca 2 100 tkr. Avvikelsen avser bidrag från Landstinget för rehabinsatser och medel för projekt från Socialstyrelsen. Budgeten för fortbildning har inte använts fullt ut. Kontot för kapitalkostnader visar ett plus då investeringsprojekt framflyttats till 2013. Vidare beror avvikelsen på fastställd semesterlöneskuld, skuld för timanställda och OB. Budgetmässigt och prognosmässigt läggs denna kostnad på gemensam administration under året. I samband med årsbokslutet när skulden fastställs fördelas den ut på respektive verksamhet, vilket genererar ett plus på gemensam administration. Förfarandet är rent budgettekniskt och påverkar inte socialförvaltningens resultat totalt.

Hemtjänst – hemsjukvård - särskilda boenden (SÄBO)

Årets sammanlagda resultat för verksamheterna visar ett underskott med ca -2 280 tkr.

Budgeten för lednings- och administrationsutredningen bygger på att tidigare kostnad för planerare inom hemtjänsten ska finansiera del av gruppleddare. Tidigare var det hemtjänstpersonal som skötte planeringen/schemalaggningen. Tanken är att gruppleddarna i den nya organisationen ska sköta den arbetsuppgiften. Under 2012 har gruppleddarna uppfyllt detta till ca 50 %. Resterande del har utförts av hemtjänstpersonal. Budgeten för planerarna inom hemtjänst är värderad till ca 2 000 tkr, avvikelsen blir härmed ca 1 000 tkr. Vidare bygger budgeten på att gruppleddarna ska ut i verksamhet och jobba viss procent. Under 2012 har nivån inte uppfyllts pga. utbildning, introduktion osv. Beloppet är värderat till ca 425 tkr. Inom delar av hemtjänsten har personalbehovet ökat för att verkställa nya ärenden samt utökad tid på redan befintliga ärenden.

Särskilda boenden totalt redovisar ett litet underskott med ca -400 tkr. Verksamheten har erhållit tilläggsbudget med 3 000 tkr pga. av att det öppnats 12 platser på det särskilda boendet Älvkullen.

Hemsjukvården redovisar ett litet underskott med ca -300 tkr. Avvikelsen avser minskade statsbidrag för inkontinens-Hjälpmiddel, samt en dyr sommar.

LSS-verksamheterna

LSS-verksamheterna redovisar tillsammans ett underskott med ca - 850 tkr.

Inom en gruppbostad pågår ett övervak som innebär en utökad kostnad.

Vissa stödsatser inom LSS har ökat. Verksamhet elevhem redovisar ett överskott.

Övrig vård och service

Verksamheten totalt redovisar en närmast balanserad budget.

Färdtjänst

Verksamheten redovisar ett litet överskott med 1 265 tkr. Värmlandstrafik AB har gjort en avstämning för perioden 2010-2011, vilket resulterat i en återbetalning med ca 1 150 tkr.

Öppen verksamhet

Verksamheten redovisar ett underskott med - 60 tkr.

Individ- och familjeomsorg (IFO)

Individ- och familjeomsorgen inkl placeringskostnader för nyanlända samt kostnader och intäkter som är hänförliga till kommunplacerade familjer och asylsökande redovisar ett underskott med 6 550 tkr.

Försörjningsstödet överstiger budget med ca -3 700 tkr. Placeringskostnaderna för vuxna, barn och ungdomar överstiger budget med ca 2 600 tkr.

Flyktmottagning

Verksamheten redovisar ett överskott med ca 1 300 tkr. Överskottet avser ökade intäkter till följd av nytt avtal.

Arbetsmarknadsåtgärder (AIE)

Verksamheten redovisar ett underskott med - 1 138 tkr. Flera personer är anställda via särskilt anställningsstöd från Arbetsförmedlingen, vilket innebär ökade kostnader för AIE men minskade kostnader för försörjningsstöd.

Investeringar

Årets investeringsbudget uppgår till 2 100 tkr. Investeringsbudgeten har inte används varvid utfallet är 0 kr. I budgeten ingår 1 600 tkr, som är avsatt till nyckelhanteringssystem. Tilläggsbudget har ansökts för 2013. Arbetet pågår, men då det dykt upp nya möjligheter/system på marknaden har arbetet med detta tagit längre tid än beräknat.

MÅL -- MÅLUPPFYLLELSE

Att anta de fyra utmaningarna inom Nya perspektiv (mål under respektive utmaning är de antagna mål som relaterar till socialförvaltningen).

1. Den sårbara familjen

Relationen till föräldrar är viktigast varför det gäller att reducera riskfaktorerna och öka friskfaktorerna i barnens liv.

– Ge Filipstads familjer verktyg så att de får möjlighet att hantera sin situation i utsatta lägen. Uppfyllt - Nämnden arbetar via familjebehandlingsteamet i hemmiljö med familjer som på eget initiativ eller i behandlingssyfte har ett behov av stöd och verktyg.

– Alla föräldrar i Filipstad ska ha möjlighet till föräldrastöd innan utgången av 2012. Uppfyllt - Familjebehandlingsteamet arbetar idag med föräldrastöd och vi väntar på en familjecentral. Upphandlingen för familjecentral pågår. Planen är att familjecentralen ska stå klar i slutet av sommaren 2013.

2. Riskbruk och riskbeteende

Uppmärksamma riskbruk och riskbeteende.

– Jobba för fortsatt minskning av riskbruk av alkohol i alla åldersgrupper. Halvera andelen ungdomar med riskbruk av alkohol till 2018. I mötet med vuxna brukare, klienter och patienter ska vi verka för en ökad användning av motiverande samtal (MI) och instrument för att bedöma alkoholkonsumtion. Uppfyllt - Polisen upplever idag att alkoholkonsumtionen hos ungdomar har minskat kraftigt och det samma visar den enkät som är gjord av Länsstyrelsen. I samband med att alkoholkonsumtionen har minskat hos ungdomar kan man tyvärr konstatera att antalet ungdomar som använder hasch/THC ökar. IFO:s Vuxengrupp arbetar idag med ett stort antal ungdomar som använder hasch/THC. Vuxengruppen erbjuder bl a HAP (haschprevention). Pilotgruppen arbetar med att hitta mer möjligheter till att arbeta drogförebyggande. Samtlig personal inom Vuxengruppen är utbildad i MI (motiverande samtal) och verktyget används i arbetet med klienter. Skolans personal håller just nu på att utbilda sig i MI och planen är även att personalen inom Ungdomens Hus ska utbildas i MI.

3. Psykisk ohälsa

Hantera psykisk ohälsa i rätt tid och med rätt insats. Det psykiska välbefinnandet ska öka, särskilt i gruppen unga vuxna. Nämnden har tillsatt en särskild verksamhetschef för kommunal socialpsykiatri och en plan håller på att utarbetas. Samarbetet med Landstinget i Värmland är gott.

4. Äldres hälsa

Skapa förutsättningar för en trygg och frisk ålderdom.
– Minska negativa effekter av läkemedelsanvändning hos äldre såsom ökad fallrisk och förvirring samt att inte underbehandla om behov finns. Delvis uppfyllt, pågår.

– Implementera kvalitetsregistret "Senior Alert" inom samtliga verksamheter inom vård och omsorg som berör äldre. Registret innehåller uppgifter om trycksår, undernäring och fall inom vård och omsorg. Delvis uppfyllt, pågår.

5. Handikappolitiskt mål

Programmets rubrik har fått lydelsen "Delaktighet i samhället för människor med varierande levnadsvillkor". Verkställighet av planen har påbörjats via handikapprådet. Föreläsningar har under 2012 skett via Handikappsamverkan, bl. a har Anders Olsson föreläst.

ÅRETS VIKTIGASTE HÄNDELSER

Övergripande

- År 2012 har det bildats en ny administrations- och ledningsorganisation inom Socialförvaltningen. Ett tillsynsteam har inrättats med 2,75 årsarbetare (åa) inkl. 0,75 åa medicinskt ansvarig sjuksköterska (MAS), som redan fanns i organisationen. Vidare har det inrättats 4,0 åa verksamhetschefer. Under dessa verksamhetschefer finns det gruppleddare. Syftet med organisationen är att ha gruppleddare som finns ute i verksamheterna, för att stötta vår personal som arbetar med våra brukare. Gruppleddarna ska även ha viss tjänstgöring inom sin verksamhet, vilket även är en del av finansieringen. Gruppleddarna har rekryterats internt. Syftet är också att skapa en organisation som klarar att genomgå granskningar från tillsynsmyndigheter, att utreda och leverera både processer och statistik, att kunna följa med i utveckling och krav som intressenter ställer på vår organisation. Dessutom ska socialförvaltningen vara en bra arbetsgivare, kunna erbjuda karriärmöjligheter på alla plan. Avsikten var att förändringen skulle ske inom befintlig budgetram för den gamla administrations- och ledningsorganisationen. Under 2012 har förvaltningen inte lyckats med det fullt ut, se kommentarer till resultat.
- Socialförvaltningen har haft ett år med hög belastning och stora svårigheter att hålla sig inom budgetram. I slutet av året beviljades ett tilläggsanslag med 5 mkr. Trots det redovisar förvaltningen ett underskott med ca 6 mkr.

Hemtjänst/hemsjukvård/särskilda boenden (SÄBO)

- Personaltätheten inom kommunens särskilda boenden och rehab- och korttidsenhet har sänkts med 0,04 åa.
- På rehab- och korttidsenheten har arbetstids-modellen 3-3 tagits bort.
- På samtliga särskilda boenden har anhörigräffar genomförts.
- ABC har startat en personal pool.
- Enligt Socialstyrelsens framtagna uppgifter visar resultat i "Öppna jämförelser" att Filipstad tillsammans med Sunne har den "bästa" hemtjänsten i Värmland.

LSS-verksamheterna

- I samband med omorganisationen anställdes, förutom ny verksamhetschef, internt tre nya gruppleddare. En verksamhetsinriktning med syfte att generera en ökad kvalitet för såväl personal såsom brukare.

Kommunrehab (övrig vård och service)

- Reducering av 2,0 åa rehabassistenter har medfört att dagverksamheten på särskilda boenden har tagits bort samt att övriga rehabinsatser har påverkats.
- De statliga stimulansmedlen som funnits att söka sedan 2007 har upphört och medför att de personalresurser som anställdes i projektet och finansierats av dessa medel har minskat.

Individ- och familjeomsorgen

- Inom Individ- och familjeomsorgen har ett arbete påbörjats för att se hur verksamheten ska kunna möta framtidens utmaningar med ökat antal anmälningar och människor i utanförskap. Verksamheten har under 2012 sett över alla sina rutiner och genom en omvärldsanalys sett hur andra kommuner hanterar kommande och nuvarande utmaningar. Arbetet är genomfört under 2012. Inom BoU har en stor förändring genomförts efter den tillsyn som gjordes av Socialstyrelsen i februari 2012. Nya rutiner är införda, studiecirkel för socialsekreterarna är uppstartad och veckojour är införd. Ny prövolicens för BBIC är beviljad till 130630 och tanken är att arbetet med att införa BBIC ska vara helt klart till halvårsskiftet 2013 så att kommunen får sin licens. Antalet barnanmälningar har varit enormt högt under 2012 och utifrån en genomgång av alla anmälningar kan förvaltningen se att de flesta anmälningar kommer från polisen. Polisen förklarar ökningen med att de har satsat på utbildning till alla poliser i yttre tjänst vilket har lett till att fler anmälningar görs.
- Analys av det ökade ekonomiska biståndet påbörjades under 2012. Analysen pågår än. Även inom ekonomigruppen har genomgång gjorts samt så har en studiecirkel startats upp. En omvärldsanalys har gjorts och sammanställning pågår.
- Under 2012 har en handlingsplan för Kvinnofrid, hedersrelaterat våld, våld i samkönade relationer, barn som bevittnat våld samt prostitution och människohandel antagits av Socialnämnden.
- Ny genomförandeplan för kommunens ANDT-arbete har antagits.

Flyktningmottagning

- Socialförvaltningen har tecknat nytt avtal för mottagande av ensamkommande flyktningbarn. Fram till 120430 var avtalet en s.k. blandöverenskommelse om 30 platser. Från 120501 är avtalet uppdelat i två olika delar varav ett är för 4 asylplatser och ett är för 30 PUT-platser. Det nya avtalet har inneburit att kommunen har fått mer luft i systemet och en minskad omsättning på de platser som vi har.
- Etableringsreformen som började gälla 101201 har visat sig få effekter på kommunen genom att många

som bor på ABO, kommunplaceras sig själv i Filipstad för att få igång sin etablering. Under 2012 har Filipstad inte tagit emot någon nyanländ via sk. anvisning från Bosättningsenheten.

- Gruppen för nyanlända har fortsatt sitt arbete med bl a ekonomi, diskussioner med MIV och Länsstyrelsen om de avtal som kommunen har samt om hur kommunens integrationsarbete ska se ut i framtiden.

VERKSAMHETSMÅTT / NYCKELTAL

Verksamhetsmått	Redov 2010	Redov 2011	Budget 2012	Redov 2012	Avvikelse mot budget
Individ- och familje- omsorgen (IFO)					
(Egna personalkostnader ingår ej i IFO:s nyckeltal)					
Nettokostnad i tkr:					
Vuxna	5 082	3 896	3 692	4 352	-660
Barn och ungdom	10 656	6 904	8 770	10 728	-1 958
Försörjningsstöd					
Nettokostnad i tkr	10 795	10 984	10 300	14 061	-3 761
Särskilda boenden exkl serviceboende					
Antal platser	119	125	119	131	-12
Serviceboende					
Antal platser	22	22	22	22	0
Rehab- och korttidsenh					
(exkl hyror, städ och specialistpersonal)					
Antal platser	13	17	14	11	3
Antal vård dygn	4 905	6 090	5 110	4 067	-1 043
Kostnad/plats/år i kr	425 955	404 241	457 357	582 182	-124 825
Kostnad/vård dygn i k	1 164	1 128	1 253	1 574	-321
LSS-verksamheterna					
Personlig ass.					
LASS/FK					
Antal personer	21	18	17	17	0
Pers ass.					
Kommunal					
Antal personer	6	7	6	5	1
Gruppboende vuxna					
Antal platser	23	22	22	23	-1
Kostnad/plats i kr	683 377	683 377	748 608	813 043	-64 435
Social psykiatri Paradisgården					
Antal platser varav;	11	12	11	11	0
Särskilt boende	11		10	10	0
Växelvård			1	1	0
Kostnad/plats i kr	356 763	338 458	347 000	355 436	-8 436
Kostnad/vård dygn i kr	977	927	950	974	-24

Övergripande

- En stor och viktig fråga är rekrytering av personal, hur de ska lockas att vilja arbeta inom den sociala sektorn.
- Psykiatriutvecklingen i samhället och kommunens roll i denna utveckling kommer att medföra ökat krav på personalens kompetens.
- Socialförvaltningen har ett ansträngt ekonomiskt läge och det kommer bli en stor utmaning att hålla budgeten 2013.

Hemtjänst/hemsjukvård/särskilda boenden (SÄBO)

- Hur kommer behovet av särskilda boenden att se ut?
- Hur kommer förvaltningen att kunna möta den allt tyngre belastningen inom hemtjänsten och hemsjukvården?
- Hur kommer förvaltningen att kunna möta de krav som ny lagstiftning ställer på bemanning på särskilt boende och på kraven som "Äldres behov i centrum" medför.
- Hur ska förvaltningen kunna möta de krav som ställs på ett ökat systematiskt arbetssätt och registrering i ett flertal kvalitetsregister?

LSS-verksamheterna

- Att ytterligare sträva mot en anpassad och medveten verksamhet där ekonomiska incitament blir en naturlig del av det dagliga arbetet.
- Att öka personalens kompetens och trivselfaktorer, att genom nätverk och omvärldsbevakning trygga de medborgare i Filipstad som har/kommer att behöva LSS-insatser.

Kommunrehab

- Hur kommer kommunens utveckling av hemrehabilitering påverkas, eftersom det ej går att söka statliga stimulansmedel längre och personalresurserna därmed minskar?

Individ- och familjeomsorgen

- Försörjningsstödet fortsätter att öka. Hur ska kommunen möta detta?

Flyktingmottagning

- Kommunen har idag en grupp som arbetar med kommunens integrationsfrågor. I gruppen återfinns representanter från Socialförvaltningen och ifrån BUN. Gruppen arbetar bland annat med hur våra avtal med Migrationsverket (MIV) ska se ut i framtiden.

ÖVRIGA NÄMNDER

Verksamhet	Kostnader		Intäkter		Netto		Budget- avvikelse
	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	
Överförmyndare	-2 172	-4 206		1 237	-2 172	-2 969	-797
Valnämnd	-10	-6			-10	-6	4
Revision	-578	-578			-578	-578	0
Totalt	-2 760	-4 790	0	1 237	-2 760	-3 553	-793

KOMMENTARER TILL ÅRETS RESULTAT

Överförmyndare

Överförmyndaren redovisar ett underskott med -797 tkr.

Främst beroende på att kostnaden för ej återsökningsbara ärenden avseende ensamkommande barn visar ett negativt utfall.

Valnämnd

Under det gångna året har inga val genomförts.

Revision

Under år 2012 har 12 sammanträden hållits i granskningsärenden och förvaltning, därutöver 7 sammankomster i övriga granskningsärenden. Revisorena har också följt KF-sammanträdena. Förutom de obligatoriska årliga granskningarna (årsbokslut och årsredovisning, delårsrapport samt övergripande granskning av styrelse och nämnder) har följande granskningar gjorts under 2012:

- Analys utifrån väsentlighet och risk.
- Kommunens årsbokslut och årsredovisningen år 2011.
- Delårsrapport 2012.
- Miljö- och byggnadsnämndens styrning och uppföljning av sin verksamhet.
- Socialnämndens samverkan med Fenix.
- Samverkan i vårdkedjorna för äldre (gemensam granskning med Landstinget och kommunerna i Värmland).

- Den årligt övergripande granskningen av styrelse och nämnder 2012.
- Socialnämndens styrning, ledning och uppföljning av verksamheten.
- Granskning av samverkan kring barn och ungdomar med psykisk ohälsa

Kurser och konferenser:

Tvådagarskonferens på Henniehammar med erfarenhetsutbyte bland ordföranden och vice ordföranden i kommunrevisionerna inom Värmland, samt landstingets revisorer.

Nätverksträff för revisorer i Karlstad.

Tvådagarskurs tillsammans med KPMG i Dömle.

BILAGOR

INVESTERINGAR

Nämnd/ Förvaltning/ Projekt	Utgifter		Inkomster		Netto		Budget- avv.
	Budget 2012	Redovisn. 2012	Budget 2012	Redovisn. 2012	Budget 2012	Redovisn. 2012	
<i>Kommunstyrelses au</i>	-300	-121	0	0	-300	-121	179
Stab / Ek.stöd /Personalenhet	-300	-121	0	0	-300	-121	179
1500 Server Economa Ek.stöd	-100	-84			-100	-84	16
1501 Inventarier kundtjänst	-100	-22			-100	-22	78
1511 Datautrustning Personalenhet	-100	-15			-100	-15	85
<i>Teknikutskott</i>	<i>-64 147</i>	<i>-44 226</i>	<i>0</i>	<i>2 766</i>	<i>-64 147</i>	<i>-41 460</i>	<i>22 500</i>
- IT-enhet	-650	-600	0	0	-650	-600	50
1521 Inventarier Repro	-50	0			-50	0	50
1522 Inventarier Data	-600	-600			-600	-600	0
- Biblioteksenhet	-100	0	0	0	-100	0	100
1590 Inventarier bibliotek	-100	0			-100	0	100
- Fastighetsenhet	-42 638	-29 811	0	711	-42 638	-29 100	13 538
0201 Div. investeringar fastighet	-100	-74			-100	-74	26
0202 Markförvärv	-353	-256			-353	-256	97
0204 Ombyggnad hissar	-4 500	-1 515			-4 500	-1 515	2 985
0205 Biobelysning Folkets Hus	-150	-151			-150	-151	-1
0206 Tak Wasahallen	-700	-14			-700	-14	686
0207 Underhållssystem	-250	-70			-250	-70	180
0208 Bibliotek Filipstad	-1 443	-1 915			-1 443	-1 915	-472
0209 Energibesparing	-6 000	-2 079		564	-6 000	-1 515	4 485
0210 Säkerhet / Skydd	-200	-157			-200	-157	43
0211 Handikappåtgärder	-300	-5			-300	-5	295
0212 Yttre miljö skolor	-200	0			-200	0	200
0213 Militärförrådet	-2 228	-1 523			-2 228	-1 523	705
0215 Reception Nämndhuset	-353	-340		147	-353	-193	160
0216 Trygghetsboende Eken 12	-21 407	-19 837			-21 407	-19 837	1 570
0217 Inventarier kost (fastighet)	-250	-227			-250	-227	23
0260 Interna lokalanpassningar	-3 000	-815			-3 000	-815	2 185
0263 Åtgärder skolor	-1 114	-831			-1 114	-831	283
0267 Kalhyttans friluftsområde	-90	-2			-90	-2	88
- Serviceenhet	-475	-238	0	0	-475	-238	237
1602 Städotrustning	-100	-82			-100	-82	18
1604 Inventarier kost	-375	-156			-375	-156	219

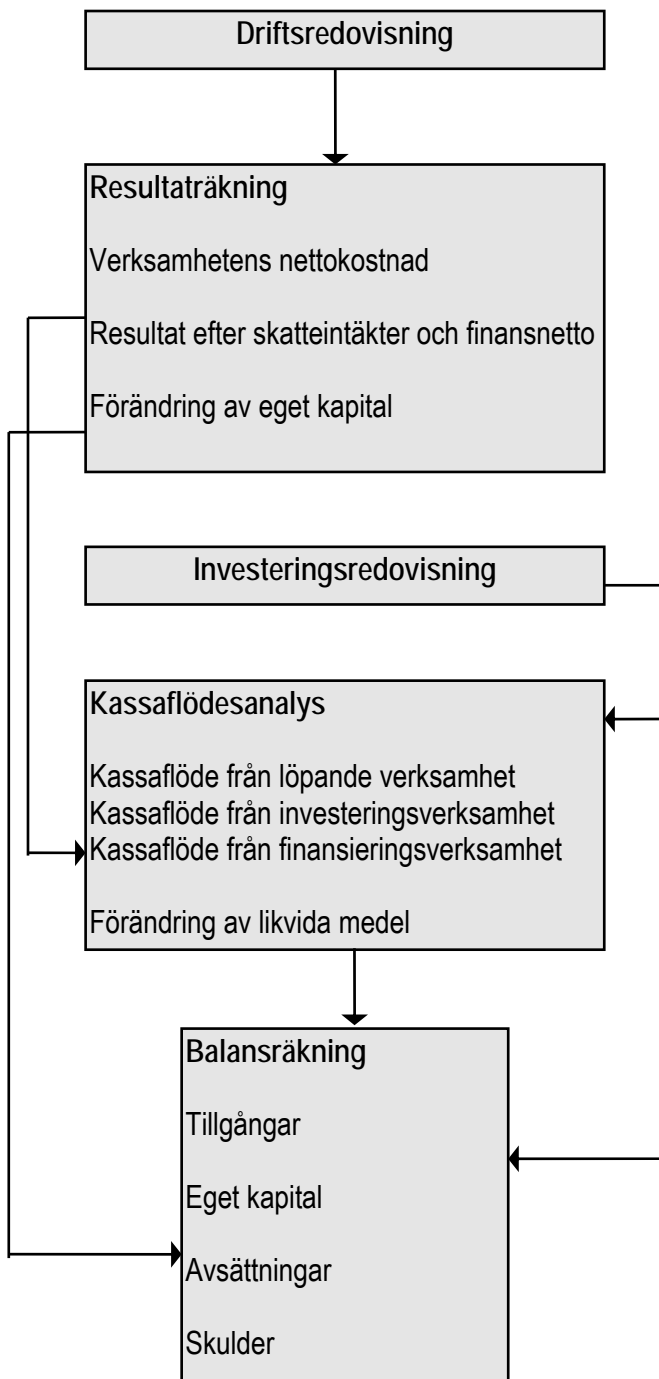
INVESTERINGAR

Nämnd/ Förvaltning/ Projekt	Utgifter		Inkomster		Netto		Budget- avv.
	Budget 2012	Redovisn. 2012	Budget 2012	Redovisn. 2012	Budget 2012	Redovisn. 2012	
- Teknisk enhet avgiftsfin.	-12 577	-5 902	0	0	-12 577	-5 902	6 675
0501 Serviser, vatten	-60	-30			-60	-30	30
0502 Serviser, avlopp	-60	-28			-60	-28	32
0503 Utbyte ventiler	-556	-366			-556	-366	190
0504 Miljöprojekt RV 63	-3 031	-1 447			-3 031	-1 447	1 584
0511 Färnsjövägen	-980	-955			-980	-955	25
0512 Kalhyttevägen	-1 445	-424			-1 445	-424	1 021
0514 Reseterminal	-375	-137			-375	-137	238
0531 Bergslagsvägen Nykroppa	-300	-264			-300	-264	36
0532 Älrvägen Nykroppa	-500	-430			-500	-430	70
0562 Inst. UV-ljus hårdhetshöjning	-2 000	-105			-2 000	-105	1 895
0563 Vattenverk	-786	-498			-786	-498	288
0564 Yttre skal VV Filipstad	-800	-401			-800	-401	399
0571 Bioreaktor	-200	-69			-200	-69	131
0572 Avloppsreningsverk	-996	-347			-996	-347	649
0591 Va-ledning Kalhyttans friluftsmr.	-288	-272			-288	-272	16
0602 Renhållning, ej spec	-200	-129			-200	-129	71
- Teknisk enhet skattefin.	-8 357	-8 275	0	2 055	-8 357	-6 220	2 137
0102 Lekland och bubbelpool	-858	-895			-858	-895	-37
0103 Övriga maskiner	-600	-559			-600	-559	41
0311 Iordningställande centrum	-500	-360			-500	-360	140
0312 Färnsjövägen	-2 079	-1 371			-2 079	-1 371	708
0313 Hantverksgatan Filipstad	-100	-99			-100	-99	1
0314 G-C väg Karlstad Kalhyttan	-175	-349		175	-175	-174	1
0315 Bagaregatan Filipstad	-150	-174			-150	-174	-24
0316 Kalhyttevägen	-650	0			-650	0	650
0321 Stadsmiljö/Tillgänglighet	-150	-153			-150	-153	-3
0322 Energibesparande åtgärder	-1 635	-1 630			-1 635	-1 630	5
0391 Infartsväg Kalhyttan Fsd	-810	-2 685		1 880	-810	-805	5
0401 Badplats Flakudden	-650	0			-650	0	650
<i>Miljö- och byggnadsnämnd</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>Barn- och utbildningsnämnd</i>	-2 030	-1 765	0	0	-2 030	-1 765	265
2020 Kansliet	-1 237	-1 009			-1 237	-1 009	228
2021 IT-satsning	-793	-756			-793	-756	37
<i>Socialnämnd</i>	-2 100	0	0	0	-2 100	0	2 100
2101 Inventarier gemensamt	-2 100				-2 100	0	2 100
Totalt	-69 227	-46 712	0	2 766	-69 227	-43 946	25 281

ORD- OCH BEGREPPSFÖRKLARINGAR

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

Samband mellan redovisningsmodellens olika delar kan åskådliggöras på följande sätt.



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

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

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

ANLÄGGNINGSKAPITAL

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

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Fast och lös egendom avsedda för stadigvarande innehav.

AVSKRIVNINGAR

Planmässig värdenedsättning av anläggningstillgångar.

BALANSLIKVIDITET

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

EGET KAPITAL

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

LIKVIDITET

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

NETTOINVESTERINGAR

Investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag m.m.

NETTOKOSTNADER

Driftkostnader efter avdrag för driftbidrag, avgifter och ersättningar. Finansieras med skattemedel.

LÅNGFRISTIGA SKULDER

Skulder överstigande 1 år.

OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR

Lös egendom som inte är anläggningstillgångar.

PERIODISERING

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

RÖRELSEKAPITAL

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

SOLIDITET

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

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

(Filipstad klassas som varuproducerande kommuner)

Socialförvaltning	2007	2008	2009	2010	2011
-------------------	------	------	------	------	------

Kostnad/vårdtagare inom hemtjänst

- Filipstad	151 324	177 170	177 696	137 633	201 962
- Grums	86 695	103 492	146 345	110 813	105 779
- Hagfors	154 702	165 431	176 781	179 714	175 290
- Munkfors	229 072	157 188	229 094	214 565	241 160
Varuproducerande kommuner riket	153 257	170 056	228 077	124 001	142 049
Länet	182 663	187 355	144 333	148 139	173 843

Riket	153 019	158 370	133 708	129 369	143 367
--------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Kostnad/vårdtagare inom särskilt boende

- Filipstad	442 377	491 591	516 382	542 533	530 871
- Grums	517 110	521 677	536 720	477 314	487 163
- Hagfors	542 473	564 968	538 844	536 339	545 081
- Munkfors	387 203	570 192	415 016	428 968	434 525
Varuproducerande kommuner riket	505 914	531 419	525 138	534 661	543 639
Länet	439 768	498 468	478 578	498 685	536 470

Riket	513 252	548 862	536 263	549 121	565 904
--------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Kostnad för ekonomiskt bistånd i kr/inv

- Filipstad	772	940	1 269	1 322	1 277
- Grums	676	967	1 264	1 154	1 239
- Hagfors	828	986	1 150	1 224	1 201
- Munkfors	1 504	1 063	1 183	1 442	1 583
Varuproducerande kommuner riket	590	648	804	974	995
Länet	783	878	1 058	1 110	1 108

Riket	729	782	927	1 011	1 045
--------------	------------	------------	------------	--------------	--------------

Kommentar från Socialförvaltningen:

Kommentar till 'Kostnad/vårdtagare inom hemtjänst':

Det finns en felkälla gällande antalet brukare med beviljad hemtjänst 2010 vilket har gett en lägre kostnad/vårdtagare detta år. Över tid så ligger kostnaden högre än jämförelsekommunerna och riket i stort. Det finns för övrigt en hög andel äldre i Filipstad med en hög omfattning av hemtjänst vilket Socialförvaltningen håller på att analysera närmare.

Kommentar till 'Kostnad/vårdtagare inom särskilda boenden':

Kostnaderna ligger i stort lägre än riket. Det finns en låg omfattning av särskilda boende platser samt att det skett en minskning av personaltätheten som påverkat kostnaderna över året.

Kommentar till 'Kostnad för ekonomiskt bistånd':

Utifrån jämförelseåret 2011 ligger Socialförvaltningens kostnader totalt sett i paritet med jämförelsekommunerna (dock ej Munkfors), men när vi jämför med varuproducerande kommuner i riket samt länet så är kostnaden flr ekonomiskt bistånd kr/invånare högre i Filipstad. Kostnaden för det ekonomiska biståndet har ökat över tid och samma ökning ser vi i de andra varuproducerande kommuner som vi jämför oss med. Den höga kostnaden flr ekonomiskt bistånd som vi ser i Filipstad

men också i de andra jämförelsekommunerna kan med stor sannolikhet förklaras utifrån hög arbetslöshet totalt men också stigande ungdomsarbetslöshet de senaste åren.

Arbetslöshetssiffran är stor i hela riket, men den slår extra hårt i mindre kommuner med färre arbetstillfällen.

Bostadsmarknaden är en viktig aspekt när det gäller kostnaden för ekonomiskt bistånd då bristen på bostäder i lämplig storlek gör att fler och fler bosätter sig i lägenheter vars storlek inte är adekvat utifrån hushållens storlek. Socialförvaltningen ser en ökning av individer som söker och beviljas sk. Komplettering upp till norm då deras huvudsakliga ersättning är alltför låg.

I och med svårigheten på arbetsmarknaden minskar möjligheten för individen att komma upp i ersättningsnivåer som möjliggör egen försörjning.

FEM ÅR I SAMMANDRAG

	2008	2009	2010	2011	<i>Budget 2012</i>	2012
Årets resultat	1,4	5,7	16,8	-1,5	2,5	-3,1
Soliditet	41,7	38,9	41,9	41,1	40,5	38,5
Nettokostnadernas andel, inkl. avskrivningar och pensioner, i % av skatte- intäkter och generella bidrag	100,6 ²	99,7 ²	96,8 ²	100,5 ²	100,9	100,5 ²
Eget kapital, mkr	181,4	187,2	204,0	202,6	206,1	199,5
Ansvarsförbindelse	307,2	311,7	295,7	331,3	309,9	327,6
Låneskuld, mkr	112,8	118,9	109,7	129,5	120,7	138,7
Långfristiga skulder inkl.pensionsskuld/ansvarsförbindelse per invånare, kr	39 316	40 523	38 058	43 827	40 997	44 207
Nettoinvesteringar, mkr	20,3	17,4	32,7	46,0	69,2	43,9
Utdebitering kommunen, kr	22,00	22,00	22,00	22,00	22,00	22,00
Antal invånare per 31 december	10 682	10 626	10 652	10 514	10502 ¹	10 549
Finansnetto, mkr	7,0	12,5	8,8	10,8	7,2	8,7
Antal årsarbetare	1 027,4	994,8	996,4	1 015,0	*	986,0
Antal arbetade timmar	**	**	2 411 117	2 456 536	*	2 444 382
Sjukfrånvaro i %	4,78	4,26	4,14	4,19	4,00	4,48

1) Budgettalet avser beräknad befolkning per 1 november 2011, vilket är det antal personer på vilket skatteintäkter och generella bidrag beräknas 2012.

2) Nettokostnaden för 2008 - 2012 är justerad för sänkta arbetsgivaravgifter för 18 - 25-åringar och återbetalda AGS-försäkringar, vilka bokförts under finansieringen. Under 2010 är även budgeterad arbetsgivaravgift kontra verklig justera i beräkningen.

* = budgettal saknas.

** = uppgift saknas

Kommunfullmäktige

16 maj 2013

15

Kf § 37

Dnr 2013/95

Ansvarsfrihet för kommunstyrelsen och övriga nämnder avseende 2012 års verksamhet

Kommunens revisorer har granskat 2012 års verksamhet och avger revisionsberättelse daterad 6 maj 2013 med tillhörande Revisorernas redogörelse för 2012. Även de granskningsrapporter som kommunens lekmannarevisor Göran Skogsberg avgett till bolagsstämman för Filipstads Energi AB, Filipstads Energinät AB, Filipstads Stadshus AB, Novelty AB, Vårgårda Fastigheter AB och Skogstorpa Fastigheter AB redovisas, liksom revisionsberättelse för stiftelsen Filipstadsbostäder.

Vidare redovisas även revisionsberättelse 11 april 2013 avseende Region Värmland, där ansvarsfrihet för styrelsen och de enskilda förtroendevalda liksom godkännande av årsredovisningen tillstyrks.

Revisorerna tillstyrker att ansvarsfrihet beviljas kommunstyrelsen, nämnderna samt de enskilda förtroendevalda i dessa organ. De iakttagelser och synpunkter revisorerna angett i anslutning härtill har av revisorerna redovisats för ansvarig styrelse, nämnd och förvaltning genom skriftliga rapporter och muntliga redogörelser vid sammanträden. Revisionsrapporter har även löpande överlämnats till kommunfullmäktige för kännedom.

Ordförande Marina Isaksson meddelar att presidiet i sammanträde har behandlat revisionsberättelsen och föreslår att ansvarsfrihet beviljas för styrelse och nämnder.

Därtill föreslår presidiet att ansvarsfrihet tillstyrks för de kommunala bolagen och de förtroendevalda i dessa organ.

Kommunrevisionens ordförande Lars-Åke Hugosson redovisar och kommenterar den angivna revisionsberättelsen.

Ordförande Marina Isaksson erinrar om att ledamot tillhörande revisionsskyldig nämnd/styrelse icke äger delta i beslutet om ansvarsfrihet för detta organ.

Under den följande debatten yttrar sig Michael Helmersson, Britt-Marie Wall, Per Gruvberger, Christer Olsson, Marcos Ciscar och Patrik Fornander.

MT

W

Olsson

Utdragsbestyrkande

Kommunfullmäktige

16 maj 2013

16

Kommunfullmäktige beslutar

att enligt revisorernas förslag och i övrigt redovisade handlingar bevilja ansvarsfrihet för kommunstyrelsen, socialnämnden, barn- och utbildningsnämnden, miljö- och byggnämnden, valnämnden, överförmyndarnämnden, hjälpmedelsnämnden, drift- och servicenämnden och administrativa nämnden samt de enskilda förtroendevalda i dessa organ samt

att tillstyrka att ansvarsfrihet beviljas till de kommunala bolagen samt de enskilda förtroendevalda i dessa organ.

Mot beslutet att bevilja ansvarsfrihet för socialnämnden reserverade sig Marcos Ciscar.

I beslutet om ansvarsfrihet deltar ej följande ledamöter:

Avseende Kommunstyrelsen: Per Gruvberger, Britt-Marie Wall, Åsa Hååkman Felth, Christer Olsson, B-O Persson, Peter Johansson, Michael Helmersson, Benny Ahrenmark Persson, Marina Isaksson, Sune Frisk, Christel Iversen, Torbjörn Parling, Patrik Fornander, Jomark Polintan och Helene Saikoff Larsson.

Avseende Socialnämnden: Britt-Marie Wall, Christel Iversen, Christer Olsson, Björn Stålhammer, Sune Frisk, Jomark Polintan, Christina Persson, Benny Ahrenmark Persson och Rolf Wennerlöf.

Avseende Barn- och utbildningsnämnden: Torbjörn Parling, Jomark Polintan, Bengt Sjöberg, Michael Helmersson, Helene Larsson Saikoff, Patrik Fornander, A-M Rosö och Åsa Hååkman Felth.

Avseende: Miljö- och byggnadsnämnden: Irene Frisk, Åsa Hååkman Felth, Henrik Forsberg, B-O Persson, Owe Karlsson, Claes-Eric Ericsson, Stefan Andersson och A-M Rosö.

Avseende valnämnden: A-M Rosö, Jan Larsson, Peter Johansson, Christina Persson och Helene Saikoff Larsson.

Avseende drift- och servicenämnden: Torbjörn Parling och Patrik Fornander.

Avseende administrativa nämnden: Per Gruvberger och Peter Johansson.

Kommunfullmäktige

16 maj 2013

17

Kommunstyrelsen

27 mars 2013

5

Kf § 38

Ks § 29

Dnr 2013/56

Årsredovisning 2012

Ekonomienheten har utarbetat förslag till årsredovisning för 2012. Föreliggande förslag kommer att kompletteras med att kommunstyrelsens ordförande och 2:e vice ordförande ger sin bild på 2012 års resultat samt en betraktelse över framtiden och med resultat- och balansräkning för koncernen när alla bolag har fastställt sina bokslut för 2012. Årsredovisningen består av förvaltningsberättelse, resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys för kommunen, redovisningsprinciper, noter, resultaträkning och balansräkning för den affärsdrivande verksamheten, drift- och investeringsredovisning i sammandrag, personalredovisning, verksamhetsberättelser per nämnd samt diverse bilagor.

Årets resultat

För 2012 redovisar kommunen ett positivt resultat före extraordinära kostnader med 1,7 mkr.

Avstämning av balanskravet och resultatutredning för 2012 där kostnaden för skolutvecklingsplanen återförts, visar att det inte finns några underskott från året eller tidigare år att återställa.

I materialet finns personalstatistik intagen som bland annat utvisar en fortsatt jämn nivå på sjukfrånvaron. Dessa uppgifter kommer att sammanställas i en personalekonomisk redovisning som kommer att redovisas till kommunfullmäktige som ett särskilt ärende.

Kommunchef Claes Hultgren presenterar ärendet och besvarar frågor i anslutning härtill.

Kommunstyrelsen beslutar

Beslutsexp: att ej vidta någon förändring i förslaget till bokslut.

Ek

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att godkänna Årsredovisning för 2012 samt

att godkänna resultatutredning för 2012.

Kommunfullmäktige

16 maj 2013

18

Kommunrevisionens ordförande Lars-Åke Hugosson tillstyrker att årsredovisningen godkänns.

Per Gruvberger kommenterar årsredovisningen samt yrkar med instämmande av Anders Nilsson bifall till kommunstyrelsens förslag. Christer Olsson ger sin syn på årsredovisningen.

Kommunfullmäktige beslutar

att godkänna Årsredovisning för 2012 samt

att godkänna resultatutredning för 2012.

Beslutsexp:

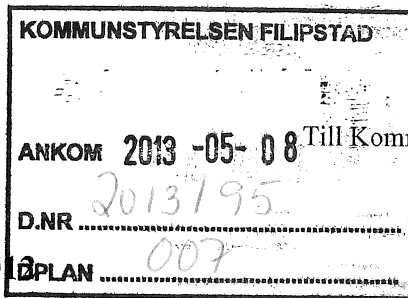
EK

MF

W

Olsson

Utdragsbestyrkande



Revisionsberättelse för år 2012

Vi har granskat kommunens styrelse och nämnders verksamhet och genom utsedda lekmannarevisorer och förtroendevalda revisorer även verksamheten i koncernen Filipstads stadshus AB samt Stiftelsen Filipstadsbostäder under år 2012. Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente.

Vi har löpande tagit del av styrelsens och nämndernas verksamhet via protokoll och andra beslutsunderlag, samt genom samtal med förtroendevalda och tjänstemän. Vi har även haft dialog med kommunfullmäktiges presidium om kommunens förutsättningar. Fördjupade granskningar har genomförts inom ett antal verksamhetsområden. Vidare har räkenskaperna samt den interna kontrollen granskats. KPMG har biträtt oss vid revisionen.

Resultatet och omfattningen av genomförd granskning framgår nedan och i bilaga 1 Revisorernas redogörelse, bilaga 2 Lekmannarevisorernas granskningsrapporter samt bilaga 3 Revisionsberättelser från de kommunala företagen.

Övergripande inriktning och resultat

Kommunen redovisar ett sammantaget resultat på -3,1 Mkr, vilket är 5,6 Mkr under fullmäktiges budget. I resultatet för året ingår emellertid kostnader för IT-utveckling inom skolan med 4,8 Mkr, vilket inte ingick i driftsbudgeten för 2012, eftersom medel för ändamålet tidigare har reserverats av fullmäktige, ur 2010-års resultat.

I årets resultat ingår även en engångsintäkt motsvarande ca 12,4 Mkr i form av återbetalda sjukförsäkringspremier. Bortser vi från denna engångsintäkt samt kostnaden för IT-utveckling av skolan kan vi konstatera att kommunen redovisar ett negativt resultat motsvarande -10,8 Mkr.

Vi kan konstatera att årets resultat är en resultatförsämring jämfört med föregående år. Till det kommer ett konjunkturläge som enligt vår bedömning innebär att kommunens ekonomiska läge riskerar att ytterligare försämrans genom minskade skatteintäkter. Vi kan också utifrån årets granskning konstatera att det finns besvärande avvikelser i verksamheterna och främst inom socialnämnden. Vår bedömning av ovanstående är att det finns betydande risker för att förutsättningarna för kommunens ekonomi kan komma att försämrans och att detta ställer fortsatt stora krav på styrning, ledning och kontroll

Sammantaget gör detta att vi ser behov av grundläggande analyser av verksamheternas förutsättningar som underlag för beslut om ev. omstruktureringar och kostnadsänkande åtgärder. Detta för att klara lagstiftningens ambitioner och säkerställa kommunens kärnverksamheter.

Vi har i vårt granskningsarbete fortsatt att följa upp nämndernas och styrelsens ansvar för den interna kontrollen. Vi ser positivt på det utvecklingsarbete som startat för att öka kunskapen kring intern kontroll framförallt inom nämnderna och styrelsen. Behovet av att stärka och utveckla den interna kontrollen i kommunen är något som vi bedömer som mycket väsentligt och vi avser att fortsätta följa nämndernas och styrelsens arbete på detta område.

FILIPSTADS KOMMUN KOMMUNREVISORERNA

Nedan redogörs närmare för revisorernas synpunkter och iakttagelser inom respektive nämnd och styrelse.

Kommunstyrelsen

Vår övergripande bedömning är att styrelsen har bedrivit sin verksamhet på ett ändamålsenligt och tillfredsställande sätt.

Mot bakgrund av våra bedömningar kring kommunens ekonomiska förutsättningar bedömer vi det som väsentligt att styrelsen fortsätter och tar ett tydligt ledningsansvar för dessa frågor. Vår bedömning är att styrelsen bör ta initiativ till att särskilda analyser genomförs av de verksamhetsmässiga och ekonomiska förutsättningarna inom framförallt socialnämndens verksamheter.

Mot bakgrund av de iakttagelser vi gjort i den årliga övergripande granskningen anser vi att styrelsen bör ta initiativ till att skapa en mer enhetlig modell för verksamhetsstyrning i kommunen. Detta mot bakgrund av att en enhetlig modell underlättar styrning och planering av verksamheterna och är också väsentligt för fullmäktiges möjligheter att bedöma hur nämnderna fullgjort sitt uppdrag.

Vi tillstyrker att kommunstyrelsen och dess förtroendevalda beviljas ansvarsfrihet.

Socialnämnden

Socialnämnden redovisar återigen ett betydande underskott i förhållande till kommunfullmäktiges ursprungliga budgetram. De prognoser som redovisats för 2013 visar att nämnden med all sannolikhet inte heller kommer att klara verksamheterna inom givna budgetramar 2013.

Vår granskning av nämnden har visat att det finns brister i styrning och kontroll av verksamheterna. Granskningen har samtidigt visat att nämnden beslutat om olika åtgärder för att leva upp till fullmäktiges mål för verksamheten men att det krävs fortsatta kostnadsneddragningar i verksamheterna för att klara de förutsättningar som fullmäktige ställt upp. Vår bedömning är att de kostnadsreduceringar som måste göras med största sannolikhet är av omfattande komplex karaktär som kräver tid och analys. Vi anser att nämnden noggrant måste överväga och bedöma vilka långsiktiga åtgärder som ska vidtas inom de olika verksamheterna och tydligt kommunicera detta med kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. Ett arbete som ställer stora krav på nämndens styrning, ledning och kontroll.

Mot bakgrund av ovanstående är vår sammantagna bedömning att nämnden inte fullt ut bedrivit sin verksamhet på ett ändamålsenligt och tillfredsställande sätt.

Nämndens räkenskaper bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

Trots ovanstående tillstyrker vi att socialnämnden och dess förtroendevalda beviljas ansvarsfrihet.

Barn- och utbildningsnämnden

Vi anser att nämnden har arbetat på ett ändamålsenligt sätt med det uppdrag som fullmäktige givit.

Nämndens räkenskaper bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

Vi tillstyrker att barn- och utbildningsnämnden och dess förtroendevalda beviljas ansvarsfrihet.

Miljö- och byggnadsnämnd

Vi har i förra årets revisionsberättelse riktat kritik mot att nämnden inte haft en upparbetad och ändamålsenlig styrmodell för att säkerställa verksamhetens inriktning, kvalitet och effektivitet. Vi kan nu konstatera att ett visst utvecklingsarbete inom detta område genomförts och nämnden är på väg att förbättra sina övergripande arbetsformer.

Vår bedömning är dock att det krävs en fortsatt tydlig ledning från nämnden för att såväl kommunfullmäktiges mål som kraven från externa tillsynsmyndigheter ska tillgodoses.

Vår sammantagna bedömning är att nämnden bedrivit sin verksamhet på ett ändamålsenligt och tillfredsställande sätt. Nämndens räkenskaper bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

Vi tillstyrker att miljö- och byggnadsnämnden och dess förtroendevalda beviljas ansvarsfrihet.

Valnämnd

Vi har övergripande granskat nämnden och dess förutsättningar. Vi anser att nämnden har bedrivit sin verksamhet på ett ändamålsenligt och ekonomiskt tillfredsställande sätt. Nämndens räkenskaper bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

Vi tillstyrker att valnämnden och dess förtroendevalda beviljas ansvarsfrihet.

Hjälpmedelsnämnd

Vi har med stöd av landstingets revisionskontor övergripande granskat den gemensamma nämnden för hjälpmedel. Vi anser att nämnden har bedrivit sin verksamhet på ett ändamålsenligt och ekonomiskt tillfredsställande sätt. Nämndens räkenskaper bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

Vi tillstyrker att hjälpmedelsnämnden och dess förtroendevalda beviljas ansvarsfrihet.

FILIPSTADS KOMMUN KOMMUNREVISORERNA

Drifts- och servicenämnd

Vi har med stöd av Karlstads kommuns revisorer övergripande granskat den gemensamma Drifts- och servicenämnden för IT. Vi anser att nämnden har bedrivit sin verksamhet på ett ändamålsenligt och ekonomiskt tillfredsställande sätt. Nämndens räkenskaper bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

Vi tillstyrker att drifts- och servicenämnden och dess förtroendevalda beviljas ansvarsfrihet.

Gemensam administrativ nämnd

Vi har med stöd av Kristinehamns kommuns revisorer övergripande granskat den gemensamma nämnden. Vår övergripande bedömning är att det finns utvecklingsbehov avseende uppföljningen av den interna kontrollen inom nämnden.

Vi tillstyrker att nämnden och dess förtroendevalda beviljas ansvarsfrihet

Östra Värmlands överförmyndarnämnd

Vi har med stöd av Kristinehamns kommuns revisorer övergripande granskat den gemensamma nämnden. Vår övergripande bedömning är att det finns utvecklingsbehov avseende nämndens räkenskaper och verksamhetsstyrning.

Vi tillstyrker att nämnden och dess förtroendevalda beviljas ansvarsfrihet

Gjorda iakttagelser och synpunkter har redovisats för ansvarig styrelse, nämnd och förvaltning genom skriftliga rapporter och muntliga redogörelser vid sammanträden. Revisionsrapporter har löpande överlämnats till kommunfullmäktige för kännedom.

Bedömning av årsbokslut utifrån lagstiftning om god ekonomisk hushållning

Revisorerna har till uppgift, enligt kommunallagen 9 kap 9 §, att bedöma om årsbokslutet är förenligt med de mål fullmäktige beslutat. Bedömningen gäller både de finansiella målen och målen och riktlinjerna för verksamheten.

Kommunfullmäktige har för år 2012 fastställt två finansiella mål, som ansetts ge kommunen förutsättningar att uppnå en god ekonomisk hushållning. Några, av fullmäktige fastställda, verksamhetsmässiga målsättningar som är mätbara och har en tydlig koppling till god ekonomisk hushållning, bedömer vi inte att det finns för 2012. Revisorernas bedömning har därmed begränsats till de finansiella målsättningarna.

Vår bedömning är att resultatet i årsbokslutet inte är förenligt med de finansiella målen fullmäktige beslutat.

Vår sammanfattande bedömning är att innehåll och utformning av såväl de finansiella målen som mål och riktlinjer för verksamheten behöver utvecklas och tydliggöras för att kommunen ska uppfylla intentioner i den förstärkta lagstiftningen om god ekonomisk hushållning.

**FILIPSTADS KOMMUN
KOMMUNREVISORERNA**

Vi har som en del i ovanstående granskat kommunens årsbokslut, årsredovisning, koncernredovisning och delårsrapport.

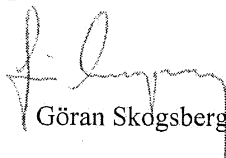
Vår bedömning är att årsredovisningen och koncernredovisningen ger en i allt väsentligt rättvisande bild av kommunens och koncernens finansiella resultat och ekonomiska ställning samt har upprättats enligt god redovisningssed.

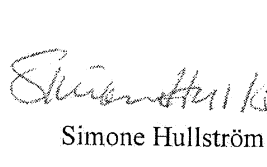
Vi tillstyrker att kommunens årsredovisning godkänns.

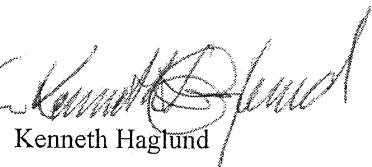
Revisionsberättelsen är upprättad av de av kommunfullmäktige valda revisorerna i Filipstads kommun:

Filipstad 2013-05-06


Lars-Åke Hugosson


Göran Skogsberg


Simone Hullström


Kenneth Haglund


Monica Iversen


Lars-Olov Eriksson


Sigvard Sjöstedt

Bilaga 1 Revisorernas redogörelse 2012

Bilaga 2 Granskningsrapporter lekmanrevisorerna 2012

Bilaga 3 Revisionsberättelser från de kommunala företagen 2012

Granskningsrapport

Till årsstämman i Filipstads Stadshus AB

Org nr 556645-3394

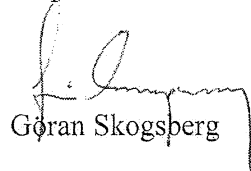
Jag har granskat bolagets verksamhet under 2012 i egenskap av lekmannarevisor utsedd av kommunfullmäktige i Filipstad.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och god revisionssed i detta slags granskning.

Jag har vid min granskning av bolagets verksamhet tagit del av styrelsens protokoll och rapportering. Vidare har jag genom samtal och möten med VD och bolagets revisor fått information och insikt om företagens verksamhet, ekonomi och utveckling.

Jag bedömer att bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll varit tillräcklig.

Filipstad den 6/5 2013



Göran Skogsberg

Till granskningsrapporten hör bilaga
Sakkunnigas granskning

Granskningsrapport

Till årsstämman i Filipstad Energi AB

Org nr 556528-2240

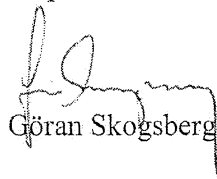
Jag har granskat bolagets verksamhet under 2012 i egenskap av lekmannarevisor utsedd av kommunfullmäktige i Filipstad.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och god revisionsred i detta slags granskning.

Jag har vid min granskning av bolagets verksamhet tagit del av styrelsens protokoll och rapportering. Vidare har jag genom samtal och möten med VD och bolagets revisor fått information och insikt om företags verksamhet, ekonomi och utveckling.

Jag bedömer att bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll varit tillräcklig.

Filipstad den 6/5 2013



Göran Skogsberg

Till granskningsrapporten hör bilaga
Sakkunnigas granskning

Granskningsrapport

Till årsstämman i Filipstads Energinät AB

Org nr 556517-4991

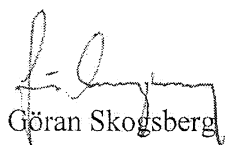
Jag har granskat bolagets verksamhet under 2012 i egenskap av lekmannarevisor utsedd av kommunfullmäktige i Filipstad.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och god revisionssed i detta slags granskning.

Jag har vid min granskning av bolagets verksamhet tagit del av styrelsens protokoll och rapportering. Vidare har jag genom samtal och möten med VD och bolagets revisor fått information och insikt om företagens verksamhet, ekonomi och utveckling.

Jag bedömer att bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll varit tillräcklig.

Filipstad den 6 / 5 2013



Göran Skogsberg

Till granskningsrapporten hör bilaga
Sakkunnigas granskning

Granskningsrapport

Till årsstämman i Vårgårda Fastigheter AB

Org nr 556637-8237

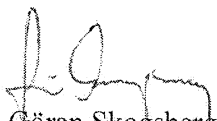
Jag har granskat bolagets verksamhet under 2012 i egenskap av lekmannarevisor utsedd av kommunfullmäktige i Filipstad.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och god revisionssed i detta slags granskning.

Jag har vid min granskning av bolagets verksamhet tagit del av styrelsens protokoll och rapportering. Vidare har jag genom samtal och möten med VD och bolagets revisor fått information och insikt om företagens verksamhet, ekonomi och utveckling.

Jag bedömer att bolagets verksamhet skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll varit tillräcklig.

Filipstad den 6/5 2013



Göran Skogsberg

Till granskningsrapporten hör bilaga
Sakkunnigas granskning

Granskningsrapport

Till årsstämman i Novelty AB

Org nr 556646-3963

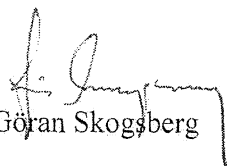
Jag har granskat bolagets verksamhet under 2012 i egenskap av lekmannarevisor utsedd av kommunfullmäktige i Filipstad.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och god revisionsred i detta slags granskning.

Jag har vid min granskning av bolagets verksamhet tagit del av styrelsens protokoll och rapportering. Vidare har jag genom samtal och möten med VD och bolagets revisorer fått information och insikt om företagets verksamhet, ekonomi och utveckling.

Jag bedömer att bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll varit tillräcklig.

Filipstad den 6/5 2013


Göran Skogsberg

Till granskningsrapporten hör bilaga
Sakkunnigas granskning

Granskningsrapport

Till årsstämman i Skogstorpa Fastigheter AB

Org nr 556649-6831

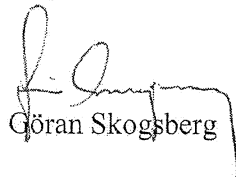
Jag har granskat bolagets verksamhet under 2012 i egenskap av lekmannarevisor utsedd av kommunfullmäktige i Filipstad.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och god revisionssed i detta slags granskning.

Jag har vid min granskning av bolagets verksamhet tagit del av styrelsens protokoll och rapportering. Vidare har jag genom samtal och möten med VD och bolagets revisor fått information och insikt om företagens verksamhet, ekonomi och utveckling.

Jag bedömer att bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll varit tillräcklig.

Filipstad den 6/10 2013



Göran Skogsberg

Till granskningsrapporten hör bilaga
Sakkunnigas granskning

Revisionsberättelse

Till styrelsen i Stiftelsen FILIPSTADSBOSTÄDER, org.nr 872400-2012

Rapport om årsredovisningen

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Stiftelsen FILIPSTADSBOSTÄDER för räkenskapsåret 2012-01-01 - 2012-12-31.

Styrelsens ansvar för årsredovisningen

Det är styrelsen som har ansvaret för att upprätta en årsredovisning som ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen och för den interna kontroll som styrelsen bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att uttala oss om årsredovisningen på grundval av vår revision. Granskningen har utförts enligt god revisionsred. För den auktoriserade revisorn innebär detta att han eller hon utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionsred i Sverige. Dessa standarder kräver att den auktoriserade revisorn följer yrkesetiska krav samt planerar och utför revisionen för att uppnå rimlig säkerhet att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter.

En revision innefattar att genom olika åtgärder inhämta revisionsbevis om belopp och annan information i årsredovisningen. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur stiftelsen upprättar årsredovisningen för att ge en rättvisande bild i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i stiftelsens interna kontroll. En revision innefattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i de redovisningsprinciper som har använts och av rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i årsredovisningen.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.

Uttalande

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av stiftelsens finansiella ställning per den 31 december 2012 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning av Stiftelsen FILIPSTADSBOSTÄDER för räkenskapsåret 2012-01-01 - 2012-12-31.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förvaltningen enligt stiftelselagen och stiftelseförordnandet.

Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att med rimlig säkerhet uttala oss om huruvida vi vid vår granskning funnit att någon ledamot i styrelsen handlat i strid med stiftelselagen eller stiftelseförordnandet. Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige.

Som underlag för vårt uttalande om förvaltningen har vi utöver vår revision av årsredovisningen granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i stiftelsen för att kunna bedöma om någon styrelseledamot är ersättningskyldig mot stiftelsen eller om det finns skäl för entledigande. Vi har även granskat om någon styrelseledamot på annat sätt har handlat i strid med stiftelselagen eller stiftelseförordnandet.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.

Uttalande

Styrelseledamöterna har inte handlat i strid med stiftelselagen eller stiftelseförordnandet.

Karlstad den 13.3 2013



Rolf Forslund
Auktoriserad revisor



Lars-Åke Hugosson
Av Filipstads kommun
utsedd revisor