

ÅRSREDOVISNING 2011



FILIPSTAD400ÅR2011



**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.....	56
• Övriga nämnder.....	60
Bilagor.....	61
• Investeringsredovisning per nämnd / projekt	62
• Ord- och begreppsförklaringar.....	64
• Fem år i sammandrag.....	66

KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE HAR ORDET

Året har präglats av en stor aktivitet. Dels har kommunen firat 400 år sedan stadsbildningen och dels har ovanligt stora investeringar gjorts under året. Båda delarna har bidragit till en positiv syn på framtiden. Under året har nytt bibliotek byggts, på Kalhyttan har det arbetats med friluftsanläggningen med sikte på utveckling av idrottsturism och hälsa, ny busscentral med tillfartsvägar har färdigställts och gamla militärförrådet har köpts in för att ge plats åt växande industri. Satsningen på utveckling av skolan har fortsatt. Det gäller utveckling av undervisningen både vad det gäller pedagogik och utrustning i form av datorer till elever och lärare. Det har varit möjligt tack vare tidigare avsatta medel. När det gäller skola har kommunen en stor utmaning de närmaste åren, både att fortsätta skolutvecklingsprogrammet och att planera för ändamålsenliga lokaler på sikt.

Årets resultat stämmer väl överens med budget. Det finns ändå några källor till oro. Socialförvaltningens kostnader blev ca 10 mkr högre än ursprunglig budget. Många kommuner kämpar med ökade kostnader för framförallt äldreomsorg. Inför 2012 har förändringar i organisationen av arbetsledningen gjorts. Det ska leda till effektivare utnyttjande av de resurser kommunen har inom förvaltningen och att personalens erfarenheter och kompetens på ett ännu bättre sätt tas tillvara.

Mellan 2010 och 2011 ökade "skatter och statsbidrag" nästan inget, främst beroende på att konjunkturstödet upphörde. Därav den stora förändringen i resultat mellan åren. Vi har nu ett arbete framför oss att nå en bättre resultatnivå för att kunna klara de utmaningar vi har de närmaste åren. Det gäller bland annat utveckling av äldreomsorgen, satsningar inom näringslivsarbetet och de förändringar i skollokaler som kommer att behövas inom de närmste åren.

Inget skulle bli utfört i kommunen utan det engagemang och arbete som en kunnig personal lägger ner. Jag vill tacka för det goda och stora arbete som gjorts inom kommunens alla verksamheter under året.

Per Gruvberger
Ordförande kommunstyrelsen

KOMMUNSTYRELSENS 2:de VICE ORDFÖRANDE HAR ORDET

Under året 2011 har Filipstads kommun haft en utveckling på många områden som präglats av en större framtidstro än på länge. 400 års jubileumet genomfördes på ett lagom sätt med höjdpunkten den 6 april 2011 med ett kungligt besök.

Budgeten för år 2011 hade inga marginaler eller reserver – trots detta har kommunen kunnat uppnå ett samlade resultat som stort sett ligger inom budgetens ramar. Osäkerheten inom ramarna har främst präglats av att socialnämnden har slirat utanför sina ramar och dragit över sina ramar med ca 10 miljoner kronor.

En omdaning av Socialnämndens arbetsledning har skett under året för att uppnå en effektivare organisation som siktar på att verksamheten skall klara att arbeta på ett effektivare sätt inom sina ekonomiska ramar.

Ett omfattande investeringsprogram har genomförts på ca 46 miljoner kronor under året, vilket innefattar en satsning på Kalhyttan med bl.a. bra skidspår för vinterturister och även utrymme för sommar aktiviteter. Under slutet av året har ytterligare investeringar gjorts inför framtiden för att säkerställa en bättre näringslivsutveckling och även tillföra kommunen ett serviceboende för äldre i centrala staden. En investeringsnivå på mer än 46 mkr kommer därför att föreligga under nästkommande år också.

Inom skolans område har en datorisering påbörjats främst för elever från årskurs 6 och uppåt. Detta för att anpassa vardagen i skolan till den verklighet som väntar efter skolan. Dagens arbetsmarknad kräver inte bara att man har de vanliga färdigheterna i att läsa, räkna och skriva utan datorvana är även nödvändig färdigheter när man lämnar skolan. Kommunen har under året fortsatt med sin generösa flyktingmottagning av ensamkommande barn. Idag uppgår nettomigrationen (skillnaden mellan inflyttade från utlandet och direkt utflyttade till utlandet) till Filipstads kommun till 1,4 % - en betydligt högre siffra än vad motsvarande kommuner i andra delar av landet har.

Den ekonomiska utveckling i omvärlden blir av betydelse för utvecklingen lokalt inom kommunen, då påverkan från den globala ekonomin påverkar alla in i de minsta ställen i dagens samhälle.

Under hösten gjorde en mindre delegation från kommunen ett vänskapsbesök i Kina för att skapa förbindelser i ett annat land, som kan påverka den ekonomiska utvecklingen över allt idag. Det är en förhoppning att detta besök skall kunna leda in Filipstads kommun på en bana som underlättar för företagande här och även säkerställer bättre färd in i framtiden här och ger förutsättningar för en stabilare utveckling i framtiden.

Ulf Söhrman
2:de vice Ordförande kommunstyrelsen

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

SAMMANFATTNING

Bokslut 2011 visar ett **resultatet före extraordinära poster** som uppgår till **2,5 mkr**. En förbättring mot budgeterad resultatnivå med 1,2 mkr.

Nämnderna sammanslaget visar ett överskott med 2,1 mkr. Det skall dock nämnas att Barn- och utbildningsnämnden erhållit ett tilläggsanslag på 1,5 mkr och Socialnämnden 8,0 mkr under året.

Skatteintäkter och generella bidrag har endast ökat jämfört med föregående år med 0,5 mkr och jämfört med budget för 2011 sjunkit med -1,7 mkr.

Slutavräkningen för 2010 och 2011 uppgår sammantaget till 9,2 mkr.

Under 2011 utgick inget konjunkturstöd, vilket under 2010 uppgick till 10,4 mkr för Filipstads kommun.

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

Årets resultat visar ett negativt resultat på **-1,5 mkr**.

Resultatet innehåller en extraordinär post på -3,9 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:

- Återbetalning av AGS-försäkring + 1,6 mkr
- Nedskrivning hyror Folkets Hus för 2011 - 0,1 mkr

Kommunstyrelsen visar ett sammanlagt överskott på **4,2 mkr**.

Kommunstyrelsens arbetsutskott redovisar ett resultat i balans.

Kultur och föreningsutskottet redovisar nollresultat.

Teknikutskottet redovisar ett överskott med 4,1 mkr.

Den skattefinansierade delen visar överskott med 2,9 mkr och den avgiftsfinansierade överskott med 1,2 mkr. De största positiva budgetavvikelsena inom den skattefinansierade delen finner man under kostenhet till följd av lägre livsmedelskostnader, inom fastighetsenhet där den gynnsamma hösten givit lägre energikostnader, och inom idrotts/fritidsenhet där sänkta kostnader för Skogsryd generat överskott.

Miljö- och byggnadsnämnd redovisar ett överskott på **0,4 mkr** då intäkterna blivit högre än budgeterat, mindre konsultkostnader och lägre personalkostnader.

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett överskott med **1,8 mkr**. Under året har tilläggsanslag beviljats till Barn- och utbildningsnämnden med 1,5 mkr.

Inom grundskolan har lägre personalkostnader genererat överskott med 1,2 mkr.

Frivilliga skolformer redovisar överskott med 1,4 mkr. Även där lägre personalkostnader till följd av minskat antal elever.

Förskoleverksamheten redovisar underskott med -1,1 mkr fördelat på förskoleverksamhet -0,4 mkr och fristående förskolor -0,7 tkr.

Socialnämnden redovisar ett underskott med **-1,9 mkr**. Under året har tilläggsanslag beviljats Socialnämnden med 8,0 mkr.

Underskott redovisas inom främst Hemtjänst och Flyktingmottagning.

Överskott redovisas bl.a. inom Individ- och familjeomsorg

Finansieringen redovisar, efter att omfördelning av budget skett med 6 mkr till Socialförvaltningen som del av deras tilläggsbudget, underskott med **-1,0 mkr** mot budget.

Skatteintäkterna och generella statsbidrag ökade jämfört mot budget med 1,3 mkr där bl.a. slutavräkning för 2010 och 2011 resulterade i en positiv avvikelse på 1,6 mkr och uppgick totalt till 9,2 mkr.

Finansiella intäkter under året redovisar ett överskott med 3,5 mkr jämfört med budget, där främst intäkt till följd av utdebiterade kontra verkliga arbetsgivaravgifter ger en intäkt under finansiering på 1,1 mkr, sänkta arbetsgivaravgifter avseende avtalsförsäkringar 1,6 mkr.

Höjda räntenivåer 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 2011. **Målet är uppfyllt.**
- Verksamheten ska bedrivas så effektivt att kostnaderna, med bibehållen kvalitet, inte överstiger genomsnittliga kostnaden för motsvarande verksamhet med jämförbara kommuner.

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

Prioriterade områden / insatser under 2011:

- **Personalbefrämjande insatser**
Fortsatt prioritering av förebyggande åtgärder, samt att inom FFA (förebyggande friskvårdsarbete) arbeta för att få med fler företag i kommunen.
Måluppfyllelse: FFA (Förebyggande friskvårdsarbete) som startades tillsammans med 9 av de större företagen har haft en bra utveckling. Nya företag har tillkommit och f.n. är 15 företag anslutna.
Socialfundsprojektet i FFA har bedrivits enligt plan. En utvärdering har gjorts av extern konsult och en mycket positiv slutrapport av projektet har redovisats vid en föredragning där representanter från ESF-rådet deltog.
Syftet med FFA är bl.a. att förebygga sjukskrivningar och därmed sänka kostnaderna för sjuklönen och vikarier.
- **Nytt resecentrum vid busscentralen i Filipstad.**
Skapa väntutrymmen, väntkur och nya av- och påstigningsplatser för resanden, parkeringsutrymme för bussar och bilar, rondell, gång- och cykelvägar och pendelparkering.
Måluppfyllelse: Samtliga arbeten gällande reseterminalen är klara förutom gräsytor, vilka kommer att åtgärdas under 2012.
2011-07-11 startade linjetrafiken från nya reseterminalen. Cirkulationsplatsen togs i bruk under november.
- **Nytt bibliotek och ny turistbyrå, Folkets Hus.**
lordningställande av nytt bibliotek och ny turistbyrå i Folkets Hus. Flyttning av hela biblioteksverksamheten och turistverksamheten dit.

Måluppfyllelse: Biblioteksverksamheten flyttade in i nya egna lokaler i Folkets Hus under december 2011.

Turistbyrån kommer att flytta in under februari 2012.

Tidigare hyrdes lokaler externt.

Projektet i sin helhet färdigställs under februari 2012.

- **Påbörja byggnation av trygghetsboende på fastigheten Eken, Sparbanksgatan.**

Justering av förfrågningsunderlag och ny upphandling av entreprenad för ombyggnation av Eken till trygghetsboende. Samordnas med ombyggnad av nämndhuset.

Måluppfyllelse: Entreprenör för byggandet av trygghetsboendet upphandlades i december 2011.

Byggnationen av trygghetsboendet påbörjas januari/februari 2012 och beräknas avslutad i november 2012.

- **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. Försäljning av flera fastigheter bedöms kunna presenteras under 2011.

Måluppfyllelse: Översyn av åtgärder för att skapa energieffektivisering pågår kontinuerligt i syfte att sänka kommunens driftskostnader för energi. Under 2011 har injustering av värmesystem och effektivisering av ventilationssystem prioriterats. Montering av solceller på kommunhuset och Folkets Hus påbörjades under december 2011. Solcellerna kommer att producera el efter färdigställandet i februari 2012.

Försäljning av fastigheterna Hornkullstorp och Bronellsgatan, samt köp och försäljning i samband med förvärvet av Krusängen 1, Militärförrådet, har skett under 2011.

Inom biogasområdet har diskussioner förts med externa parter. Utredning för beslut fortsätter under 2012.

- **Fördjupad översiktsplan skall ställas ut.**

Omfattar Filipstads tätort och har till syfte att bl.a. möjliggöra för strandnära boende.

Måluppfyllelse: Miljö- och byggnadsnämnden beslutade 2011-09-21 att den fördjupade översiktsplanen var klar för utställning. Planen ställdes ut 2011-10-19 – 2011-12-19.

- **Vindkraftsplan skall ställas ut.**
Tillägg till översiktplan för att möjliggöra för framtida vindbruk.
Måluppfyllelse: Tematiskt tillägg till översiktplanen avseende vindkraft är framtaget. Antaganden av kommunfullmäktige § 89/2011.
- **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: Efter att de politiska besluten om en satsning på datorn som pedagogiskt verktyg fattats har den närmaste tidens utvecklingsarbete startat varvid följande aktiviteter kan redovisas:
 1. En projektgrupp är i funktion sedan början av 2011.
 2. Kravspecifikation har upprättats. Datorerna har köpts in och, under juni 2011, distribuerats till alla lärare inom grund-, sär- och gymnasieskolan. En kortare användarutbildning har genomförts. Dessutom har en mer omfattande kompetens utveckling påbörjats. All personal skall genomföra en grundläggande datautbildning och examineras. Utbildningen skall pågå under tre terminer.
 3. Samtliga elever i gymnasieskolan fick sina bärbara datorer vid läsårsstart 2011-2012. Eleverna från årskurs 6 till 9 får sina datorer i början av vårterminen 2012. En försening har skett vid Stålvallaskolan, då de trådlösa nätverken ej hunnit bli klara.
 4. En 50 % tjänst som IT-pedagog har tillsatts fr.o.m. 2011-04-01.
 5. Service och support av såväl lärar- som elev-datorer hanteras genom IT-avdelningens försorg.
 6. En forskare från Karlstads universitet har projektsanställts. Han kommer att följa upp projektets målsättning med högre måluppfyllelse.
- **Start av Familjecentral**
Under 2011 kommer 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 Barnavårdscentral, Barnmorskemottagning och Ungdomsmottagning. Arbetet med projektering av lokaler på Vårdcentralen är påbörjat under hösten 2010.
Måluppfyllelse: Styrgrupp respektive arbetsgrupp är sedan tidigare bildade med representanter från Landstinget, Socialförvaltningen och Barn- och utbildningsförvaltningen.
Organisation för verksamheten är planerad med ett färdigt utkast till avtal mellan huvudmännen. Ritning för familjecentralen i Landstingets vårdcentral är framtagen där även kommunens fastighetsförvaltning har varit delaktig. Förhandling om hyreskostnad är genomförd och avtal har tecknats mellan Landstinget och fastighetsavdelningen. Landstinget ansvarar för ombyggnationen vilken kommer att genomföras under 2012.
Verksamheten kan tidigast komma igång hösten 2012.
- **Kompetensutveckling inom Socialförvaltning**
Påbörja en treårig genomförandeplan av kompetensutveckling till samtliga personal, utifrån individuella kompetensplaner. Kompetensplanerna baseras på egna önskemål utifrån verksamhetsplaner per verksamhet.
Måluppfyllelse: Planen är utarbetad och togs upp i socialnämnden 2011-04-12. Dokumentationsutbildning för all legitimerad personal pågår enligt plan.
- **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: Två personer från socialförvaltningen har genomgått utbildning till barngruppsledare. De blev klara med utbildningen 2011-02-17.
Processen med att starta upp grupper för barn är påbörjad.
Ett första uppstartsmöte har hållits. Det är många praktiska saker som skall genomföras innan själva gruppverksamheten kan starta. De saker som är kvar att åtgärda är bl. a:

- *Marknadsföring/broschyr/media
- *Utåtriktad verksamhet/skolbesök etc.
- *Ansvarig för ansökan
- *Ansvarig för inskrivning och utskrivningssamtal.

Målsättningen med gruppverksamheten är att ge dessa barn/ungdomar verktyg för att bli trygga människor och förebygga framtida problem.

- **Kvalité inom sociala verksamheter**
Socialtjänsten kommer att medverka i ett nationellt kvalitetsregister "Senior alert" som innehåller uppgifter om trycksår, undernäring och fall inom vård och omsorg, dessutom 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: Alla särskilda boenden har genomfört registrering i Senior Alert. Inom ordinärt boende planeras att påbörja registrering första delen av 2012. Verksamheten registrerar alla dödsfall i Palliativa registret.

- **Ungdomens Hus**
Fortsatt utveckling av Ungdomens Hus. Arbeta för att skapa ett ungdomsråd. Ungdomens Hus, en viktig del i det förebyggande ungdomsarbetet.
Måluppfyllelse: Arbetet med utvecklingen av Ungdomens hus fortskrider. I april åkte verksamheten till Stockholm för deltagande i konferens om LUPP (lokal uppföljning av ungdomspolitik). Efter konferensen ska kommunen ta ställning till om detta är möjligt att genomföra i Filipstad. Resultaten från enkätverket LUPP är tänkt att ligga till grund för uppstarten av ett ungdomsråd i kommunen. Ungdomens hus fortsätter också med arbetet runt "Föräldrar på stan" (nattvandring) samt så har en anti-vålds vecka genomförts. Verksamheten jobbar idag mycket med reklam och marknadsföring bl. a genom en egen hemsida som har fått bra respons från många ungdomar. I maj pågick förankringsarbete gällande LUPP, i övrigt har ingenting nytt genomförts gällande Ungdomsråd.
 Arbetet med LUPP- enkäten fortskrider! Vid årsskiftet startar själva analysen av enkäterna (som nu är genomförda och insamlade). Anti-drog veckan är framflyttad till 2012. Ungdomens Hus har under hösten startat ett utökat samarbetet med skolans verksamhet.

Uppdrag och utredningar som pågår

- *Förutsättningar och kostnader för en bolagisering av Stiftelsen Filipstadsbostäder och de kommunala fastigheterna. Utredning kommer att presenteras under 2011.*
Måluppfyllelse: Översynen av Stiftelsen Filipstadsbostäders stadgar, i syfte att möjliggöra en bolagisering av Stiftelsen, är avslutad och har antagits av KF § 51/2011.

- *Sammanställning totala kostnader och översyn av skollokaler (gemensamt uppdrag med Bun). Delrapport kommer att lämnas innan årsskiftet.*
Måluppfyllelse: En arbetsgrupp bestående av Kommunrådet, ordförande i BUN, tjänstemän från Teknik och Service samt Barn och Utbildning, har bildats.
 Utgångspunkten för arbetet, har varit att se över det framtida behovet av lokaler för förskolan och skolan i Filipstads tätort.
 Arbetsgruppen har presenterat en "Vision och idéskiss".
 Den innehåller tankar om att skapa ett "Lärcentrum" för all skolverksamhet i området vid Strandvägsskolan – Spångbergsgymnasiet. Förskolans framtida lokalbehov kan tillgodoses genom en anpassning av skollokaler som lämnas vid en flytt till ett "Lärcentrum".
 Visionen är förankrad i KS samt BUN. Information har lämnats till:
 - De politiska partierna
 - Personal inom förskola-skola
 - Elevråd på tätortens skolor
 - Föräldraföreningarna
 Synpunkter har begärts in till arbetsgruppen under våren 2011.
 Arbetsgruppen har tagit del av synpunkterna och har hållit nytt möte i augusti månad.
 Vid kommunstyrelsens sammanträde 2011-09-14, § 95, redovisades arbetsgruppens reviderade utredningsförslag. Förslaget beskriver infallsvinklar för fortsatt utredningsarbete. Utgångspunkter som avses utredas vidare är:
 1. Förskolans lokalbehov kan klaras inom befintliga resurser.
 2. Åsensskolan behålls som en F-6 skola.
 3. Strandvägsskolan byggs om till en funktionell och modern F-6 skola.
 - 4a. Frivilliga skolformer och åk 7-9 utnyttjar Spångbergsgymnasiets byggnader samt en nybyggnad/ombyggnad vid platsen för Lärcentrum.
 - 4b. Ferlinskolans rustas upp och behålls som en 7-9 skola.

Vidare finner arbetsgruppen att det finns behov av en extern processledare.

Under hösten 2011 har en konsult från WSP tittat på vår vision och våra utgångspunkter för fortsatt arbete. En redovisning till arbetsgruppen kommer att ske i början av 2012. En rapport lämnas till kommunstyrelsen i mars.

- *Samverkan inom Östra Värmland. För närvarande pågår arbete inom bl.a. Personal, Ekonomi och IT. Som första steg kommer förslag till samverkan inom personal att presenteras i början av 2011.*

Måluppfyllelse:

Personal: Enligt beslut i KF § 134/2011 beslutades att samverkan runt lönehantering kommer att ske via en gemensam nämnd och med lönekontor i Kristinehamn. Samverkande kommuner är Filipstad, Kristinehamn, Storfors och Karlskoga. Nämnden skall bildas den 2012-09-01 och därefter kommer en samordning av lönekontoren att ske.

Ekonomi: Samordning av upphandling av ekonomisystem via den nybildade gemensamma nämnden planeras till 2012/2013.

IT: Dataförbindelse mot Kristinehamn kommer att sättas upp och testas under maj 2012.

- *Utarbeta förslag till organisation av överförmyndarens arbete under nästa mandatperiod. Förslag finns om att ingå i gemensam nämnd i Östra Värmland.*

Måluppfyllelse: Gemensam överförmyndarnämnd bildades 2011-01-01 mellan följande kommuner: Kristinehamn, Karlskoga, Degerfors, Storfors och Filipstad.

- *Införande av alkoholås i kommunens fordon. Ställningstagande till införande eller ej kommer att presenteras innan årsskiftet.*

Måluppfyllelse: Ärendet har avslutats under 2010 enligt KS § 129/2010. Beslutet säger att alkoholås inte kommer att införas då främst kostnaden beräknas bli för hög.

Nya uppdrag

- *Utreda förutsättningarna för arbetskläder inom förskoleverksamheten.*

I utredningen bör ingå tolkning av rätten till skyddskläder, att jämförelse görs med andra kommuner i Värmland och andra förvaltningars anställda i vår kommun samt beskrivning av kostnader.

Måluppfyllelse: Uppdraget är slutfört och redovisat. Ärendet är överlämnat till BUN för verkställighet fr.o.m. 2012 enligt Ksau § 37/2011. Beslutet säger att arbetskläder kommer att införas inom förskoleverksamheten fr.o.m. 2012.

- *Utreda och ge förslag på åtgärder för att uppnå en rökfri arbetstid. Uppdraget skall redovisas till Kommunstyrelsen under första kvartalet 2011.*

Måluppfyllelse: Arbetsgruppen har föreslagit en komplettering av nuvarande policy. Förslaget innebär att rökning endast blir tillåten under rast och eventuellt under måltidsuppehåll.

Förstärkning av subventioner avseende kostnad för rökavvänjande hjälpmedel ingår i förslaget som godkänts av Centrala samverkansgruppen och beslutats av KS § 6/2012.

Skall träda ikraft 2012-07-01.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

- Filipstad firade 400-årsjubileum. 6 april var själva högtidsdagen med bl.a. besök från kungahuset.
- Beslut om ombyggnad av reception/kundtjänst i kommunhuset. Klart under december 2011.
- Beslut om nya avgifter inom äldre- och handikappsomsorgen.
- EU-projektet 'Hälsa- och breddidrottsturism' vid Kalhyttans friluftsområde pågår och skall vara klart under våren 2012.
- Tilläggsanslag tilldelades Barn- och utbildningsnämnden med 1 500 tkr och Socialförvaltningen men 8 000 tkr.
- Ny reseterminal är färdigställd och invigd.
- Biblioteket har flyttat till ombyggda lokaler i Folkets Hus under december. Invigning i januari 2012.
- Beslut har fattats om samverkan runt lönehantering och om en gemensam administrativ nämnd mellan Filipstad, Kristinehamn, Karlskoga och Storfors. Nämnden kommer att bildas 2012-09-01.
- Beslut har fattats om att genomföra ombyggnation av Sparbanksgatan, Eken 12 till trygghetsboende. Totalt 18 lägenheter.
- Köp av Filipstad Krusängen 1, Militärförrådet har skett under 2011.

ÅRETS RESULTAT

Årets ekonomiska resultat enligt resultaträkningen uppgår till -1,5 mkr (2010 16,8 mkr). Resultatet är en försämring jämfört med föregående år med -18,3 mkr. I resultatet ingår extraordinära kostnader på 3,9 mkr avseende Skolutvecklingsplanen för vilken det i bokslut 2010 reserverades medel i eget kapital. Reserveringen uppgick till 9,2 mkr och under 2011 har 3,9 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 2,5 mkr.

Resultatmål före extraordinära kostnader enligt budget 2011, uppgick till 1,3 mkr, vilket 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 2011 och inget nytt uppstod under 2011.

I balanskravsutredningen har en återföring av reservation om 3,9 mkr tagits upp som justering av årets resultat.

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

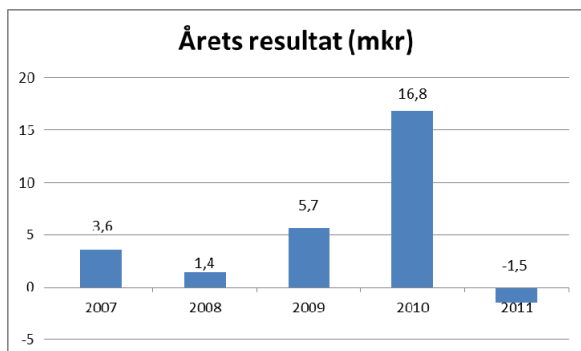
- VA / avloppsverksamheten redovisar för 2011 ett resultat med -0,2 mkr (2010 0,5 mkr), vilket är -0,7 mkr lägre än föregående år och -0,2 mkr lägre än budgeterat.

- Renhållningsverksamheten redovisar ett överskott med 1,4 mkr. Budgeterat resultat var 0 mkr. Ingen avsättning till deponi då tidigare avsättning på 4,3 mkr är beräknad att vara tillräcklig.

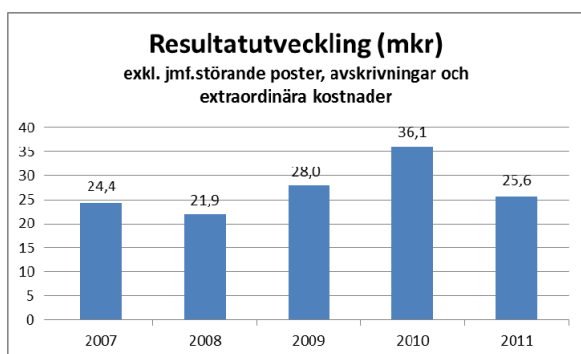
Enligt kommunens målsättning ska de avgiftsfinansierade verksamheterna vara självfinansierade.

Ackumulerat redovisar vatten/avloppsverksamheten ett sammanlagt överskott på 0,9 mkr.

Renhållningsverksamheten redovisar ett ackumulerat resultat som uppgår till 1,7 mkr exklusive gjorda avsättningar.



I förändringen av det egna kapitalet ingår extra-ordinära 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 intäktsslag enligt diagram.

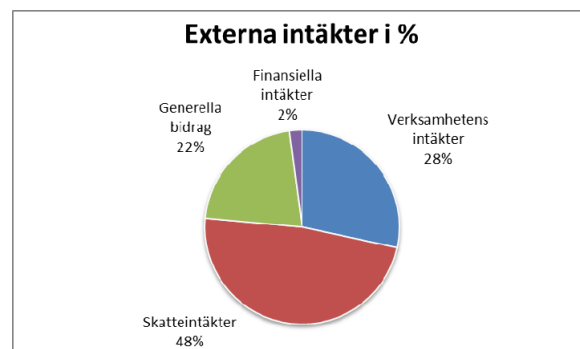
Externa intäkter:

De externa intäkterna består främst av skatteintäkter och generella statsbidrag, vilka uppgår till 70 % av totala intäkter. Skatteintäkterna ökade med 7,5 mkr och de generella statsbidrag redovisade en minskning med -7,0 mkr jämfört med föregående år. Slutavräkningen för 2010 och 2011 uppgick till 9,2 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 28 % av totalen och har ökat med 18,9 mkr jämfört med föregående år, varav projekt ökat med 12,0 mkr.

De affärsdrivande verken redovisar tillsammans en intäktsökning med ca 0,9 mkr.



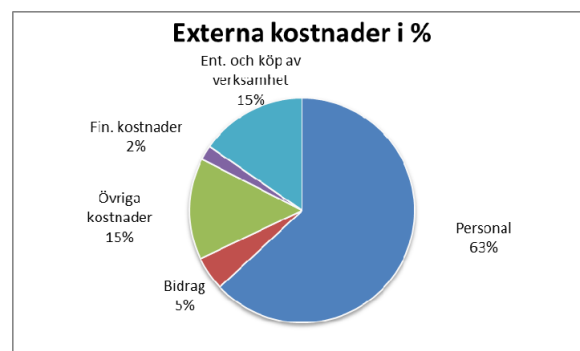
Externa kostnader:

Den dominerande kostnadsposten för kommunen är personalkostnaderna vilken uppgår till 63 % av totala kostnader och har ökat med 15,8 mkr jämfört med 2010.

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 15 %.

Exklusive finansiella kostnader och avskrivningar har verksamhetens externa kostnader ökat med 34,9 mkr, varav projekt ökat med 12,0 mkr.



VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD

Nettokostnaden i % av skatteintäkter och generella statsbidrag har försämrats med -3,7 % under det senaste året, från 96,8 % till 100,5 % då hänsyn är tagen till sänkta arbetsgivaravgifter för 18-25-åringar och återbetald AGS-försäkring.

Exklusive avskrivningar ökade verksamhetens nettokostnad med 16,0 mkr.

Skatteintäkter och generella statsbidrag ökade under samma period med 0,5 mkr.

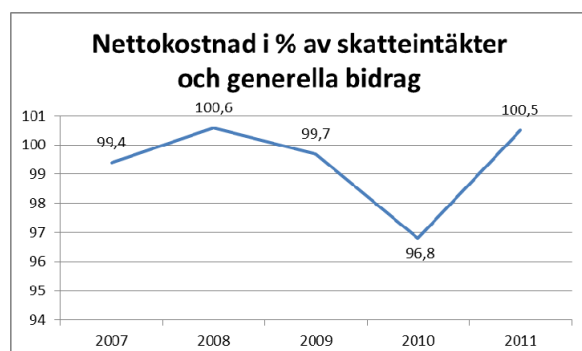
Avskrivningarna uppgick 2011 till 20,2 mkr, vilket är en ökning med 1,0 mkr jämfört med 2010.

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 1,5 mkr och Socialnämnden med 8,0 mkr. Detta har skett genom dels tilläggsanslag om 2,9 mkr, dels genom omfördelning av budgeterade medel. Även inom Kommunstyrelsen har omfördelning gjorts för att möjliggöra en höjning av underhållsbudgeten inom fastighetsenheten med 1,5 mkr.

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



* Nettokostnaden för 2008 - 2011 är justerad för sänkta arbetsgivaravgifter för 18 - 25-åringar, återbetalda AGS-försäkringar och skillnaden mellan budgeterad och verklig arbetsgivaravgift 2010, vilka bokförts under finansieringen.

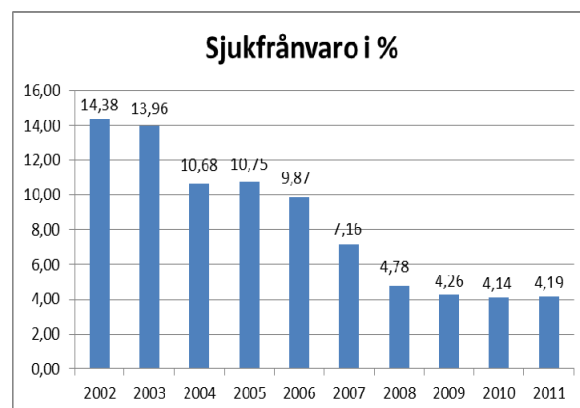
PERSONAL

Totala personalkostnaderna år 2011 uppgår till 481,3 mkr vilket innebär en ökning med 15,8 mkr jämfört med 2010.

Enligt personalstatistik framgår att totala antalet årsarbetare har ökat med 16,1 årsarbetare och uppgår till 1015,0 årsarbetare.

Förväntade pensionsavgångar under åren 2012 - 2014 uppgår till 116 personer. Det framtida rekryteringsbehovet kommer med största sannolikhet medföra behov av extraordinära insatser för att säkerställa återrekryteringen.

Sjukfrånvaron i % av antal anställningsdagar uppgår till 4,19% jämfört med föregående år 4,14 % vilket innebär en ökning med 0,05 %. Utvecklingen hos andra kommuner visar att sjukfrånvaron ökar svagt varför utvecklingen i Filipstad får ses som positiv då vi håller den på en jämn nivå.



Kommunens kostnad för direktutbetald sjuklön inklusive arbetsgivaravgifter uppgår till ca 4,2 mkr, exklusive beräkning avseende vikarier, rehabiliteringskostnader och andra kringkostnader. Årets förändring av semesterlön, övertidsersättning, uppehåll- och ferielöneskuld uppgick till -1,0 mkr. Totalt uppgår skuldbokförda semesterlöner m.m. till 28,8 mkr (29,8 mkr).

Under året minskade skulden till timanställda med -0,3 mkr. Skulden uppgår till 6,0 mkr (6,3 mkr).

PENSIONSOSTNADER / FÖRPLIKTELSE

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.

Kommunens målsättning är att den individuella delen även ska utbetalas löpande, samt att någon ny pensionsskuld ej ska uppstå. Försäkring har därför tecknats med KPA för de delar som ej omfattas av PFA 98.

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

Årets pensionskostnader:

* Utbetalda pensioner	14 371 tkr	(12 222 tkr)
* Utbetalad individuell del	15 284 tkr	(14 373 tkr)
* Löneskatt	7 016 tkr	(6 006 kr)
* Förändring PFA	754 tkr	(134 tkr)
Total pensionskostnad	37 425 tkr	(32 735 tkr)

Redogörelse pensionsförpliktelser

* Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser (bokförd som kortfristig skuld) 25,3 mkr (23,4 mkr)

* Avsättning pensioner och löneskatt för PFA-98-00 (bokförd som avsättning) 3,6 mkr (3,0 mkr)

* Ansvarsförbindelse 331,3 mkr (295,7 mkr)

LIKVIDA MEDEL

Likvida medel uppvisar ett negativt saldo på -37,8 mkr, vilket är en försämring med -46,0 mkr mot föregående år.

Främsta orsakerna till att likviditeten sjunkit kraftigt är en hög investeringsnivå, fordringar för pågående EU-projekt, fordringar på Migrationsverket, och fordring på slutavräkning skatt för 2010.

FINANSIELLA INTÄKTER / KOSTNADER

Finansnettot redovisar en nettointäkt på 10,4 mkr, vilket är en förbättring med 2,0 mkr jämfört med 2010.

Större poster i finansnetto är bl.a.:

* Ränta lån Filipstads Stadshus AB	+2,9 mkr
* Ränta revers Filipstads Energinät AB	+1,8 mkr
* Ränta revers Filipstads Stadshus AB	+1,0 mkr
* Sänkta arbetsgivaravgifter 18-25 år	+4,2 mkr
* Utdelning Filipstads Värme AB	+2,5 mkr
* Räntekostnad lån	-4,2 mkr
* Återbetalning AGS-försäkringar	+1,6 mkr

LÄNESKULD

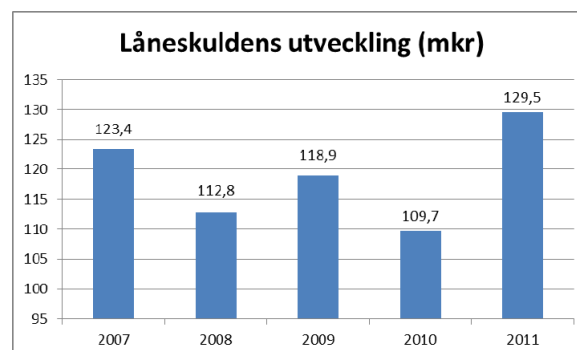
Långfristiga skulder på anläggningslånen uppgår till 129,5 mkr (109,7 mkr). I balansräkningen har 2012 års amorteringar på 5,7 mkr upptagits som kortfristig skuld.

Under året har två nya lån tagits upp. 10 mkr för att finansiera investering i Militärförrådet, Krusängen 1 och 15 mkr för att förbättra likviditeten.

Av lånesumman på 129,5 mkr avser 45,7 mkr utlåning till Filipstads Stadshus AB och 40,0 mkr övertagna lån från Stiftelsen Filipstadsbostäder efter uppgörelse med Bostadsdelegationen.

Låneskuld per invånare (kr):

2007	2008	2009	2010	2011
11 442	10 509	11 190	10 298	12 231

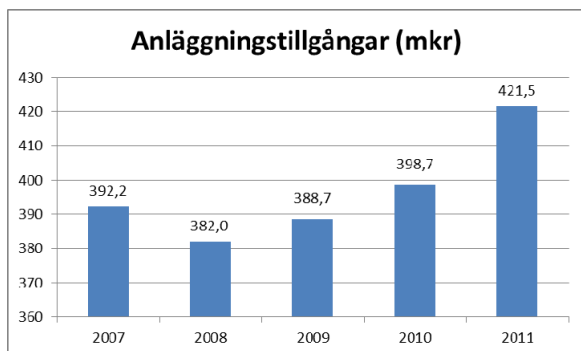


ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Kommunens anläggningstillgångar, i form av bl a fastigheter, inventarier, aktier, andelar och värdepapper uppgår till 421,5 mkr och har under året ökat med 22,6 mkr.

Nettoinvesteringar uppgick till 46,0 mkr (2010 32,7 mkr).

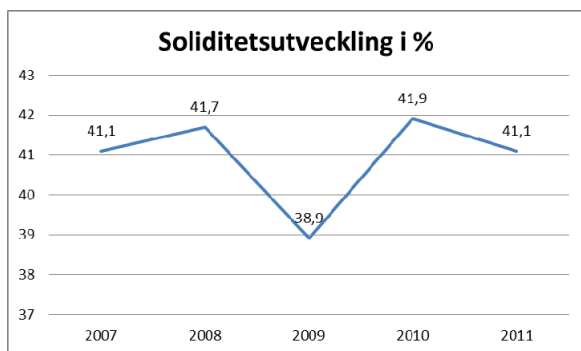
Avskrivningarna av anläggningstillgångar uppgår till 20,2 mkr.



SOLIDITET

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

Soliditeten exklusive ansvarsförbindelser har sjunkit något från 41,9 % till 41,1%. En försämring med -0,8 % vilket i huvudsak förklaras av årets resultat.



Fr.o.m. 1.1 1998, beräknas pensionsskulden enligt blandmodellen. Intjänade pensionsrätter före 1998 har upptagits som ansvarsförbindelse. Ansvarsförbindelsen uppgår till 331,3 mkr (295,7 mkr).

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

MILJÖINFORMATION

Miljö- och hälsa har under 2011 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. Solceller har installerats på kommunhuset och Folkets Hus och kommer att tas i drift 2012.

En biogasanläggning planeras vid avloppsreningsverket för att minska mängden avloppsslam samt utvinna energi.

Fortsatt utbyte av gatubelysning till energibesparande belysningspunkter.

FRAMTIDEN

Ekonomirapport 2012/02 SKL (Sveriges kommuner och landsting)

Den ekonomiska utvecklingen har varit ytterligt svag under slutet av 2011 i stora delar av Europa.

Den svaga utvecklingen har bidragit till ett påtagligt fall i svensk export och industriproduktion.

Men trots den försvagning som skett uttrycker idag många industriföretag en större optimism om framtiden än tidigare.

Även andra tecken tyder på att oron för eurons framtid och risken för en akut skuldskris har lättat något.

SKL's bedömning är att tillväxten i svensk ekonomi tillfälligt stannat av, men att svensk ekonomi snart växer igen. Tillväxten blir dock i år och nästa år väsentligt svagare än under 2010 och 2011.

Arbetslösheten kommer därför att stiga något, men inte särskilt mycket. Lägre sysselsättning och dämpad inflation håller tillbaka skatteunderlaget, men andra faktorer som ökade pensioner verkar i motsatt riktning. Sammantaget innebär det att skatteunderlagets nivå 2013 beräknas bli något högre än vad vi tidigare räknat med.

SKL's bedömning utgår från att skuldskrisen på sikt klaras upp under ordnade former. Även med ett lyckligt slut kommer det dock ta tid innan förtroendet återvänder och oron på de finansiella marknaderna lägger sig. SKL's utgångspunkt är att oron för ett eurosammanbrott kvarstår, men att sannolikheten för och förväntningarna om en positiv lösning gradvis växer. Trots detta i huvudsak positiva anslag antas

det svaga tillståndet i framförallt södra Europa bestå under lång tid framöver.

Enligt SKL's bedömning kommer utvecklingen – både i Sverige och i övriga Europa– att vara som svagast under vinterhalvåret 2011/2012.

I takt med att turbulensen på de finansiella marknaderna lägger sig påbörjas en återhämtning av den internationella konjunkturen.

Marknadstillväxten för svensk export ökar också.

För många länder riskerar dock återhämtningen ta tid och tillväxttalen till en början bli måttliga. Men ökad draghjälp från exportindustrin i kombination med gynnsamma förutsättningar för inhemsk efterfrågan gör att svensk ekonomi kan växa i relativt snabb takt från och med 2014.

Även sysselsättningen beräknas på sikt ta fart vilket bidrar till att arbetslösheten kan sjunka från 8 % ner till 6 %. Den positiva utvecklingen på arbetsmarknaden för med sig att också skatteunderlaget fortsätter växa i god takt.

(Källa: SKL EkonomiNytt 03/12)

Filipstads kommun

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 befolkningsminskning med -48 personer under 2011. Invånarantalet per 2011-12-31 var 10 514 personer.

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

Samtidigt med ökade krav på effektivisering, rationalisering 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.

AVSTÄMNING AV BALANSKRAV

Årets justerade resultat uppgår till -1 455 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 2011

tkr

Årets resultat enligt resultaträkning -1 455

Synnerliga skäl enligt KL 8 kap, § 5 0

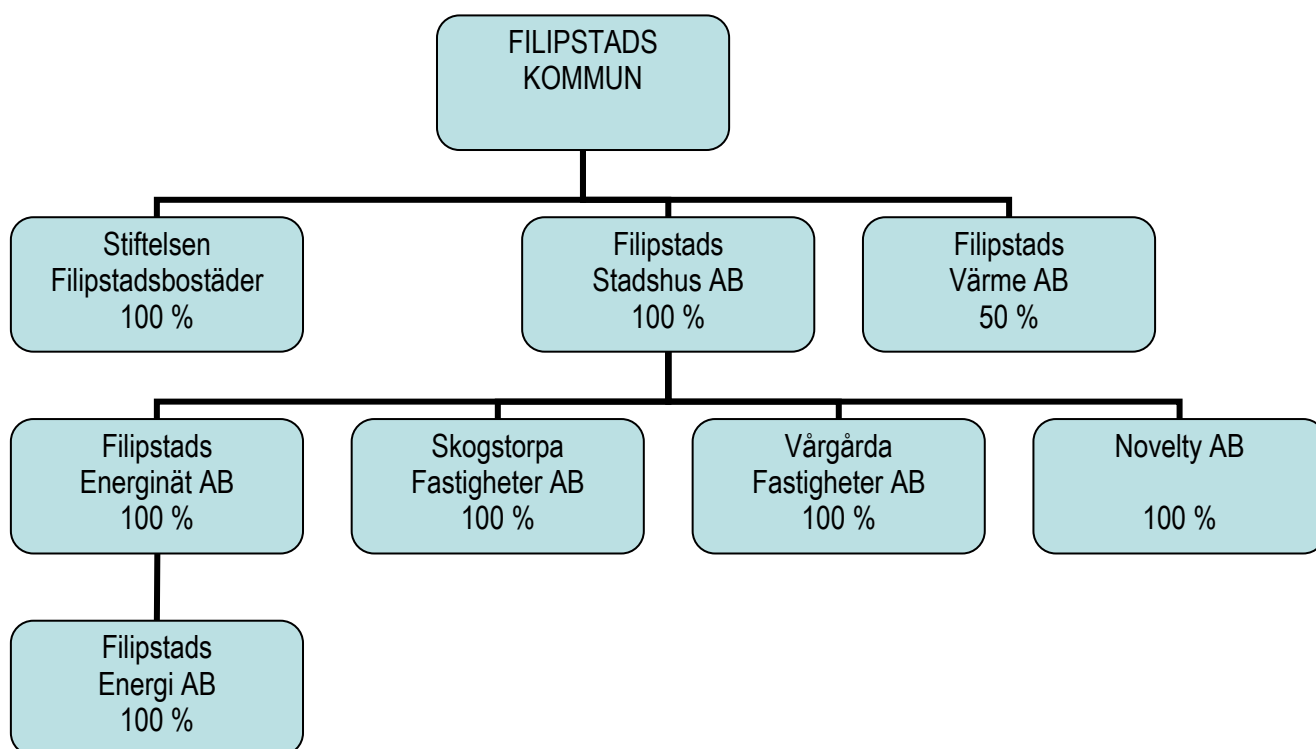
Återföring reservering Skolutvecklingsplan bokslut 2010 + 3 920
(1:1 IT i skolan KF § 14/2010 25 november)

Justerat resultat 2 465

Med hänvisning till ovanstående kan konstateras att inget underskott fanns att återställa under 2011 och att inget nytt underskott uppstått under 2011.

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	2011-12-31	2010-12-31
Verksamhetens intäkter	217 379	198 486
Verksamhetens kostnader	-757 506	-702 408
Finansnetto	10 804	8 782
Årets resultat	-1 455	16 838
Balansomslutning	492 402	486 530
Antal anställda	994	996

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

- Filipstad firade 400-årsjubileum. 6 april var själva högtidsdagen med bl.a. besök från kungahuset.
- Beslut om ombyggnad av reception/kundtjänst i kommunhuset. Klart under december 2011.
- Beslut om nya avgifter inom äldre- och handikappsomsorgen.
- EU-projektet 'Hälsa- och breddidrottsurism' vid Kalhyttans friluftsområde pågår och skall vara klart under våren 2012.
- Tilläggsanslag tilldelades Barn- och utbildningsnämnden med 1 500 tkr och Socialförvaltningen med 8 000 tkr.
- Ny reseterminal är färdigställd och invigd.
- Biblioteket har flyttat till ombyggda lokaler i Folkets Hus under december. Invigning i januari 2012.
- Beslut har fattas om samverkan runt lönehantering och om en gemensam administrativ nämnd mellan Filipstad, Kristinehamn, Karlskoga och Storfors. Nämnden kommer att bildas 2012-09-01.
- Beslut har fattats om att genomföra ombyggnation av Sparbanksgatan, Eken 12 till trygghetsboende. Totalt 18 lägenheter.
- Köp av Filipstad Krusängen 1, Militärförrådet, har skett under 2011.

STIFTELSEN FILIPSTADSOSTÄDER

Ordförande: Sune Stark

tkr	2011-12-31	2010-12-31
Verksamhetens intäkter	37 038	35 615
Verksamhetens kostnader	-29 443	-31 232
Finansnetto	-4 473	-3 673
Årets resultat	3 122	709
Balansomslutning	158 601	157 699
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 3 122 tkr (709 tkr).
- Eget kapital per 2011-12-31 uppgår till 18 986 tkr (15 864 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 skal svara för avvecklingskostnaderna. Slutavstämning sker senast 2015-12-31.
- Hyresbortfallet uppgår till 2 756 tkr (2 636 tkr) per 2011-12-31 och antalet outhyrda lägenheter uppgår till 42 st (42 st).
- Den ekonomiska och tekniska förvaltningen ombesörjs av Filipstads kommun.

FILIPSTADS STADSHUS AB

Ordförande: Per Gruvberger

VD: Claes Hultgren

tkr	2011-12-31	2010-12-31
Verksamhetens intäkter	0	0
Verksamhetens kostnader	-59	-63
Finansnetto	-5 370	-4 936
Årets resultat	-2 893	-2 068
Balansomslutning	85 287	86 006
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 HÄNDELSER

Inga händelser av väsentlig art har skett under året.

FILIPSTAD ENERGINÄT AB

Ordförande: Olle Engström

VD: Christer Fallgren

tkr	2011-12-31	2010-12-31
Verksamhetens intäkter	23 894	22 932
Verksamhetens kostnader	-21 306	-19 789
Finansnetto	-1 379	-1 677
Årets resultat	1	0
Balansomslutning	75 055	72 226
Antal anställda	11	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 HÄNDELSER

- Koncernen har köpt och producerat 70 GWh och överfört 67 GWh till kunderna.
- Investeringarna uppgår till 1 879 tkr (3 378 tkr).

FILIPSTAD ENERGI AB

Ordförande: Olle Engström
VD: Christer Fallgren

tkr	2011-12-31	2010-12-31
Verksamhetens intäkter	1 307	1 446
Verksamhetens kostnader	-898	-591
Finansnetto	80	19
Årets resultat	1	1
Balansomslutning	12 633	12 173
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

- Utredning och utbyggnad av Laxöringens kraftstation pågår.
- Vattenkraftsproduktionen uppgick till 1 513 MWh (1 709 MWh).

VÅRGÅRDA FASTIGHETER AB

Ordförande: Per Gruvberger
VD: Claes Hultgren

tkr	2011-12-31	2010-12-31
Verksamhetens intäkter	3 811	3 339
Verksamhetens kostnader	-159	-128
Finansnetto	-180	-179
Årets resultat	0	1
Balansomslutning	8 051	7 625
Antal anställda	0	0

VERKSAMHETSBEKRIVNING

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

VIKTIGA HÄNDELSER

Inga händelser av väsentlig art har skett under året.

SKOGSTORPA FASTIGHETER AB

Ordförande: Per Gruvberger
VD: Claes Hultgren

tkr	2011-12-31	2010 -12-31
Verksamhetens intäkter	768	818
Verksamhetens kostnader	-233	-151
Finansnetto	-276	-282
Årets resultat	0	-1
Balansomslutning	5 604	5 732
Antal anställda	0	0

VERKSAMHETSBEKRIVNING

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

VIKTIGA HÄNDELSER

Inga händelser av väsentlig art har skett under året.

NOVELTY AB

Ordförande: Per Gruvberger
VD: Claes Hultgren

tkr	2011-12-31	2010 -12-31
Verksamhetens intäkter	536	536
Verksamhetens kostnader	-219	-172
Finansnetto	-1	-3
Årets resultat	0	0
Balansomslutning	5 653	5 865
Antal anställda	0	0

VERKSAMHETSBEKRIVNING

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

VIKTIGA HÄNDELSER

Inga händelser av väsentlig art har skett under året.

FILIPSTADS VÄRME AB

Ordförande: Per Gruvberger

VD: Tommy Persson

tkr	2011-12-31	2010-12-31
Verksamhetens intäkter	45 240	51 305
Verksamhetens kostnader	-36 491	-40 700
Finansnetto	-2 358	-2 265
Årets resultat	3 006	6 142
Balansomslutning	88 894	95 376
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

- Försäljningen i Filipstad har uppgått till 39,0 GWh (49,2 GWh).
- Försäljningen i Storfors har uppgått till 19,9 GWh (26,6 GWh).
- Graddagsmätning från SMHI visat 10 % varmare under 2011 mot normalår.
- Totalt är 132 st (128 st) fastigheter anslutna till fjärrvärmenätet i Filipstad med en energiomslutning på ca 42 GWh/år och till fjärrvärme- och ångnätet i Storfors är 50 st (50 st) fastigheter anslutna med en energiomslutning på 20 GWh/år, beräknat på helår.
- Den försålda energin i Filipstad har producerats med 94,5 % biobränsle, övrig energi har producerats med olja, EO1. I Storfors var 70 % av den försålda energin producerad med biobränsle och övriga med olja WRD.
- Årets investeringar uppgår till 1 598 tkr (1 880tkr).

RESULTATRÄKNING

KONCERNEN

Mkr

	2011	2010	Förändring
Verksamhetens intäkter	278,3	256,5	21,8
Verksamhetens kostnader	-770,4	-734,4	36,0
Avskrivningar	-27,5	-27,1	0,4
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-519,6	-505,0	14,6
Skatteintäkter	367,7	360,2	7,5
Generella statsbidrag och utjämning	164,1	171,1	-7,0
Finansiella intäkter	8,7	11,5	-2,8
Finansiella kostnader	-12,8	-17,4	-4,6
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER	8,1	20,4	-12,3
Extraordinära intäkter	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader	-3,9	0,0	3,9
ÅRETS RESULTAT	4,2	20,4	-16,2

BALANSRÄKNING

KONCERNEN

Mkr

<u>TILLGÅNGAR</u>	2011	2010	FÖRÄNDRING
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och anläggningar	539,9	518,6	21,3
Inventarier	19,2	19,1	0,1
Finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0
Summa anläggningstillgångar	559,1	537,7	21,4
Omsättningstillgångar			
Förråd	8,5	9,4	-0,9
Kortfristiga fordringar	100,3	77,5	22,8
Likvida medel	12,7	51,7	-39,0
Summa omsättningstillgångar	121,5	138,6	-17,1
SUMMA TILLGÅNGAR	680,6	676,3	4,3
<u>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR</u>			
<u>OCH SKULDER</u>			
Eget kapital			
Eget kapital	216,8	212,6	4,2
-därav årets resultat	4,2	20,4	-16,2
Summa eget kapital	216,8	212,6	4,2
Avsättningar			
Avsättningar pensioner m.m.	22,4	23,7	-1,3
Avsättningar övriga	2,4	2,1	0,3
Summa avsättningar	24,8	25,8	-1,0
Skulder			
Långfristiga skulder	284,9	267,7	17,2
Kortfristiga skulder	154,1	170,2	-16,1
Summa skulder	439,0	437,9	1,1
SUMMA SKULDER, AVSÄTTNINGAR			
OCH EGET KAPITAL	680,6	676,3	4,3

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

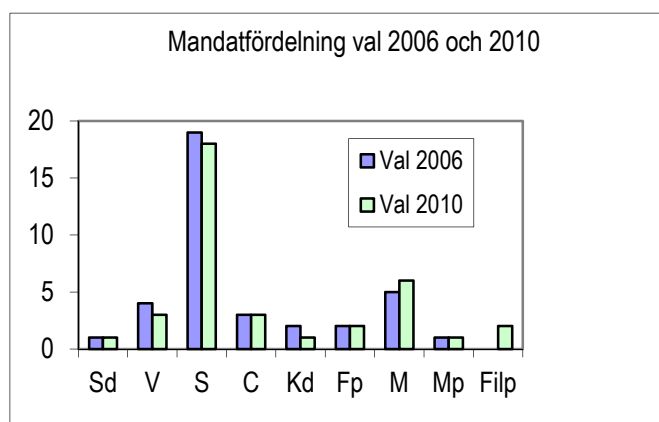
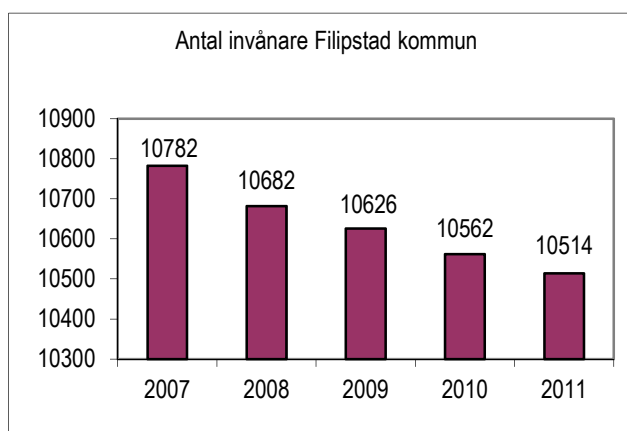
Fr.o.m. 2000 ingår inte längre någon församlingsskatt i den kommunala skattesatsen, eftersom församlingarna i Svenska Kyrkan inte längre är kommuner.

FOLKMÄNGD I FILIPSTAD

ÅR	Brattfors	Filipstad	Gåsborn	Kroppa	Nordmark	Rämmen	Totalt	Förändring
2007	471	7 334	204	1 038	481	1 254	10 782	- 170
2008	469	7 271	199	1 006	481	1 256	10 682	- 100
2009	449	7 289	199	975	462	1 252	10 626	- 56
2010	443	7 297	196	970	445	1 211	10 562	- 64
2011	442	7 300	196	961	435	1 180	10 514	- 48

PROCENTUELL ÅLDERFÖRDELNING 2010

Ålder	0-6	7-17	18-24	24-44	45-64	65-79	80-
Kommunen	6,0	11,1	8,9	19,0	28,3	18,3	8,4
Riket	8,3	12,0	9,6	25,9	25,5	13,6	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 belastar/tillgodogörs 2011 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	2011	2010	Förändring
Verksamhetens intäkter	1	217 379	198 486	18 894
Verksamhetens kostnader	2	-737 300	-702 408	34 892
Avskrivningar	3	-20 206	-19 302	904
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-540 127	-523 224	16 903
Skatteintäkter	4	367 654	360 157	7 497
Generella statsbidrag och utjämning	5	164 134	171 124	-6 990
Finansiella intäkter	6	15 997	19 187	-3 190
Finansiella kostnader	7	-5 193	-10 405	-5 212
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER		2 465	16 838	-14 374
Extraordinära intäkter	8	0	0	0
Extraordinära kostnader	8	-3 920	0	3 920
ÅRETS RESULTAT	9, 21	-1 455	16 838	-18 294

KASSAFLÖDESANALYS

KOMMUNEN

Tkr

	NOTER	2011	2010
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		-1 455	16 838
Justering för poster som ej ingår i kassaflödet:			
- Avskrivningar		20 206	19 302
Avsättning pensioner		685	134
Avsättning övrigt		-2 234	4 875
Avsättning återställande av deponi		0	788
Justering eget kapital avs. Bergslagens räddningstjänst		9	9
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapitalet		17 211	41 946
Kassaflöde från förändring i rörelsekapitalet			
Ökning(-) / Minskning(+) av varulager	10	-155	166
Ökning(-) / Minskning(+) av rörelsefordringar	10	-29 192	-18 515
Ökning(+) / Minskning (-) av rörelseskulder	10	-10 901	-8 342
I Kassaflöde från den löpande verksamheten		-23 037	15 255
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	11	-46 020	-32 710
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	12	211	56
II Kassaflöde från investeringsverksamheten		-45 809	-32 654
Finansieringsverksamheten			
Utlåning			
Ökning(-) / Minskning(+) av långfristiga fordringar	13	2 996	3 138
Upplåning			
- Amortering	14	-5 732	-9 183
- Långfristig upplåning	14	25 500	
III Kassaflöde från finansieringsverksamheten		22 764	-6 045
Förändring av likvida medel (I + II + III)	10	-46 082	-23 444
Likvida medel vid årets början		8 256	31 700
Likvida medel vid årets slut		-37 826	8 256
Förändring		-46 082	-23 444

BALANSRÄKNING

KOMMUNEN

Tkr

<u>TILLGÅNGAR</u>	NOTER	2011	2010	FÖRÄNDRING
Anläggningstillgångar				
Mark, byggnader och anläggningar	15	282 299	257 861	24 438
Inventarier	16	22 833	21 668	1 166
Finansiella anläggningstillgångar	17	116 342	119 338	-2 996
Summa anläggningstillgångar		421 474	398 867	22 607
Omsättningstillgångar				
Förråd	18	660	504	155
Kortfristiga fordringar	19	108 095	78 903	29 192
Likvida medel	20	-37 826	8 256	-46 082
Summa omsättningstillgångar		70 928	87 663	-16 735
SUMMA TILLGÅNGAR		492 402	486 530	5 872
<u>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</u>				
Eget kapital				
Eget kapital		202 553	204 000	-1 446
-därav årets resultat		-1 455	16 838	-18 294
Summa eget kapital	21	202 553	204 000	-1 446
Avsättningar				
Avsättning för pensioner	22	3 650	2 965	685
Avsättning övrigt	22	12 747	14 981	-2 234
Avsättning återställande av deponi	22	4 334	4 334	0
Summa avsättningar		20 731	22 280	-1 549
Skulder				
Långfristiga skulder	23	129 453	109 685	19 768
Kortfristiga skulder	24	139 664	150 565	-10 901
Summa skulder		269 117	260 250	8 867
SUMMA SKULDER, AVSÄTTNINGAR OCH EGET KAPITAL		492 402	486 530	5 872
STÄLLDA PANTER M.M.				
Borgensförbindelser	25	160 754	162 838	-2 084
Pensioner intjänade t.o.m 1997	26	331 346	295 704	35 642
Operationell leasing	27	1 032	711	321

NOTER

KOMMUNEN

	tkr	2011	2010	FÖRÄNDRING
Not 1	VERKSAMHETENS INTÄKTER			
	Försäljningsmedel	8 868	9 992	-1 124
	Taxor och avgifter	66 788	61 303	5 485
	Hyror och arrenden	12 541	10 944	1 597
	Bidrag	119 065	106 962	12 103
	Försäljning av verksamhet och entreprenad	9 635	8 770	866
	Övrig försäljning	482	515	-33
		<u>217 379</u>	<u>198 486</u>	<u>18 894</u>
Not 2	VERKSAMHETENS KOSTNADER			
	Inköp av anläggnings- och underhållsmaterial	9 068	7 876	1 191
	Bidrag och transfereringar	37 323	29 052	8 270
	Entreprenad och köp av verksamhet	111 261	100 233	11 029
	Personalkostnader	481 269	465 435	15 835
	Lokal- och markhyror, fastighetsservice	17 486	18 747	-1 261
	Bränsle, energi och vatten	25 675	27 276	-1 601
	Förbrukningsinventarier och förbrukningsmaterial	25 062	24 631	431
	Tele, datakommunikation och postbefordran	2 179	2 139	40
	Transporter och resor	3 749	3 521	228
	Försäkringsavgifter och riskkostnader	4 718	3 910	809
	Övriga verksamhetskostnader	19 509	19 588	-78
		<u>737 300</u>	<u>702 408</u>	<u>34 892</u>
Not 3	AVSKRIVNINGAR			
	Avskrivning enligt plan	20 206	19 302	904
	Summa	<u>20 206</u>	<u>19 302</u>	<u>904</u>
	Planenlig avskrivning enligt rekommendation från Svenska Kommunförbundet. Avskrivningarna beräknas på anläggningstillgångarnas anskaffningsvärden.			
Not 4	SKATTEINTÄKTER			
	Preliminära månatliga skattebetalningar	358 446	355 028	3 418
	Prognos för avräkningslikviden	7 671	4 853	2 818
	Differens mellan den slutliga taxeringen och redovisade skatteintäkten för föregående år	1 537	276	1 261
	Summa	<u>367 654</u>	<u>360 157</u>	<u>7 497</u>

tkr	2011	2010	FÖRÄNDRING	
Not 5	GENERELLA STATS BIDRAG OCH UTJÄMNING			
Inkomstutjämningsbidrag	107 725	106 898	827	
Strukturbidrag	1 446	1 458	-12	
Kostnadsutjämningsbidrag	22 180	24 862	-2 682	
Regleringsbidrag / avgift	10 800	2 731	8 069	
Konjungturstöd 2010	0	10 379	-10 379	
LSS-utjämningsbidrag / avgift	6 775	9 570	-2 795	
Kommunal fastighetsskatt	15 208	15 227	-19	
Summa	164 134	171 124	-6 990	
Not 6	FINANSIELLA INTÄKTER			
Ränteintäkt - likvida medel	43	48	-5	
Ränteintäkt - utlämnade anslagstäckta lån	2 951	3 030	-79	
Ränteintäkt - reverser	2 792	2 792	0	
Utdelning aktier	2 500	2 150	350	
Övriga intäkter	7 710	11 166	-3 456	
Summa	15 997	19 187	-3 190	
Not 7	FINANSIELLA KOSTNADER			
Räntekostnader - lån	4 171	3 232	939	
Pensionsskuldsökning, finansiell del	101	49	52	
Övriga finansiella kostnader	921	7 124	-6 203	
Summa	5 193	10 405	-5 212	
Not 8	EXTRAORDINÄRA INTÄKTER / KOSTNADER			
1:1 Skolutvecklingsplan (reservering bokslut 2010)	3 920	0	3 920	
Summa	3 920	0	3 920	
Not 9	ÅRETS RESULTAT	-1 455	16 838	-18 294
Not 10	FÖRÄNDRING AV RÖRELSEKAPITAL			
Minskn/Ökn förråd	-155	166	-321	
-" kortfristiga fordringar	-29 192	-18 515	-10 677	
-" kortfristiga skulder	-10 901	-8 342	-2 559	
-" likvida medel	46 082	23 444	22 638	
Summa	5 835	-3 247	9 081	
Not 11	NETTOINVESTERINGAR			
Bruttoinvesteringar	-49 255	-35 292	13 964	
Statsbidrag	3 235	2 482	753	
Övriga inkomster	0	100	-100	
Summa	-46 020	-32 710	13 311	

tkr	2011	2010	FÖRÄNDRING
Not 12	FÖRSÄLJNING AV ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		
Industrifastigheter	181	0	181
Affärsverksamhet	0	0	0
Verksamhetsfastigheter	0	0	0
Markreserv	30	56	-26
Inventarier	0	0	0
Summa	211	56	155
Not 13	FÖRÄNDRING LÅNGFRISTIGA FORDRINGAR		
Amortering - utl.anslagtäckta lån kortfristig del	-1 264	-992	-272
Försäljning obligationer	-1 000	0	-1 000
Bostadsrätter	0	-175	175
Kommuninvest	9	9	0
Bergskolans kompetensutveckling AB lån	0	-950	950
Värmlands kreditförening	-10	-1 000	990
Fogdhyttans Vårdhem	0	-40	0
Finnshyttan Herrgård AB	-732	0	-732
Bergskraft Bergslagens Ekonomiska förening	0	10	-10
Summa	-2 996	-3 138	141
Not 14	FÖRÄNDRING LÅNGFRISTIG UPPLÅNING		
Kommuninvest	38 250	4 360	33 890
Lösen övriga lån	-12 750	-4 349	-8 401
Amortering - kortfristig del	-5 732	-9 194	3 462
Summa	19 768	-9 183	28 951
Not 15	MARK, BYGGNADER OCH ANLÄGGNINGAR		
Anskaffningsvärde	578 332	552 448	25 883
Årets nyanskaffningar	40 881	25 939	14 942
Årets avyttringar	-210	-56	-155
Summa	619 002	578 332	40 670
Ackumulerade avskrivningar	-320 471	-304 584	-15 887
Årets avskrivningar	-16 233	-15 887	-346
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	-336 704	-320 471	-16 233
Summa mark, byggnader och anläggningar	282 299	257 861	24 438

tkr	2011	2010	FÖRÄNDRING
Därav:			
Gator och vägar			
Anskaffningsvärde	78 949	75 218	3 731
Årets nyanskaffningar	5 642	3 731	1 911
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	84 592	78 949	5 642
Akkumulerade avskrivningar	-50 650	-48 759	-1 891
Årets avskrivningar	-1 978	-1 891	-87
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	-52 628	-50 650	-1 978
Summa gator och vägar	31 964	28 300	3 664
Markreserv			
Anskaffningsvärde	10 193	10 198	-5
Årets nyanskaffningar	7	50	-43
Årets avyttringar	-30	-56	26
Summa	10 170	10 193	-23
Akkumulerade avskrivningar	0	0	0
Årets avskrivningar	0	0	0
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	0	0	0
Summa markreserv	10 170	10 193	-23
Industrifastigheter			
Anskaffningsvärde	55 517	42 608	12 909
Årets nyanskaffningar	13 464	12 909	555
Årets avyttringar	-181	0	-181
Summa	68 801	55 517	13 284
Akkumulerade avskrivningar	-28 172	-26 680	-1 492
Årets avskrivningar	-1 698	-1 492	-205
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	-29 870	-28 172	-1 698
Summa industrifastigheter	38 931	27 345	11 586
Verksamhetsfastigheter			
Anskaffningsvärde	272 607	267 226	5 380
Årets nyanskaffningar	13 253	5 380	7 873
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	285 859	272 607	13 253
Akkumulerade avskrivningar	-150 788	-143 348	-7 440
Årets avskrivningar	-7 561	-7 440	-121
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	-158 348	-150 788	-7 561
Summa verksamhetsfastigheter	127 511	121 819	5 692

tkr	2011	2010	FÖRÄNDRING
Affärsverksamhetsfastigheter			
Anskaffningsvärde	163 156	159 288	3 868
Årets nyanskaffningar	8 514	3 868	4 647
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	171 670	163 156	8 514
Akkumulerade avskrivningar	-92 952	-87 888	-5 064
Årets avskrivningar	-4 996	-5 064	67
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	-97 948	-92 952	-4 996
Summa affärsverksamhetsfastigheter	73 722	70 204	3 518

Not 16 INVENTARIER

Anskaffningsvärde	64 120	57 350	6 771
Årets nyanskaffningar	5 139	6 771	-1 631
Summa	69 260	64 120	5 139
Akkumulerade avskrivningar	-42 453	-39 037	-3 416
Årets avskrivningar	-3 974	-3 416	-558
Summa	-46 427	-42 453	-3 974
Summa inventarier	22 833	21 668	1 166

Not 17 FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Aktier:	5 038	5 038	0
- Värmlandstrafik AB, 78 st nr 196-273	78	78	0
- Värmlandstrafik AB, 78 st nr 3196-3273	156	156	0
- Värmlandstrafik AB	546	546	0
- Kommun AB	2	2	0
- SWETRAC, 100 st	10	10	0
- Filipstad Värme AB	4 134	4 134	0
- Filipstads Stadshus AB	100	100	0
- Svensk Turism AK inlandsbanan	12	12	0
Andelar	1 287	1 287	-1
Grundfonder	3 239	3 239	0
Obligationer	5 000	6 000	-1 000
Reverser	49 866	49 866	0
Utlämnade anslagstäckta lån enligt fullmäktigebeslut	51 912	53 908	-1 995
Summa	116 342	119 338	-2 996

Not 18 FÖRRÅD

Eldningsolja	598	406	192
Bläckpatroner	0	16	-16
Fritidskläder	61	82	-21
Summa	660	504	155

	tkr	2011	2010	FÖRÄNDRING
Not 19	KORTFRISTIGA FORDRINGAR			
	Stats- och landstingsbidrag	32 466	18 569	13 897
	Kundfordringar	11 417	12 484	-1 067
	Interimsposter	46 093	32 324	13 769
	Moms	6 144	5 418	726
	Övriga fordringar	11 974	10 107	1 867
	Summa	108 095	78 903	29 192
Not 20	LIKVIDA MEDEL			
	Kassa	17	28	-11
	Plusgiro	-38 629	8 225	-46 854
	Bank	786	3	783
	Summa	-37 826	8 256	-46 082
Not 21	EGET KAPITAL			
	Eget kapital	187 170	181 453	5 718
	Föregående års resultat	16 838	5 708	11 130
	Årets resultat	-1 455	16 838	-18 294
	Summa	202 553	204 000	-1 446
	IB	204,0		
	Årets resultat	-1,4		
	UB	202,6		
	Avstämning av balanskravet			
	Årets resultat	-1,4		
	Återföring reservering	3,9		
	Skolutvecklingsplanen			
	(1:1 IT i skolan KF § 14/2010 25 november)			
	Synnerliga skäl enligt			
	KL 8 kap §5			
	Justerat resultat	2,5		
	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	874	1 097	-224
	Avfall	1 658	238	1 420
	Totalt	2 532	1 335	1 197

tkr	2011	2010	FÖRÄNDRING	
Not 22	AVSÄTTNINGAR			
	<p>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. I beslutet fastslogs även att någon ny pensionsskuld ej ska uppstå. För att förhindra detta 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.</p>			
	Avsättning pensioner PFA 1998-2000	2 937	2 386	551
	Avsättning löneskatt PFA 1998-2000	713	579	134
	Avsättning övrigt	12 747	14 981	-2 234
	Avättningar för återställande av deponi	4 334	4 334	0
		<u>20 731</u>	<u>22 280</u>	<u>-1 549</u>
Not 23	LÅNGFRISTIGA SKULDER			
	Anläggningslån	135 185	118 879	16 306
	Amortering kortfristig kommande år	-5 732	-9 194	3 462
	Summa	<u>129 453</u>	<u>109 685</u>	<u>19 768</u>
Not 24	KORTFRISTIGA SKULDER			
	Preliminärskatt	6 624	6 491	133
	Arbetsgivaravgift	7 952	7 806	146
	Upplupna pensionskostnader individuell del	14 943	13 857	1 086
	Semesterlöneskuld	28 803	29 791	-988
	Timanställdas upplupna löner	5 958	6 258	-300
	Särskild löneskatt	10 402	9 556	846
	Leverantörsskulder	30 978	25 753	5 225
	Interimsposter	18 955	20 485	-1 530
	Moms	1 790	1 741	49
	Skatteskulder	0	12 733	-12 733
	Övriga kortfristiga skulder	7 528	6 900	628
	Amortering av anläggningslån	5 732	9 194	-3 462
	Summa	<u>139 664</u>	<u>150 565</u>	<u>-10 901</u>
Not 25	BORGENSFÖRBINDELSER			
	Eget bostadsföretag	133 033	134 389	-1 356
	Privata bostadsföretag	22 122	22 473	-352
	Småhus	360	519	-159
	Övrigt	5 239	5 456	-217
	Summa	<u>160 754</u>	<u>162 838</u>	<u>-2 084</u>
	Infriade borgensförbindelser	0	-14	14
Not 26	Fr o m 2000 har intjänade pensionsrätter upptagits inkl. löneskatt			
Not 27	Operationell leasing	Betalt 2011	Att betala 2012	Att betala 2013-2015
		1 032	556	54

RESULTAT- OCH BALANSRÄKNING

VATTEN- OCH AVLOPPSVERKSAMHET

tkr

RESULTATRÄKNING	2011	2010	Förändring
Verksamhetens intäkter	30 229	29 794	436
Verksamhetens kostnader	-22 649	-21 650	-1 000
Avskrivningar	-4 879	-4 963	84
Verksamhetens nettokostnader	2 701	3 181	-480
Finansiella kostnader	-2 924	-2 728	-196
Årets resultat	-224	453	-676
BALANSRÄKNING			
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och anläggningar	72 098	68 551	3 548
Inventarier	0	0	0
Summa anläggningstillgångar	72 098	68 551	3 548
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar	1 890	1 940	-50
Summa omsättningstillgångar	1 890	1 940	-50
SUMMA TILLGÅNGAR	73 988	70 491	3 498
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital	874	1 097	-224
- därav årets resultat	-224	453	-676
Summa eget kapital	874	1 097	-224
Skulder			
Långfristiga skulder	69 354	66 379	2 975
Kortfristiga skulder	3 761	3 015	746
Summa skulder	73 115	69 394	3 721
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	73 988	70 491	3 498

Kommentarer till årets resultat

Vattenverket redovisar ett negativt resultat på -224 tkr avseende 2011. Ackumulerat resultat uppgår till 874 tkr. Självkostnadsprincipen gäller att kostnaderna och intäkterna skall vara lika stora. Produktionsmål till försäljning är att producera 860 000 kubikmeter vatten, som genom avgifter skall finansiera va-kollektivet till 100 procent. Under året har 905 000 kubikmeter vatten producerats, vilket är 45 000 kubikmeter mer än budgeterat.

RESULTAT- OCH BALANSRÄKNING

RENHÅLLINGSVERKSAMHET

tkr

RESULTATRÄKNING	2011	2010	Förändring
Verksamhetens intäkter	11 913	11 405	508
Verksamhetens kostnader	-9 749	-10 855	1 106
Avskrivningar	-554	-443	-111
Verksamhetens nettokostnader	1 610	107	1 503
Finansiella kostnader	-190	-107	-83
Årets resultat	1 420	0	1 420
BALANSRÄKNING			
<u>TILLGÅNGAR</u>			
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och anläggningar	4 302	4 589	-286
Inventarier	0	0	0
Summa anläggningstillgångar	4 302	4 589	-286
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar	3 061	2 445	616
Summa omsättningstillgångar	3 061	2 445	616
SUMMA TILLGÅNGAR	7 363	7 033	330
<u>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</u>			
Eget kapital	1 658	238	1 420
- därav årets resultat	1 420	0	1 420
Summa eget kapital	1 658	238	1 420
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	1 371	2 461	-1 090
Summa skulder	1 371	2 461	-1 090
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	7 363	7 033	330

Kommentarer till årets resultat

Avfallshanteringen redovisar ett positivt resultat på 1 420 tkr. Ackumulerat resultat uppgår till 1 658 tkr.

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

Inklusive avsättning uppgår eget kapital uppgår till 5 992 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			2010
	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Avvikelse mot budget	Redovisning netto
-Kommunstyrelse	-232 009	-258 939	82 152	113 310	-149 857	-145 629	4 228	-146 904
-Miljö- och byggnadsnämnd	-5 372	-5 025	2 000	2 037	-3 372	-2 989	383	-2 979
-Barn- och utbildningsnämnd	-183 335	-189 990	22 069	30 504	-161 267	-159 486	1 780	-158 748
-Socialnämnd	-298 447	-324 604	76 701	100 907	-221 746	-223 697	-1 951	-210 410
-Överförmyndare	-1 149	-3 749	0	309	-1 149	-3 440	-2 291	-1 685
-Valnämnd	-10	-9	0	0	-10	-9	1	-300
-Revision	-600	-594	0	0	-600	-594	6	-533
Verksamhetens nettokostnader	-720 922	-782 911	182 921	247 066	-538 001	-535 845	2 156	-521 559
Övrig verksamhet								
Pensioner individuell del	-14 387	-15 284	0	0	-14 387	-15 284	-897	-14 373
Pensionsutbetalning	-12 809	-14 371	0	0	-12 809	-14 371	-1 562	-12 223
Löneskatt	-6 597	-7 016	0	0	-6 597	-7 016	-419	-6 006
Pensionsskuldförändring	0	-754	208	0	208	-754	-962	-134
Summa övrig verksamhet	-33 793	-37 425	208	0	-33 585	-37 425	-3 840	-32 735
Total verksamhet	-754 715	-820 337	183 129	247 066	-571 586	-573 270	-1 684	-554 294
Finansiering	-4 000	-5 502	576 921	581 273	572 921	575 735	2 850	571 132
Extraordinära kostnader	0	-3 920	0	0	0	-3 920	-3 920	0
S:a totalt	-758 715	-829 759	760 050	828 339	1 335	-1 455	-2 754	16 838

INVESTERINGSREDOVISNING

tkr	Utgifter		Inkomster		Netto		
	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Budget- avvikelse
Per NÄMND							
Skattefinansierad vh:							
Kommunstyrelsen	-70 797	-38 894	0	3 235	-70 797	-35 659	35 138
- kommunstyrelsens au	-100	-147			-100	-147	-47
- teknikutskott	-70 697	-38 747		3 235	-70 697	-35 512	35 185
Barn- och utbildnings- nämnd	-1 900	-1 620			-1 900	-1 620	280
Socialnämnd	-2 000	-144			-2 000	-144	1 856
Miljö- och byggnadsnämnd					0	0	0
Delsumma	-74 697	-40 658	0	3 235	-74 697	-37 423	37 274
Avgiftsfinansierad vh:							
Teknikutskott	-12 350	-8 597			-12 350	-8 597	3 753
Delsumma	-12 350	-8 597	0	0	-12 350	-8 597	3 753
Totalt	-87 047	-49 255	0	3 235	-87 047	-46 020	41 027
Per VERKSAMHET							
Gemensam verksamhet	-58 743	-22 205		235	-58 743	-21 970	36 773
Infrastruktur, skydd m.m.	-10 504	-15 996		3 000	-10 504	-12 996	-2 492
Fritid och kultur	-1 575	-717			-1 575	-717	858
Pedagogisk verksamhet	-1 875	-1 596			-1 875	-1 596	279
Vård och omsorg	-2 000	-144			-2 000	-144	1 856
Affärsverksamhet	-12 350	-8 597			-12 350	-8 597	3 753
Totalt	-87 047	-49 255	0	3 235	-87 047	-46 020	41 027

Skattefinansierad verksamhet

Investeringsredovisningen redovisar ett överskott mot budget med 37 274 tkr.
Under året nettoinvesterades i fastigheter, anläggningar och inventarier totalt 37 423 tkr.

Av de större investeringarna kan nämnas:

Projekt	Budget tkr	Utfall tkr	Återstår
Biblioteket Filipstad	8 097	6 654	1 443
Militärförrådet Filipstad	10 000	7 772	2 228
Reception Nämndhuset	3 600	3 247	353
Trygghetsboende Eken 12	22 000	593	21 407
Kalhyttan friluftsområde	5 000	4 910	90
Bubbelpool/Lekland Simhall	1 500	642	858

Avgiftsfinansierad verksamhet

Investeringsredovisningen redovisar ett överskott med 3 753 tkr.
Under året nettoinvesterades i Va-anläggningar med totalt 8 597 tkr.

Av de större investeringarna kan nämnas:

Projekt	Budget tkr	Utfall tkr	Återstår
Miljöprojekt RV63	3 000	2 469	531
Färnsjövägen Filipstad	1 438	1 313	125
Bratts väg Brattfors	675	649	0
Processbyggnad	1 613	1 613	0
Avloppsreningsverk	1 026	670	356

Tilläggsbudget har antagits enligt KSau § 3/2012 till ett belopp om 36 057 tkr.

PERSONALSTATISTIK

	2011-12-31	2010-12-31	Förändr. årsarb. tillsv+vik
ANTAL ANSTÄLLDA	Årsarbetare tillsv + vik.	Årsarbetare tillsv + vik.	
- Kommunstyrelsen	173,5	168,1	5,4
- Miljö- och byggnadsnämnd	8	7,7	0,3
- Barn- och utbildningsnämnd	332,6	336,8	-4,2
- Socialnämnd	500,9	486,3	14,6
TOTALT	1015,0	998,9	16,1

ARBETADE TIMMAR	2011			2010			Förändring totalt
	Mån.anst.	Timanst.	Totalt	Mån.anst.	Timanst.	Totalt	
- Kommunstyrelsen	381 128	22 691	403 819	363 177	26 310	389 487	14 332
- Miljö- och byggnadsnämnd	15 711		15 711	14 689		14 689	1 022
- Barn- och utbildningsnämnd	688 861	35 536	724 397	703 546	33 213	736 759	-12 362
- Socialnämnd	1 128 942	183 667	1 312 609	1 095 753	174 429	1 270 182	42 427
TOTALT	2 214 642	241 894	2 456 536	2 177 165	233 952	2 411 117	45 419

Personalstatistiken visar att antalet årsarbetare per 2011-12-31 har ökat med 16,1 årsarbetare jämfört med 2010-12-31. Kommunstyrelsen har ökat antalet årsarbetare p g a projektanställningar i Kalhytteprojektet och organisationsförändring av att 5 vaktmästare från Bun och 1 från Soc överförts till tekniska enheten sam några ersättningsrekryteringar som vid årsskiftet ännu inte kvittats mot avgång från kommunen.

Minskningen av årsarbetare inom BUN beror främst på överföringen av 5 vaktmästare till Kommunstyrelsen.

Ökade antalet årsarbetare inom SOC är främst orsakat av en utökad satsning inom arbetsmarksnadsenheten i form av personer med särskilt anställningstöd, OSA (offentligt skyddat arbete), utvecklingsanställning etc (bidragsstödda anställningar).

Antal arbetade timmar visar ett ackumulerat värde för hela året. Totalt antal timmar har ökat med 45 419 timmar jämfört med 2010.

PERSONALKOSTNADER	2011-12-31	2010-12-31	Förändring tkr
Löner, arbetsgivaravgifter, pensioner mm			
- Kommunstyrelsen	79 968	74 893	5 075
- Miljö- och byggnadsnämnd	3 746	3 568	178
- Barn- och utbildningsnämnd	134 549	135 259	-710
- Socialnämnd	240 017	233 039	6 978
- Övriga nämnder	2 801	3 037	-236
Delsumma nämnderna	461 081	449 796	11 285
- Särskild löneskatt	7 016	6 006	1 010
- Pensionskostnader	30 409	26 730	3 679
- Personalsociala kostnader	4 320	3 992	328
- Avtalspension internt	-21 557	-21 089	-468
TOTALA PERSONALKOSTNADER	481 269	465 435	15 834

Löner och pensionskostnader uppgår 2011 till 481 269 tkr. Jämfört med föregående år är det en ökning med 15 834 tkr då total personalkostnad uppgick till 465 435 tkr.

PENSIONSavgångar	2012	2013	2014	Totalt
- Kommunstyrelsen	16	13	6	35
- Miljö- och byggnadsnämnd	1			1
- Barn- och utbildningsnämnd	10	15	14	39
- Socialnämnd	14	16	11	41
TOTALT	41	44	31	116

SJUKFRÅNVARO

Den totala sjukfrånvaron är ungefär på samma nivå 4,19% (4,14%) som föregående år vilket är bra. Information från flera andra kommuner indikerar annars en tendens till svag ökning av sjukfrånvaron.

Under 2011 har arbetet med rehabilitering av långtidssjuka haft fortsatt hög prioritet vilket medfört att andelen långtidssjuka av totala sjukfrånvaron minskat ytterligare. Den utgör nu 42,8% mot 46,4% förra året.

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>2011</u>	<u>2010</u>
Total sjukfrånvaro. Tillsvidare- och visstidsanställda	4,19%	4,14%
Sjukfrånvaro per nämndområde. Tillsvidare- och visstidsanställda		
Kommunstyrelsen	3,61%	3,16%
Miljö- och byggnadsnämnd	2,62%	1,56%
Barn- och utbildningsnämnd	3,96%	4,41%
Socialnämnd	4,52%	4,35%
Sjukfrånvaron per kön. Tillsvidare och visstidsanställda.		
Kvinnor	4,42%	4,40%
Män	3,39%	3,23%
Sjukfrånvaron per åldersgrupp. Tillsvidare- och visstidsanställda.		
Åldersgrupp		
< - 29	2,11%	1,38%
30 - 49	4,53%	4,09%
50 - äldre	4,40%	5,04%
Sjukfrånvaron för alla åldersgrupper har minskat i jämförelse med föregående år.		
Långtidssjuk 60 dagar eller mer. Tillsvidare- och visstidsanställda. (andel av total sjukfrånvaro)	42,80%	46,40%

Långtidssjuk per kön och ålder. Tillsvidare- och visstidsanställda.
(andel av total sjukfrånvaro).

Åldersgrupp	2011-Män	2011-Kvinnor	2010-Män	2010-Kvinnor
< - 29 år	0,00%	14,82%	0,00%	13,21%
30 - 40 år	43,69%	37,63%	19,54%	43,08%
50 - äldre	48,48%	49,20%	62,65%	48,82%

Rehabiliteringsplan

Personalenheten genomför aktivt möten och utbildningar med arbetsledningen angående rehabiliteringsplanen och de rutiner som gäller. Regelbundna möten med Försäkringskassan och företagshälsövarnden är en viktig del av arbetet med att finna lämpliga åtgärder och lösningar i enskilda fall.

VERKSAMHETSBERÄTTELSE

NÄMND

KOMMUNSTYRELSEN

Verksamhet	Kostnader		Intäkter		Netto		Budget- avv.
	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	
Kommunfullmäktige	-1 027	-933			-1 027	-933	94
Kommunstyrelsens au	-21 935	-37 742	2 765	18 567	-19 170	-19 175	-5
Kultur- och föreningsutskott	-3 183	-3 179			-3 183	-3 179	4
Tekniskt utskott	-205 864	-213 386	79 387	91 044	-126 477	-122 342	4 135
- skattefinansierat	-164 876	-172 440	38 399	48 902	-126 477	-123 538	2 939
- avgiftsfinansierat	-40 988	-40 946	40 988	42 142	0	1 196	1 196
Totalt	-232 009	-255 240	82 152	109 611	-149 857	-145 629	4 228

Kommunstyrelsen redovisar sammantaget ett positivt utfall mot budget med 4 228 tkr. Totalt uppgår kostnaderna till 145 629 tkr. Kommunstyrelsens arbetsutskott inkl. kommunfullmäktige redovisar ett överskott med 89 tkr, Kultur- och föreningsbidragsheten visar balanserat resultat, samt Teknikutskottet som redovisar ett överskott med 4 135 tkr.

med näringslivsutvecklare och en strateg inom besöksnäringen förutom turistbyråverksamhet. Nya arenor har skapats för dialoger mellan näringsliv, skola och kommun, utbildningar och seminarier har genomförts i samverkan med inköpsavdelningen. En målveten satsning på ungdomar har startas upp genom deltagande i projekt via Communicare och Region Värmland. Mätningar från Svenskt Näringsliv visar att vi är på väg åt rätt håll, men mycket arbete återstår.

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

KOMMENTARER TILL ÅRETS RESULTAT

Stabsenhet

Stabsenheten redovisar sammantaget ett resultat i balans. Flera verksamhetsdelar visar dock ett över- eller underskott.

Personalenhet

Enhetens resultat är i stort sett på budgetnivå. Administrativa kostnader något högre till följd av extra lönekostnad vid nyrekrytering samt några utbyten av datorer p.g.a. Neptune-installationen (en ny behörighetsmodul). Administrativa kostnaderna uppvägdes av lägre kostnader för facklig verksamhet och företagshälsovård.

Ekonomiskt ledningsstöd

Enheten för ekonomiskt ledningsstöd redovisar ett överskott under 2011 vilket är att hänföra till att ingen uppgradering skett av ekonomisystemen Economa och IOF (inköp- och fakturasystem). Uppgradering kommer att ske under februari 2012.

Näringslivsenhet

Verksamheten visar ett underskott för 2011. Organisation har förstärkts och är en egen enhet inom kommunstyrelsen

MÅL -- MÅLUPPFYLLELSE

Stabsenhet

Mål:

Verka för en effektiv och rationell ärendehantering

Måluppfyllelse:

Upphandling och inköp av nytt diarie- och ärendehanteringssystem har genomförts. Under våren 2011 installerades Diabas och diarieföring sker nu i alla kommunala förvaltningar genom det. Vidare har modern teknik i form av scannerfunktion och digital överföring från kopiatorer till Diabas införts. Detta är en effektivisering och förutsättning för att fortsätta den strategiska utvecklingen mot en implementerad digital ärendehantering. Likaså en grund för utveckling av effektiv och rationell ärendehantering.

Personalenhet

Mål:

Målsättningen är att fortsätta reducera sjukfrånvaron och under planperioden uppnå den lägsta sjukfrånvaron i Sverige. År 2009 redovisades 4,26 %. Målet 2011 skall max uppgå till 4,0 %.

Måluppfyllelse:

Med aktiv personalvård och aktiva rehabinsatser har den låga nivån för sjukfrånvaron bibehållits, 4,19 % 2011 mot 4,14 % för år 2010.

Utvecklingen hos andra kommuner visar att sjukfrånvaron ökar svagt varför utvecklingen i Filipstad får ses som positiv då vi håller den på en jämn nivå.

Näringslivsenhet

Mål:

- Allmänna näringslivsfrågor
- Besöksnäring
- Turistbyrån
- Skola och kompetensförsörjning

Måluppfyllelse:

Under 2011 har vi arbetat med inom 4 fokusområden. Inom området allmänna näringslivsfrågor har företagsbesök, företagsstöd med bl. a rådgivning och uppföljning prioriterats. Vi har även genomfört ett antal frukostmöten samt träffats i dialoggrupperna.

Besöksnäringens främsta mål har varit att stimulera tillväxten med prioritet Hälsa och Livskvalitet. Samarbetet med Hälso-och Breddidrottsturismprojektet har stärkts och arbetet kring Bergslagskanalen har fortsatt.

Turistbyråns uppgift är att förmedla turistinformation enligt kraven på en auktoriserad turistbyrå samt att producera besökskarta och lokal turistguide.

Inom området skola/kompetensförsörjning har den årliga kartläggningen av företagens kompetensbehov genomförts samt samarbetet med Bergskolan, Communicare, Lärling 2.0, Ung Företagssamhet och Affärskraft Värmland har förstärkts.

Vi ingår också i ett stort antal projekt och styrgrupper.

ÅRETS VIKTIGASTE HÄNDELSE

Stabsenhet

Införandet av Diabas, diarie- och ärendehanteringsprogram. Uppstart av projektet hälso- och breddidrottsturism.

Personalenhet

- Utbyggnaden av självservice har fortsatt. Tekniska problem vid införandet av den nya behörighetsmodulen Neptune medförde ett avbrott på 1,5 mån före årsskiftet men är nu åtgärdat och arbetet pågår igen.
- Revidering av arbetsmiljöpolicyn är klar och antagen. Utbildning för chefer och nämndpolitiker har ägt rum.
- Socialfundsprojektet i FFA har bedrivits enligt plan. En utvärdering har gjorts av extern konsult och en mycket positiv slutrapport av projektet har redovisats vid en föredragning där representanter från ESF-rådet deltog.
- Rehabarbetet och den fortsatta positiva utvecklingen av sjukfrånvaron.
- Lönerevisionerna är genomförda.
- Anbudsupphandlingen av pensionsförvaltare har skett i samverkan med Kristinehamn och Storfors. Upphandlingen har överprövats och kammarrätten har fastslagit att den skall göras om, vilket nu är på gång.

- Utredning om lönesamverkan i Östra Värmland har pågått under året och beslut har tagits om att kommunen skall ingå i en gemensam nämnd med sätet i Kristinehamn.
- FFA (Förebyggande friskvårdsarbete) som startades tillsammans med 9 av de större Filipstadsföretagen har haft en bra utveckling. Nya företag har tillkommit och f.n. är 15 företag anslutna

Ekonomiskt ledningsstöd

Under året har upphandling av bank skett vilket ledde till byte av bank för Filipstads kommun. Processen för att byta bankkonto i alla våra datasystem och rutiner har pågått under hösten och implementerades 2012-01-01.

Näringslivsenhet

- Framgångsrik medverkan i Hollandsmässan. Första familjen har flyttat hit.
- Centrumgruppen Attraktiva Filipstad ekonomiska föreningen bildad.
- Reportageserie med företagare i FT startad.
- Inspelningsplats för Antikrundan, Sommar med Ernst och På spåret.
- SYNA priset som årets tillväxtkommun.
- Ny populär mötesarena, Afta-kaffe, etablerad.
- 400-års firande med kungabesök och ett fullmatat program spritt över hela året.
- Resa till Kina för etablering av vänort och samarbete.

FRAMTID

Stabsenhet

- Arbete enligt gällande Vision 2015.
- Fortsatt utveckling och implementering av genomarbetade ärendehanterings-strukturer för såväl nämndadministration som handläggarsstöd.
- Stödja ytterligare digitaliserade kallelseprocesser för kommunala nämnder och styrelser.

Personalenhet

- Självserviceinförandet fortsätter.
- Rehab arbete fortsätter att vara prioriterat.
- Samverkan i gemensamt lönekontor skall utvecklas.
- FFA (Förebyggande friskvårdsarbete) vidareutvecklas och fler företag tillkommer.

Ekonomiskt ledningsstöd

Under februari 2012 kommer uppgradering av ekonomisystem Economa och IOF (inköp- och faktura) att ske.

Näringslivsenhet

- Framtagande av strategi för besöksnäring
- Förstärka samarbetet inom Värmlands bergslags avseende turism.
- Öka antalet företagsbesök och förbättra servicen till företagarna.
- Synas ännu mera och bli en part att räkna med i större utsträckning

-----KULTUR- OCH FÖRENINGSKOTT-----

KOMMENTARER TILL ÅRETS RESULTAT

Kultur- och föreningsutskottet ligger i nivå med budget för 2011.

Många föreningar har under året erhållit bidrag i syfte att få ett rikt, mångfaldigt och varierande föreningsliv i kommunen. Kultur- och föreningsutskottet har med början hösten 2011 deltagit i arbetet med framtagandet av Kulturplan Värmland. Ordförande Torbjörn Parling och kultursekreterare Ann Sjöberg har regionalt medverkat i arbetsgruppen för bibliotek respektive musei- och kulturarv. I arbetet har även ingått ledningsgruppsmöten på Region Värmland. Lokalt kulturdialogmöte arrangerades i Filipstad 2011-12-07 vilket lockade ett drygt 60-tal engagerade deltagare. Utförlig rapport med foton om mötet finns på kommunens hemsida. Region Värmland redovisar kontinuerligt det fortsatta arbetet med Kulturplan Värmland på sin hemsida.

MÅL -- MÅLUPPFYLLELSE

Mål:

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

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.

-----TEKNIKUTSKOTT-----

KOMMENTARER TILL ÅRETS RESULTAT

Teknikutskottet redovisar sammantaget med skatte- och avgiftsfinansierad verksamhet ett överskott om 4 135 tkr. Skattefinansierad verksamhet redovisar ett överskott om 2 939 tkr och avgiftsfinansierad verksamhet redovisar ett överskott om 1 197 tkr.

Under året har omfördelning av budgetmedel skett för att stärka fastighetsunderhållet med 1 500 tkr. (Budget för livsmedels -700 tkr, energikostnader -200 tkr, kapitalkostnader -300 tkr och Värmlandstrafik -300 tkr.)

➤ Skattefinansierad verksamhet

Kostenhet

Kostenheten redovisar ett överskott om 653 tkr vilket beror på överskott personalkostnad p.g.a. sjukfrånvaro vilken ej besatts med vikarier, överskott kapitalkostnad p.g.a. ej nyttjade investeringsmedel, samt ej fullt utnyttjade budgetmedel gällande förbrukningsinventarier och förbrukningsmaterial. Inriktningen att hitta billigare livsmedelsalternativ utan att försämra kvalitén pågår ständigt samt lägre priser än budgeterat vilket medverkat till att vi under året fört över budgetmedel om 700 tkr till fastighetsunderhåll.

Lunchportioner inom äldre- och handikappomsorg redovisar en liten minskning med 1 800 portioner. Inom skola och barnomsorg har en ökning skett med 2 300 portioner.

Lokalvårdsenhet

Lokalvården redovisar ett resultat i nivå med budget.

Fastighetsenhet

Årets resultat visar ett överskott på 675 tkr. Utfallet av driften har under året förstärkts genom tillkommande ej budgeterade hyresintäkter. Väderförhållandena sista kvartalet har också gynnat utfallet positivt.

Det budgeterade underhållsanslaget har överskridits med cirka 500 tkr på grund av akuta underhållsåtgärder trots omfördelning inom TU och tillskott av budgeterade medel.

Administration Teknik

Enheten redovisar ett överskott om 375 tkr beroende på överskott Värmlandstrafik samt ej utnyttjade kostnader gällande förbrukningsinventarier och material samt lägre kostnader gällande konsultarvode.

Idrott och fritidsenhet

Enheten redovisar ett totalt överskott om 457 tkr främst beroende på Skogsryd som uppvisar ett överskott beroende på en gynnsam vinter samt lägre för kostnader för reparationer o underhåll. Ökade intäkter på Spångbergshallen samt senarelagd investering vilket resulterat i lägre kapitalkostnader. Överskott kanotleder p.g.a. ej utnyttjade budgetmedel då tekniskas arbetsmarknadsenhet skött tillsyn och underhåll. De planerade investeringarna aveende bubbelpool och leklandskap har påbörjats och delvis färdigställts. Bubbelpoolen var färdigställd i slutet på december.

Leklandskapet är påbörjat och beräknas vara klart under februari månad 2012.

Gata-park enhet

Enheten redovisar överskott med 305 tkr.

Överskottet härrör sig främst till tidigare aviserade överskott inom verksamheterna: Arbetsmarknadsenhet, skogsdrift samt underhåll broar. Vinterväghåll redovisar ett underskott om ca: 900 tkr.

De investeringar som gjorts under ett antal år gällande energibesparing har resulterat i en sänkning av budget avs. vägbelysning med ca: 8 % mellan åren 2007-2012.

Ekonomi/Kundtjänst

Sammantaget för 2011 redovisas ett positivt resultat med ca 350 tkr. I huvudsak avser överskottet lägre personalkostnader p.g.a. teamleader på kundtjänst som slutade den 18 mars 2011. Kostnader för Bergslagens Räddningstjänst överskred budget med ca -390 tkr vilket är att hänföra till ändringen av diskonteringsräntan på pensionsskulden, som är en engångskostnad under 2011.

Inköpsenhet

Inköpsenheten redovisar ett överskott med 182 tkr.

Överskottet beror till stor del på sjukfrånvaro samt utbildningar som inte genomförts.

En satsning på avtalsdatabasen under året har gjort att i stort sett samtliga avtal är tillgängliga via intranätet.

Biblioteksenhet

Bibliotekets resultat visar ett underskott för 2011, vilket beror i första hand på oförutsedda kostnader i samband med flytten till Folkets hus.

Utlånen av böcker på filialen i Lesjöfors och på bokbussen har under året ökat något. På huvudbiblioteket i Filipstad har av förklarliga skäl både utlåning och besök minskat.

Biblioteket höll stängt för flytt från 2011-11-14 – 2012-01-15.

IT-enhet

Totalt visar IT-enheten en budget i balans. Data redovisar ett underskott på ca -300 tkr beroende på att antalet användare i datasystemen ökat kraftigt under året vilket medfört högre licenskostnader. 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 och telefoni redovisar ett överskott p.g.a. mycket förmånliga avtal, vilket nästan uppväger underskottet för data.

➤ Avgiftsfinansierad verksamhet

Vattenförsörjning och avloppshantering

Underskott om -224 tkr. En ökning av intäkterna från industrin har skett men står inte i paritet med de ökade kostnader enheten redovisar, framför allt på reningsverket där vi har en kraftig ökning gällande kemikalier p.g.a. ökat industriutsläpp.

Avfallshantering

Enheten redovisar ett överskott om 1 420 tkr. Ökade intäkter avseende deponiavgifter och sophämningsavgifter, lägre personalkostnader beroende på föräldradedighet, samt sjukfrånvaro vilka inte besatts med vikarier har bidragit till det positiva resultatet. Enheten redovisar även minskade kapitalkostnader p.g.a. ej nyttjade investeringsmedel under året.

Totalt fonderade medel avseende sluttäckning av deponin uppgår till 4 334 tkr.

MÅL -- MÅLUPPFYLLELSE

➤ Skattefinansierad verksamhet

Övergripande 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 långsiktigt låg nivå.

Vara lätta att få kontakt med samt vara lyhörda och ge snabb service.

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.

Målet uppfyllt

Kostenhet

Mål:

Gästerna ska vara nöjda med vår service och uppleva maten som god. Maten ska vara hälsosam, och ha det näringsinnehåll som fastställts.

Målet uppfyllt

Lokalvårdsenhet

Mål:

Våra uppdragsgivare i verksamheterna ska vara nöjda med den kvalitetsnivå vi håller. Systemet Insta 800 för kvalitetsmätning av daglig städning ska vara implementerat i verksamheten, så att vi objektivt kan verifiera att vi håller överenskommen kvalitetsnivå. Vi ska arbeta med periodiskt underhåll på ett systematiskt sätt i den dagliga verksamheten. Ett system ska implementeras med avprickning per rumsenhet av kontinuerliga åtgärder för periodiskt underhåll. Vi ska vara sparsamma och klara att hålla kostnaderna också i ett flerårigt perspektiv, samt peka ut lokaler där vi bedömer att slitaget är onormalt/oönskat stort liksom lokaler där våra insatser kan minskas utan att påverka livslängd eller daglig användning negativt.

Målet delvis uppfyllt då kvalitetsmätningssystemet Insta 800 inte kunnat implementeras i samtliga lokaler under 2011, på grund av ombyggnationer och omflyttningar av verksamheter.

Idrott och Fritid

Mål:

Badvattnet i simhallen ska hålla hög kvalitet: Vattnet ska klara alla normala tester utan anmärkning. Badet ska vara väl utnyttjat. Nuvarande nivå om cirka 38 000 besök ska hållas eller överträffas. Inga barn ska sluta årskurs fem utan att ha klarat kraven för simkunnighet. Idrotts- och motionsanläggningar ska vara välutnyttjade och uppskattade samt väl underhållna.

Målet uppfyllt. Besökande i simhallen har ökat med 1500.

Gata-Parkenhet

Mål:

Gatunätet ska hålla en god standard, dvs. gator, gång- och cykelbanor har en acceptabel beläggning, framkomlighet och belysning: Antal olyckor och tillbud i anläggningar och mark som kommunen ansvarar för ska understiga 5 st. per år.

Parker, rekreationsområden och andra allmänna platser ska inbjuda till utnyttjande. Vi ska vara lätta att få kontakt med, samt vara sparsamma och klara att hålla kostnaderna också i ett flerårigt perspektiv. Enheten ska förse våra uppdragsgivare med beslutsinformation som är relevant för att överblicka kostnaderna på lång sikt.

Målet uppfyllt

Fastighetsenhet

Mål:

Vi ska vara lyhörda och ge snabb service. Gjorda felanmälningar ska återkopplas till kund snarast, dock senast inom 1 vecka. Hyresgästerna ska vara nöjda med vår service. Vi ska tillhandahålla säkerhet i fastigheterna och uppfylla lagreglerade myndighetskrav (t.ex. inom brand, el, ventilation, tryckkärl, hiss mm.) utan några kvarstående anmärkningar. Vi ska hålla kostnaderna på en långsiktigt låg nivå och alltid i första hand söka utnyttja befintliga lokaler och utöka lokalytan enbart när sådana möjligheter uttömts. Driftstatistik på fastigheterna ska kontinuerligt föras, följas upp och utvärderas. Åtgärdsprogram ska upprättas så vi kan styra mot lägre energiförbrukning i fastigheterna än förra året. Underhållsplaner för kommunens och stiftelsens fastighetsbestånd upprätthålls kontinuerligt.

Måluppfyllelse:

Service, säkerhet och lokalutnyttjande är väl uppfyllt. Vad gäller driftstatistik, energi- och underhållsplaner är målen delvis uppfyllda. Uppgradering och utveckling av dataprogram pågår.

Ekonomi/Kundtjänst

Måluppfyllelse:

Ny organisation gäller fr.o.m. 2011 ekonomi/kundtjänstenhet.

MBL § 11 förhandling skedde den 7 april gällande den nya organisationen, klar och därmed godkänd.

Ombyggnad bottenplan nämndhuset hösten 2011 med målsättning att flytta all personal avseende ekonomi/kundtjänst till samma arbetsplats på bottenplan.

Biblioteksenhet

Mål:

Samverkan:

Fortsätta och utöka samarbetet med övriga bibliotek i Värmland, inom ramen för "Bibliotek Värmland", för att därigenom åstadkomma en bättre service för kommuninvånarna Filipstad.

Lässtimulering:

Arbeta med bokprat, riktat mot i första hand grundskoleelever.

Målsättning är att varje klass på grundskolan får minst ett bokprat/besök på biblioteket per läsår. Vi skall vid inköp av media ta stor hänsyn låntagarnas egna önskemål.

Måluppfyllelse:

Samverkan:

Samarbetet inom "Bibliotek Värmland" fortsätter.

Under hösten togs den gemensamma biblioteksportalen "Bibliotek Värmland", för de tolv bibliotek som samverkar i ett gemensamt bibliotekssystem i bruk. Tack vare samarbetet har vi fått möjlighet att anställa en webbredaktör som är ansvarig för portalen. Vi har också fått ett instrument att marknadsföra bibliotekens tjänster gentemot allmänheten. Utan det väl utvecklade samarbetet mellan biblioteken i länet är detta något som ett bibliotek av Filipstads storlek inte hade haft möjlighet att genomföra.

Lässtimulering:

Målsättning att varje klass i grundskolan skall få ett bokprat/besök på biblioteket per läsår har ej uppnåtts. Rutinerna inom detta område kommer att ses över. Stor hänsyn till låntagarnas egna önskemål vid inköp har tagits. I stort sett alla önskemål från låntagare har tillgodosetts.

IT-enhet

Mål:

Samverkan med andra Värmlandskommuner för att sänka kostnader för datadrift. Access till datanätet för samtliga anställda.

Bra service för telefoni och repro till låga kostnader.

Måluppfyllelse:

Datadrift fungerar idag gemensamt med Karlstad och Kristinehamn för några av datasystemen.

Även datakommunikation mot Sjunet (ett datanätverk som används inom sjukvården av landsting och kommuner) sker via Karlstad tillsammans med övriga Värmlandskommuner.

Telefoniavtal tecknades tillsammans med en del andra Värmlandskommuner vilket medförde låga kostnader.

Bra avtal för kontorsmaterial.

➤ Avgiftsfinansierad verksamhet

Vattenförsörjning och avloppshantering

Mål:

Dricksvattnet ska vara av god kvalitet: Inga vattenanalyser ska visa "otjänligt". Vattenanalyser som visar "tjänligt med anmärkning" ska minska från 26 st. 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 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 miljörätt sätt: Inga miljörapporter från avloppsreningsverk ska föranleda anmärkningar från tillsynsmyndighet.

Utgående halter av syreförbrukande ämnen och fosfor ska som högst ligga på 2006 års nivå. (riktvärde).

Målet uppfyllt trots ökad belastning på avloppsreningsverket p.g.a. ökad produktion vid industrin.

Avfallshantering

Mål:

Ökad källsortering: Mängden osorterat hushållsavfall per innevånare ska minska. Mängden omhändertaget farligt avfall ska öka. Vi ska tömma våra kunders avfallskärl enligt tömningsschema: Antalet klagomål på avfallshämtning ska minska med 10 % till ca: 160 st.

Omhändertaget avfall ska hanteras väl: Mängden hushållsavfall som transporteras till Karlskoga för förbränning ska minska (Detta ska åstadkommas genom att graden av utsorterat återvinningsbart avfall ska öka.).

Målet delvis uppfyllt, mängden hushållsavfall till förbränning är oförändrad.

ÅRETS VIKTIGASTE HÄNDELSER

Fastighetsenhet

- Nytt bibliotek i Folkets Hus.
- Köp, försäljning och uthyrning i samband med förvärv av militärförrådet i Filipstad.
- Upphandling klar för byggstart av trygghetsboendet, Eken 12.
- Ombyggnad av Kommunhuset, plan 1, samt installation av solceller.

Idrott och fritidsenhet

- Bubbelpool installerad i simhallen, togs i bruk i slutet av december.

Ekonomi/Kundtjänst

- Ny organisation ekonomi/kundtjänst fr.o.m. 2011-01-01.

Biblioteksenhet

Årets viktigaste händelse har varit flytten från de gamla lokalerna vid Stora Torget till de nyrenoverade i Folkets hus.

Tack vare bra insatser från personalen och med hjälp av arbetslag från kommunen flöt flytten på bra och var helt avslutad i mellandagarna.

Under hösten togs den gemensamma biblioteksportalen i bruk. De tolv samverkande biblioteken har nu en modern katalog/portal som ingång till bibliotekens tjänster på nätet.

IT-enhet

Under året har ett stort antal nya användare lagts in i datanätet.

En utbyggnad av trådlösa nätverk har skett både inom administration och inom skolor.

VERKSAMHETSMÅTT / NYCKELTAL

Verksamhetsmått	Redov 2009	Redov 2010	Budget 2011	Redov 2011	Avv. Mot budget
Lunch ÄO	58,12	56,62	57,60	55,17	-2,43
Lunch skolor	25,85	26,36	26,33	23,54	-2,79
Lunch barnomsorg	26,95	27,95	28,07	25,63	-2,44
Snittkostn/städtime	193,47	194,86	193,93	196,59	2,66
Toppbeläggning m ²	5 900	5 500	5 500	5 500	0
Toppbeläggning kr/m ²	121,67	116,31	133,38	128,29	-5,09
Vinterväghålln. kr/m	21,52	29,06	22,89	33,70	10,81
Skogsareal ha	2 450	2 450	2 450	2 450	0,00
Nettointäkt per ha	551	535	541	598	57,00
Försäljning vatten m ³	879	891	860	905	45,00
Kostnad per m ³ va/avl	33,71	32,93	34,56	33,65	-0,91
Intäkt per m ³ vatten	33,28	33,44	34,56	33,41	-1,15
Hushållsavf. avgift/år kr	1 642	1 642	1 642	1 642	0
Fastighetsunderhåll/m ²	58,00	75,00	49,00	55,00	6,00
Besök huvudbibl. 1)	79 898	75 628	85 000	63 981	-21 019
Besök/dag huvudbibl 1)	285	285	300	263	-37
Utlån 1)	95 111	96 103	90 000	88 511	-1 489
Utlån/inv 1)	8,9	9,1	8,5	8,4	-0,1
Öppehållande tim/v					
Huvudbibliotek	41	41	41	41	0
Lesjöfors	4	4	4	4	0
Bokbuss	8	8	8	8	0
Inköpta medier	3000	2790	2500	2526	26
Kostn/inv	398	396	402	410	-8

1) = Förändringen av nyckeltal för Biblioteket är påverkade av att biblioteket var stängt för flytt mellan 2011-11-14 – 2012-01-15.

FRAMTID

Fastighetsenhet

Energieffektiviseringsarbetet kommer att fortsätta med konvertering från olja till andra miljövänligare och billigare alternativ.

Säkerhetsarbetet med att eliminera bränder och inbrott har en stor plats i kommande arbete.

Arbetet med att öka tillgängligheten inom fastighetsbeståndet kommer att fortsätta.

lordningställande av trygghetsboende för äldre.

Idrott och fritidsenhet

Idrotts och motionsanläggningarna ska även i fortsättningen vara välskötta anläggningar, där skola, föreningslivet och allmänheten kan bedriva undervisning, träning, friskvård och rekreation.

Gata-Parkenhet

Avverkning och skogsvårdsåtgärder enligt gällande skogsbruksplan.

Energieffektiviseringen gällande ombyggnad/utbyte av gatljusarmaturer kommer att fortsätta kontinuerligt.

Vatten och avlopp

En biogasanläggning planeras vid avloppsreningsverket för att minska mängden avloppsslam samt utvinna energi.

Ekonomi/Kundtjänst

Ökad kundservice.

Ombyggnad av reception, kundtjänst våningsplan 1 Nämndhuset är till för att möjliggöra kundvänliga lokaler för kundtjänst.

Biblioteks-enhet

- Eventuella prishöjningar på media kan påverka antalet inköpta media. Eventuella prishöjningar från systemleverantören och leverantören av bibliografisk service kan få viss negativ effekt på ekonomin som helhet.
- Samarbetet inom "Bibliotek Värmland" kommer förhoppningsvis fortsätta att utvecklas och kommer att ge ytterligare bättre service till kommuninvånarna. Det gemensamma biblioteksdatasystemet kommer troligen att ge möjlighet till ytterligare utveckling inom IT - området.
- Förhoppnings kommer de nya lokalerna att ge en extra skjuts åt verksamheten. Vi planerar att utöka antalet publika evenemang, (författarbesök, barnteater etc.), för att därigenom öka bibliotekets attraktionskraft.

IT-enhet

Efter beslut om samverkan inom PA-området (personal) med bl.a. Kristinehamns kommun kommer datakommunikation att sättas upp mot deras IT-enhet.

Utbyggnad av fibernät till skolor och vårdhem i Nykroppa och Lesjöfors kommer att utföras under våren.

MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMND

Verksamhet	Kostnader		Intäkter		Netto		Budget- avvikelse
	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	
Nämndverksamhet	-270	-290	0	0	-270	-290	-20
Plan och bygg	-2 632	-2 445	615	722	-2 017	-1 723	294
Miljö och hälsa	-2 470	-2 291	1 385	1 315	-1 085	-976	109
Totalt	-5 372	-5 026	2 000	2 037	-3 372	-2 989	383

KOMMENTARER TILL ÅRETS RESULTAT

Totalt sett visar bokslutet för 2011 ett överskott på 383 tkr.

Nämndverksamhet

Verksamheten redovisar ett underskott på -20 tkr. Under året har ett flertal möten med politiker från MoB hållits, vilket medfört en högre arvodeskostnad än budgeterat.

Plan och bygg

Verksamheten redovisar totalt ett överskott på 294 tkr. Överskottet förklaras delvis av större bygglovsintäkter, 107 tkr, mindre konsultkostnader 77 tkr, vakans efter planarkitekt samt föräldraledig på enheten.

Miljö och hälsa

Verksamheten redovisar ett överskott på 109 tkr. Överskottet förklaras till störst del av att enheten redovisar mindre lönekostnaderna än budgeterat vilket förklaras av föräldraledighet och sjukskrivning.

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:

Nyckeltalen för tillsyn har haft god uppfyllelse. Inom livsmedelstillsynen nåddes de av nämnden uppsatta målen. Hälsoskyddstillsynen klarade halvårsdelmålet då januari - juni vigdes åt Lova-projekt. Budgeterat miljötillsynsbesök har inte uppnåtts, vilket framförallt förklaras av sjukskrivning och föräldraledighet.

Plan- och byggavdelningen

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:

Tematiskt tillägg till ÖP (översiktplan) avseende vindbruk har antagits av KF § 89/2011. Detaljplan för Bronellsgatan har antagits av KF § 74/2011. Utställningshandling detaljplan för Kalhyttan framtagna. Utställningshandling fördjupad översiktplanen framtagna. Samordning av mättningsverksamhet med Tekniska kontoret fortskrider.

Enheten upprätthåller fortsatt god planberedskap.

ÅRETS VIKTIGASTE HÄNDELSE

- Rekrytering av Hälsoskyddsinspektör from 2011-07-01.
- Rekrytering av Byggnadsinspektör fr.o.m. 2011-09-05.
- Ny plan- och bygglag fr.o.m. 2011-05-02.
- Ny plan- och bygglovstaxa samt delegationsordning
- Flygfotografering för uppdatering av primärkartan för Filipstads tätort utförd
- Detaljplan för Bronellsgatan antagen av KF
- Utställningshandling för detaljplan för Kalhyttan framtagna
- Tematiskt tillägg till ÖP avseende vindbruk har antagits av KF.
- Lova-projekt enskilda avlopp Daglösen utfört.

VERKSAMHETSMÅTT / NYCKELTAL

Verksamhetsmätt	Redov 2009	Redov 2010	Budget 2011	Redov 2011	Avvikelse mot budget
Miljötillsyn	21	25	25	15	-10
Livsmedelstillsyn	25	25	25	40	15
Hälsoskyddstillsyn	10	13	20	14	-6
Bygglov/bygganmälan	154	154	190	174	-16
Strandskyddsdisp.	14	15	20	9	-11
Förköpsärenden	96	25	0	0	0
OVK (ventilation)	34	29	40	26	-14

FRAMTID

- Arbetet med prioriterade planuppdrag fortskrider.
- Arbetet med samtlig myndighetsutövning fortskrider.
- Fortsättning Lova-projektet.
- Översyn av livsmedelstillsynen efter revision av Länsstyrelsen & Livsmedelsverket.
- Översyn av samverkan med Storfors kommun.

BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND

Verksamhet	Kostnader		Intäkter		Netto		Budget- avvikelse
	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	
Bun gemensamt	-41 403	-42 453	6 489	8 340	-34 914	-34 113	801
Skolhälsovård	-1 925	-1 855	0	1	-1 925	-1 854	71
Förskoleverksh	-36 979	-38 523	6 442	6 856	-30 537	-31 667	-1 130
Grundskola inkl fritids,förskoledkl, sär- skola och fritidsgård	-61 896	-62 967	1 850	4 152	-60 046	-58 815	1 231
Frivilliga skolformer	-33 321	-33 631	3 779	5 463	-29 542	-28 168	1 374
Kulturskola	-2 303	-2 235	400	392	-1 903	-1 843	60
Nyanlända	-5 510	-8 324	3 110	5 299	-2 400	-3 025	-625
Totalt	-183 337	-189 988	22 070	30 503	-161 267	-159 485	1 782

KOMMENTARER TILL ÅRETS RESULTAT

SAMMANFATTNING TOTALT

2011 års utfall visar på ett positivt resultat med 1 782 tkr, varav semesterlöneskulden och förändrad timersättning utgör ca 590 tkr. Under året har BUN tilldelats tilläggsanslag med 1 500 tkr.

Verksamheterna kommenteras sammanfattningsvis enligt följande:

Förskoleverksamheten

Förskoleverksamhetens underskott orsakas dels av en negativ effekt från 2010, dels av fler barn än beräknat i den fristående förskolan Skogsgläntan samt fr.o.m. augusti start av den nya fristående förskolan i Persberg, Guldgruvan.

Öppnandet av den öppna förskolan i Familjecentralen har framflyttats till 2012.

Åtgärder krävs och kommer att vidtagas för att anpassa antalet platser i den kommunala förskoleverksamheten under 2012.

Grundskolan inkl. grundsärskola, förskoleklass och fritidshem

Grundskolans och särskolans positiva redovisning är ett resultat av att bl a vikarier ej har behövt anlitas i förväntad utsträckning.

Frivilliga skolformer

P.g.a. elevminskning har personalbehovet inom gymnasieskolan minskat vilket gett en lägre lönekostnad.

Även komvux utvisar ett positivt resultat till stor del beroende på tilldelade statsbidrag samt att undervisningen

i stor utsträckning har kunnat samordnas med gymnasieskolan.

Nyanlända

Verksamheten med de nyanlända eleverna i grund- och gymnasieskola uppvisar ett negativt resultat med -625 tkr trots under året tillskjutna medel.

En kontinuerlig tillströmning av elever har lett till ett ökat behov av personal.

Antalet ensamkommande elever som placerats i familjehem och behandlingshem har ökat vilket gett ökade kostnader utöver budget.

Gemensam administration

Totalt har BUN gemensamt gett ett positivt resultat med 801 tkr beroende dels på att interkommunala ersättningar på gymnasieskolan gett ett positivt resultat på intäktssidan, samt att skolskjutsar redovisar ett överskott då kostnaden för extra skjutsar blivit lägre än budgeterat.

Kansli samt grundskolans interkommunala ersättningar ger ett något negativt resultat medan nämnden redovisar ett positivt resultat.

Skolhälsovård

Den totala årsförbrukningen ger ett överskott med 71 tkr bl a beroende på lägre skolläkarkostnader.

Förskoleverksamhet: Förskola och familjedaghem

Det ekonomiska utfallet visar ett underskott på ca -1 130 tkr fördelade på 426 tkr förskoleverksamheten, 270 tkr utökad barnantal i fristående förskolan Skogsgläntan samt 434 tkr för fr.o.m. augusti nystartade fristående förskolan Guldgruvan.

Varsel av två dagbarnvårdare har upphävts och nya varsel är lagda inför 2012. Insatt stöd för barn med extra stora behov har gjorts under verksamhetsåret. Fristående förskolan Guldgruvan startades under augusti.

Grundskola inkl grundsärskola, förskole-klass och fritidshem

Det ekonomiska utfallet visar ett överskott på 1 231 tkr fördelat på ett mindre underskott för förskoleklass och fritidshem med ca. 170 tkr medan grundskolan och sarskolan har ett överskott med ca. 669 tkr respektive ca 727 tkr.

Grundskolan

För grundskolans del beror överskottet huvudsakligen på att vikarier inte har behövt anställas i förväntad utsträckning.

Grundsärskolan

I budgeten för grundsärskolan fanns behov av köpt plats på LSS-fritids vilken inte behövde nyttjats. Undervisningskostnaderna visar ett överskott då vikarie för tjänstledig lärare ej behövts då elevtalet sjunkit. En budgeterad tjänst på 75 % som elevassistent inom träningskolan har bekostats av migrationsverket.

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

Totalt uppvisar frivilliga skolformer ett positivt resultat med 1 374 tkr.

Gymnasieskolan

Gymnasieskolan inklusive gymnasiesärskolan redovisar ett överskott med 675 tkr. Resultatet beror i första hand på en icke helt utnyttjad budget för personal. Detta i sin tur beror främst på elevminskning och därmed minskat personalbehov.

Interkommunala ersättningar (redovisat under gemensamma kostnader)

Interkommunala ersättningar uppvisar ett positivt resultat. En relativt stor minskning av elevkullen p.g.a. att en "stor" årskurs 3 bytts mot en betydligt mindre årskurs 1 har lett till minskade kostnader trots att Spångbergsgymnasiet inte fullt ut nått upp till målet 65 % av årskullen från kommunen.

Vuxenutbildning

Vuxenutbildningen visar på ett positivt resultat med 699 tkr 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.

Asyl

Asylverksamheten uppvisar ett negativt resultat trots under året tillskjutna medel. En kontinuerlig tillströmning av elever har lett till ett ökat behov av personal och därmed ökade kostnader. Verksamheten integreras i viss grad med gymnasieskolan men kräver en stor egen insats.

Frivilligs skolformer totalt

Totalt har frivilliga skolformer gett ett positivt resultat med ca 1 700 tkr.

Kulturskolan

Kulturskolan utvisar vid årets slut ett litet plusresultat med ca 60 tkr orsakat av att en tjänstledighet med 30 % under våren ej återbesatts.

Fr.o.m. höstterminen 2011 säljs klassundervisning endast till grundskolan mot tidigare även gymnasiet vilket medfört en minskad intäkt med 62 tkr.

Investeringsbudget

Fördelning av 2011 års investeringsbudget avseende inköp och åtgärder har skett i enlighet med Barn- och utbildningsnämndens beslut § 14.

Då starten av Öppna förskolan framskjutits till 2012 har avsedd del av investeringsbudget på 60 tkr ej utnyttjats.

MÅLUPPFYLLELSE

MÅL

1. Ekonomiska resurser

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

2. Personalens utbildningsnivå

- Andelen pedagogisk personal (förskollärare och fritidspedagoger) i förskola, förskoleklass och fritidshem är minst i nivå med genomsnittet för jämförbara kommuner.
- Andelen behöriga lärare i grundskola, sarskola och gymnasieskola är minst i nivå med genomsnittet för jämförbara kommuner.

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
- Föräldrastödet ökar och erbjuds i nya former i alla verksamheter.
- Alla elever är nöjda med sin skolgång.

5. Inflytande och delaktighet

- Alla barn och elever har god förmåga att förstå och handla efter demokratiska principer.
- Alla barn och elever har goda möjligheter till inflytande över sin utbildning och sin vardag i skola och förskoleverksamhet.
- 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 Filipstads kommun
- Alla barn och ungdomar har en god självkännedom, ett gott självförtroende och en vetskap om att de är bra på något.

MÅLUPPFYLLELSE

Skolhälsovård

Ekonomiska resurser

Socialstyrelsen riktlinjer och det Nationella barnvaccinationsprogrammet ligger till grund för skolhälsovårdens arbete. Målet har varit att uppnå god hälsa och utveckling hos barn och unga utifrån fastställd ram.

Personalens utbildningsnivå

Alla skolsköterskorna har adekvat utbildning för den tjänst de innehar.

Trygghet för barn och unga

Skolsköterskorna använder sig av Motiverande Intervjuteknik (MI), speciellt under hälsosamtalen. Hälsobesöken utgår från ett helhetsperspektiv, där livsstilsfrågor, levnadsvanor, relationer, trivsel och skolsituationen tas upp. Besöken ger en god översyn av elevernas hälsa och trivsel i skolan.

Inflytande och delaktighet

I hälsosamtalen med eleverna används ett för alla värmlandskommuner gemensamt fråge-formulär. Samtalet skall leda till att eleverna får en god självkännedom, har inflytande och gör goda val i sin vardag.

Förskoleverksamhet: Förskola och familjedaghem

Ekonomiska resurser

Trots noggrann uppföljning och målmedvetet arbete är budget inte i balans. Extra stödinsatser och upphävda varsel har finansierats inom given ram.

Personalens utbildningsnivå

Andelen pedagogiskt utbildad personal har ökat. Vid annonsering av tjänster kvävs examinerade pedagoger.

Utveckling lärande och kunskaper

Barnen har haft roligt och 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. Genom arbetet med portfolio har barnen tillsammans med vuxna möjlighet att reflektera över sina kunskaper och sitt lärande.

Trygghet för barn och unga

Personalen har arbetat utifrån ett stödjande och vägledande förhållningssätt och uppmuntrat och berömt positivt beteende vilket stärker själv-känslan hos barnen. Alla

förskolor och familjedaghem har en plan för att främja likabehandling och förebygga samt åtgärda diskriminering, trakasserier och kränkande behandling. Planen följs upp och revideras årligen. Sammanställningen av den årliga föräldrarenkäten visar mycket nöjda och trygga föräldrar.

Inflytande och delaktighet

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

Grundskola inkl grundsärskola, förskole-klass och fritidshem

Ekonomiska resurser

Verksamheterna har de ekonomiska resurser, inkl särskilda medel för skolutvecklingsprogrammet, som krävs för att vi skall kunna arbeta mot högre måluppfyllelse i enlighet med den ambition som finns inom ramen för skolutvecklingsprogrammet.

Personalens utbildningsnivå

Andelen behöriga lärare är god. (c 85% vilket är i paritet med riket). Inom ramen för skolutvecklingsprogrammet har en kartläggning gjorts som, trots god behörighet, visar att fortsatta behov av kompetensutveckling finns.

Utveckling lärande och kunskaper

Elevernas måluppfyllelse mätt i andelen elever med minst godkänt i alla ämnen steg markant från 2009 (66%) till 2010 (79%). Under 2011 har nivån kunnat bibehållas och ligger över rikets medeltal (Filipstad: 79%; Riket: 76%). Andelen elever med behörighet till nationellt program i gymnasieskolan är mycket högt; 93%. Den genomförda sommarskolan var här en bidragande orsak. Kvaliteten mätt i genomsnittligt meritvärde när eleverna lämnar grundskolan är jämförbar med rikets.

Även grundsärskolans elever uppvisar hög mål-uppfyllelse, till största delen beroende på att vi får ekonomiska möjligheter till att arbeta med det skolutvecklingsprogram som pågår sedan höstterminen 2009.

Trygghet för barn och unga

Plan för att främja likabehandling och förebygga samt åtgärda diskriminering, trakasserier och kränkande behandling finns inom alla enheter/skolor. Planerna har utvärderats och reviderats under året. Trygghetssamtal och trygghetsenkäter genomförs årligen. Under året har elevernas trygghet i skolan granskats av revisionen. Resultatet av granskningen liksom resultaten av trygghetsenkäter och trygghetssamtal visar entydigt att eleverna är trygga i kommunens skolor.

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 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.

Resultatet av arbetet med denna del av elevernas inflytande och delaktighet har förbättrats avsevärt under året.

Skola – arbetsliv

Eleverna har haft studiebesök och praoperioder utifrån individuella val och arbetslivets tillgänglighet

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

Ekonomiska resurser

Spångbergsgymnasiet är en skola med en stor andel yrkesförberedande program. Flera av programmen är av naturliga skäl (verkstäder, material) kostnadskrävande men är efterfrågade av eleverna och fyller ett behov av kompetensförsörjning för regionens näringsliv. Ca 60 elever kommer från andra kommuner till yrkesprogrammen vilket innebär en interkommunal intäkt. Under de sista åren har vi kunnat 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 rekryteringar.

Utveckling, lärande och kunskaper

De olika satsningarna som görs för att öka elevernas kunskaper verkar ge resultat. Från ett medelbetyg 2009 på 11,8, 2010 12,5 är 2011 års medelbetyg 12,9.

Trygghet för barn och unga

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

Inflytande och delaktighet

Elevrådets styrelse upplever att det inte alltid är så lätt att engagera eleverna. Dock finns det alltid en del elever som är mycket engagerade. Skolkonferenserna, skolledning och elever möts, fungerar bra. Elevenkät genomförs varje läsår i årskurs 2.

Elevrådets styrelse har under våren fortsatt med sina träffar med Barn- och Utbildningsnämndens ledamöter.

Skola - arbetsliv

Omvårdnadsprogrammet och Handels- och administrationsprogrammet gör halva sin studietid ute i arbetslivet. Övriga yrkesprogram har minst 15 veckors APL/APU, arbetsförlagt lärande/arbetsförlagt utbildning.

Kulturskola

Utveckling, lärande och kunskaper

Kulturskolan har ett oförändrat utbud av sin verksamhet vilket innebär att alla elever kan erbjudas efterfrågade val. Målsättningen att under år 2011 uppnå uppsatta mål har infriats.

ÅRETS VIKTIGASTE HÄNDELSE

Skolhälsovård

Skolsköterskorna har tillsammans med skolpersonal deltagit i ett länsomfattande projekt SESAM (sex och samlevnadsundervisning i skolan).

Skolsköterskorna har tillsammans med personal som arbetar i boende för ensamkommande asylsökande unga sammanställt en idé som förmedlades till samordnare på Landstinget. Idén innebär utbildning i frågor som berör sex och samlevnad. Projektet fick tillfördes och idén fick uppskattning utanför länet. Föreskrifter om patientsäkerhetsberättelse har uppförts.

Upphandling av vaccinet Gardacil (vaccin mot livmoderhalscancer) blev klart i slutet av året.

Förskoleverksamhet: Förskola och familjedaghem

Förskolans läroplan har reviderats och förskolan är från och med 1 juli 2011 en egen skolform. I mars genomfördes en fortbildningsdag för all personal för implementering av den nya skollagen och den reviderade läroplanen. Implementeringen har fortsatt ute på varje arbetsplats och många av årets fortbildningsinsatser har haft fokus på ämnet. Fristående förskola startades i Persberg under augusti.

Grundskola inkl. grundsärskola, förskoleklass och fritidshem

Under året har många nya reformer inom skolområdet satts. Det handlar bl a om ny skollag, nya läroplaner inkl kursplaner, nytt betygssystem, lärarlegitimation och ett tydligare krav på systematiskt kvalitetsarbete. Reformerna har krävt ett omfattande kompetensutvecklingsarbete. Vi har också köpt stöd för hela IUP-processen (skriftliga omdömen, individuella utvecklingsplaner, regelbundna kunskapsuppföljningar, frånvarohantering, schemaläggning mm). En annan mycket betydelsefull del i strävan mot ständigt ökande måluppfyllelse för eleverna utgörs av att vi fått möjlighet att projektanställa tre ämnesutvecklare med fokus på framför allt grundskolans tidigare år. En omfattande kompetensutveckling för alla lärare har startats med målet att de skall ha examinerats avseende praktiska färdigheter och teoretiska kunskaper inom IT och mediekompetens (PIM) senast vid utgången av vårterminen 2013.

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

Gymnasieskolan

- Gymnasiereformen GY 11 är årets största händelse. Under året har reformen förberetts och startats. Årskurs 1 studerar med helt nya förutsättningar. Ny skollag, ny gymnasieförordning och läroplan. En av de stora förändringarna är en skarpare skiljelinje mellan yrkesprogram och studieförberedanden program.
- Stora insatser har gjorts för att eleverna skall nå minst godkänt i samtliga ämnen.
- De nyanlända, främst de ensamkommande, har blivit betydligt fler. Det har medfört dels fler salar för undervisning i svenska som andraspråk samt fler lärartjänster i ämnet.

- Utbyten har genomförts med våra partnerskolor i Ungern och Tyskland.

Komvux

SFI har under året börjat samarbetet med arbetsförmedlingen vilka är de som i fortsättningen skall hantera etableringen av de nyanlända med studier och arbete. Antalet elever har ökat kraftigt från ca 40 till 70 och både antal salar och personal har ökat för verksamheten. 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

Skolhälsovård

Utrustningen i skolhälsovårdens lokaler fortsätter att bytas ut

Det nya Nationella barnvaccinationsprogrammet medför ökad arbetsbelastning.

Fortbildning inom STI (sexuellt överförbara sjukdomar) och systemutbildning kommer att prioriteras.

Förskoleverksamhet: Förskola och familjedaghem

Start av familjecentral med öppen förskola är fördröjd och beräknas vara klar efter sommaren 2012. Platsbehovet i tätorten är svårbedömt, då det är svårt att beräkna andelen asylsökande barn. Det finns en oro över att alla inte får den plats de önskar inom den lagstadgade tiden. Från och med 2012 och några år framåt sjunker barnantalet i de flesta ytterområden, vilket medfört en översyn av organisationen. Inflyttade familjer i ett av ytterområdena medför att planerad personalneddragning inte kan genomföras.

Grundskola inkl. särskola, förskoleklass och fritidshem

Den fortsatta verksamheten kan sammanfattas i att arbetet med skolutvecklingsprogrammet fortsätter enligt plan. Kompetensutveckling av personal kommer att ha en framträdande roll i detta arbete.

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 nämnda förutsättningar har Barn- och Fritids-programmet samt Livsmedelsprogrammet under året lagts ner. 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.

Komvux

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 på ett mindre tryck från gymnasieskolan på lokaler och utrustning.

NYCKELTAL

Verksamhets- mätt	Redov 2009	Redov 2010	Budget 2011	Redov 2011	Avvikelse mot budget
UTBILDNING					
Grundskola					
Antal elever	899	869	869	880	
kostn/elev	55 016	54 232	53 702	52 311	1 391
Särskola					
Antal elever	19	19	21	20	
kostn/elev	236 000	260 263	259 048	235 650	23 398
Gymnasieskola					
Antal elever	360	350	358	356	
kostn/elev	66 178	69 871	68 891	67 879	1 012
Förskoleverksamhet					
Antal barn	435	420	416	420	
kostn/barn	71 244	72 983	74 214	74 521	-307
Fritidshem					
Antal barn	233	250	255	253	
kostn/barn	20 159	20 452	19 231	19 360	-129
Förskoleklass					
Antal elever	99	92	74	71	
kostn/elev	48 949	45 652	51 608	54 887	-3 279

Observera att fristående skolor ej ingår i ovanstående nyckeltal.

SOCIALNÄMND

Verksamhet	Kostnader		Intäkter		Netto		Budget- avvikelse
	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	
Nämndverksamhet	-429	-582	0	0	-429	-582	-153
Ungdomens Hus	-1 238	-1 442	0	114	-1 238	-1 328	-90
Gemensam administration	-8 056	-8 565	170	1 715	-7 886	-6 850	1 036
Hemtjänst/hemsjukvård/ SÄBO	-145 910	-148 577	18 311	20 403	-127 599	-128 174	-575
LSS-verksamheterna	-71 052	-68 098	27 525	24 606	-43 527	-43 492	35
Övrig vård och service	-14 294	-15 863	619	1 961	-13 675	-13 902	-227
Färdtjänst	-2 700	-2 793	0	167	-2 700	-2 626	74
Öppen verksamhet	-972	-957	332	234	-640	-723	-83
Individ- och familjeomsorg IFO	-34 159	-48 319	1 210	16 617	-32 949	-31 702	1 247
Flyktingmottagning	-17 976	-24 040	27 835	31 050	9 859	7 010	-2 849
Arbetsmarknadsåtgärder	-1 662	-5 369	700	4 038	-962	-1 331	-369
Totalt	-298 448	-324 602	76 702	100 905	-221 746	-223 697	-1 951

KOMMENTARER TILL ÅRETS RESULTAT

Bokslutet för 2011 redovisar ett underskott med -1 951 tkr. Under året har Socialnämnden tilldelats tilläggsanslag med 8 000 tkr.

Nämndverksamhet

Verksamheten redovisar ett underskott med -153 tkr.

Ungdomens Hus

Verksamheten redovisar ett underskott med -90 tkr.

Gemensam administration

Verksamheten redovisar ett överskott med 1 036 tkr. Med tanke på socialförvaltningens budgetläge har besparingar vidtagits, bl.a. har kostnaden för utbildning hållits nere. Kontot visar därför på ett överskott med 330 tkr. En pensionsavgång på 0,5 åa (årsarbetare) har inte återbesatts.

Hemtjänst – hemsjukvård - särskilda boenden (SÄBO)

Årets sammanlagda resultat för verksamheterna visar ett underskott med -575 tkr.

Nattpatrullen har haft en förstärkning under året.

Hemtjänst redovisar i stort sett en budget i balans efter att tilläggsanslag beviljats. Hemsjukvården redovisar ett underskott. Statsbidragen för inkontinenshjälpmedel har varit lägre 2011 än beräknat pga. av justeringar för 2010.

Under vissa perioder har det varit svårt att klara sjuksköterskebemanningen. För att reducera underskottet har en vakant sjukskötersketjänst inte återbesatts under

perioden oktober – december. Särskilda boenden redovisar ett underskott. I slutet av året har ytterligare 6 särskilda boendeplatser öppnats för att klara av verkställighetsbeslut. Utöver det har det öppnats 4 korttidsplatser.

LSS-verksamheterna

Totalt sett redovisar verksamheterna en närmast balanserad budget sedan tilläggsanslag har beviljats för gruppbostad och elevhem. Tilläggsanslag för gruppbostad uppgick till 2 000 tkr och för elevhem 1 100 kr. Dessutom har förstärkning dagtid borttagits med 0,75 åa från gruppbostad för perioden oktober – december samt att 1 person natt (motsvarar 1,35 åa sovande natt) borttagits under samma period. Orsaken till tilläggsanslaget är att gruppbostaderna haft personalförstärkning under hela året till följd av ändrade behov. I verksamhet elevhem är det förändrade kostnader för placeringar som är orsaken.

Övrig vård och service

Verksamheten totalt redovisar ett underskott med -227 tkr.

Rehab- och korttidsenheten redovisar ett underskott med ca -400 tkr pga. av överbeläggning. Genomsnittlig överbeläggning under året har varit 5 platser. Resterande verksamheter inom kommunrehab redovisar ett överskott.

Färdtjänst

Verksamheten redovisar ett litet överskott med 74 tkr.

Öppen verksamhet

Verksamheten redovisar ett underskott med -83 tkr. Underskottet beror på att projektmedel bokats under gemensam administration.

Individ- och familjeomsorg (IFO)

Avdelningen redovisar ett underskott med -890 tkr. I tabellen visas emellertid ett överskott beroende på att placeringskostnader som härrör till IFO faller in under verksamheter som ingår i flyktingmottagningen. Försörjningsstödet överstiger budget med ca 500 tkr. Kontot för placeringskostnader barn/ungdom är fortsatt hög.

Flyktingmottagning

Flyktingmottagningen redovisar ett underskott med ca -700 tkr. I tabellen är underskottet högre beroende på att placeringskostnader som budgetmässigt tillhör IFO hamnat under flyktingmottagningen. Avvikelsen avser personalkostnader i form av extrapersonal på HVB-hemmen.

Arbetsmarknadsåtgärder (AIE)

Verksamheten redovisar ett underskott med -369 tkr. Flera personer är anställda via särskilt anställningsstöd från Arbetsförmedlingen, vilket innebär ökade kostnader för AIE men minskade kostnader för försörjningsstöd. Möjligheternas Trädgård har fått minskade intäkter från FINSAM.

Investeringar

Årets investeringsbudget uppgår till 2 000 tkr. Redovisad kostnad uppgår till 144 tkr och avser huvudsakligen inventarier till särskilda boenden. I budgeten ingår 1 600 tkr, som är avsatt till nyckelhanteringssystem. Eventuell investering har skjutits fram till 2012.

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.
– Alla föräldrar i Filipstad ska ha möjlighet till föräldrastöd innan utgången av 2012.

Målet är uppfyllt genom att familjebehandlingsteamet har bildats. Alla föräldrar har möjlighet att söka hjälp via detta team.

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. Samtlig personal inom vuxengruppen har genomgått utbildning 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. Målet ej uppfyllt, förvaltningen har en bit kvar att gå innan verksamheterna har fått verktyg för optimala insatser.

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. **Uppfyllt**
– Antalet fallskador bland 65 år och äldre ska reduceras från nivån 59 fallrapporter/1 000 invånare år 2009 till 53 fallrapporter/1 000 invånare år 2011. Minskningen motsvarar länets mål, som är 11 procent. Under 2011 har 1151 fallrapporter skrivits. Dessa omfattar 264 personer som fallit en eller flera gånger. Ett antal av personerna har fallit väldigt många gånger. Av dessa fall så är det endast 38 som lett till en konsekvens för personen t ex att läkarkontakt tagits. Om målet skulle vara uppfyllt så borde antalet fallrapporter vara ca 530 st., men avvikelserapporteringen har förbättrats och utvecklats under året, så därför är det svårt att jämföra siffror från 2009 med siffrorna från 2011. Utifrån den nya Patientsäkerhetslagen så har kraven på avvikelserapportering skärpts. Sedan 3 år tillbaka erbjuder Socialförvaltningen förebyggande hembesök till alla personer som fyller 80 år under året och som inte har insatser från socialtjänsten.

5. Handikappolitiskt mål

Den nya planen kommer att implementeras. Målet är uppfyllt, handikapprådets kontaktpersoner arbetar tillsammans med pensionärsrådets kontaktpersoner, för att verkställa de mål som kommunfullmäktige beslutat kring. Start verkställighet våren 2012.

ÅRETS VIKTIGASTE HÄNDELSE

Övergripande

- Socialförvaltningen har haft ett år med hög belastning och stora svårigheter att hålla sig inom budgetram. I slutet av året beviljades ett tilläggsanslag med 8 mkr. Trots det redovisar förvaltningen ett underskott med ca 1,9 mkr.
- Arbetet med utbildningsformerna lärlingsutbildning och vård- och omsorgscollege pågår.
- Intranätet utvecklas och arbete pågår för att bygga upp det ytterligare.
- Socialnämnden medverkar i "Nya Perspektiv", som är en samverkan mellan kommuner och landsting. Temat är; äldres hälsa, psykisk hälsa, den sårbara familjen, missbruk och riskbeteende.
- Socialtjänsten medverkar i ett nationellt kvalitetsregister "Senior Alert" som innehåller uppgifter om trycksår, undernäring och fall inom vård och

omsorg samt i det "Palliativa registret" vars syfte är att kvalitetssäkra vård i livets slutskede.

Ungdomens Hus

- Arbete pågår för att skapa ett ungdomsråd.

Hemtjänst/Hemsjukvård/Särskilda boenden (SÄBO)

- Avgifterna inom äldre- och handikappomsorgen ändrades fr.o.m. den 1 juli.
- Socialnämnden har ur kommunens omställningsmedel beviljats 300 tkr för en översyn av hemtjänsten och dess organisation.

Kommunrehabilitering

- Statliga stimulansmedel har beviljats för fortsatt utveckling av hemrehabilitering med 883 000 kr, vilket är en halvering mot tidigare år.

Rehab- och korttidsenheten

- Under större delen av året har enheten haft en genomsnittlig överbeläggning på 6 platser, som mest har den varit uppe i 10 platser.

Individ- och familjeomsorgen (IFO)

- Kostnaden för placeringar av barn och ungdomar fortsätter att vara höga.
- Två personer har genomgått utbildning till barngruppsledare. Målsättningen är att utöka det förebyggande arbetet för barn i utsatta miljöer, genom införande av s.k. Linus-grupper.
- Föräldra- och familjestöd ges genom familjebehandlingsteam.

VERKSAMHETSMÅTT / NYCKELTAL

Verksamhetsmått	Redov 2009	Redov 2010	Budget 2011	Redov 2011	Avvikelse mot budget
Individ- och familje- omsorgen					
Egna personal- kostnader ingår ej i IFO:s nyckeltal					
Nettokostnad i tkr:					
Missbruk	2 757	5 082	4 550	3 896	654
Barn och ungdom	9 505	10 656	6 797	6 904	-107
Försörjningsstöd	10 192	10 795	10 500	10 984	-484
Hemtjänst					
Antal timmar	237 775	209 118	221 737	*	*
Kostnad per timme	244	259	251	*	*
Matdistribution					
Antal portioner	50 488	48 564	48 510	45 858	2 652
Inhandling					
Antal tillfällen	4 698	4 681	4 686	4 737	-51
Tvätt					
Antal tillfällen	2 644	2 422	2 376	2 659	-283
Städ					
Antal tillfällen	4 559	4 069	4 036	4 278	242
Särskilda boenden exkl serviceboende					
Antal platser	116	119	119	125	0
Serviceboende					
Antal platser	22	22	22	22	0
Rehab- och korttidsenheten					
(exkl hyror, städ och specialistpersonal)					
Antal platser	11	13	12	17	-5
Antal vård dygn	3 930	4 905	4 380	6 090	-1 710
Kostnad plats/år	510 009	425 955	473 750	404 241	69 509
Kostnad/vård dygn	1 427	1 164	1 298	1 128	170

* = P.g.a. ej tillförlitlig statistik över antal timmar under 2011 kan inga nyckeltal lämnas.

Verksamhetsmätt	Redov	Redov	Budget	Redov	Avvikelse
	2009	2010	2011	2011	mot budget
LSS-verksamheter					
Personlig assistans					
LASS/FK					
Antal personer	20	21	20	18	2
Kostnad/ärende i kr	287 350	362 923	429 350	483 361	-54 011
Personlig assistans kommunal					
Antal personer	10	6	7	7	0
Kostnad/ärende i kr	494 920	407 633	504 857	432 530	72 327
Gruppboende, vuxna					
Antal personer	22	22	23	23	0
Kostnad/plats	668 788	683 377	746 391	758 130	-11 739
Daglig verksamhet					
Antal personer	37	41	40	41	-1
Kostnad/plats	58 010	65 461	66 275	65 476	799
Socialpsykiatri					
Paradisgården boende psykiatri					
Antal platser	10	11	12	12	0
Kostnad/plats i kr	355 544	356 763	309 417	338 458	-29 041
Kostnad/vård dygn	974	977	848	927	-79

- Psykiatriutvecklingen i samhället och kommunens roll i denna utveckling kommer att medföra ökat krav på personalens kompetens.
- En treårig genomförandeplan av kompetensutveckling till samtlig personal har utarbetats.

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?
- Ökade krav på dokumentation och individuella planer ställer stora krav på medarbetarnas kompetens.

Kommunrehab

- Hur kommer de förändrade kriterierna för ansökan av statliga stimulansmedel att påverka kommunens utveckling av hemrehabilitering?

Rehab- och korttidsenheten

- Kommer trycket på enheten att kvarstå med fortsatt överbeläggning?

LSS-verksamheterna

- Daglig verksamhet måste utöka sin verksamhet då behovet har ökat.
- Utveckling inom social psykiatri är nödvändig.

Individ- och familjeomsorgen

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

FRAMTID

Övergripande

- År 2012 bildas en ny administrations- och ledningsorganisation inom Socialförvaltningen. Ett tillsynsteam inrättas med 3,0 åa inkl 1,0 åa medicinskt ansvarig sjuksköterska (MAS), som redan finns i organisationen. Vidare inrättas 4,0 åa verksamhetschefer. Under dessa verksamhetschefer ska det finnas gruppleddare. Syftet med organisationen är att ha gruppleddare som finns ute i verksamheterna, för att stötta vår personal som arbetar med våra brukare. Dessa ska även ha viss tjänstgöring inom sin verksamhet, vilket även är en del av finansieringen. Gruppleddarna ska så långt det är möjligt rekryteras 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 vara en bra arbetsgivare, kunna erbjuda karriärmöjligheter på alla plan. Hela förändringen ska ske inom befintlig budgetram för den gamla administrations- och ledningsorganisationen.
- En stor och viktig fråga är rekrytering av personal, hur de ska lockas att vilja arbeta inom vårdsektorn.

ÖVRIGA NÄMNDER

Verksamhet	Kostnader		Intäkter		Netto		Budget- avvikelse
	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	
Överförmyndare	-1 149	-3 749		309	-1 149	-3 440	-2 291
Valnämnd	-10	-9			-10	-9	1
Revision	-600	-594			-600	-594	6
Totalt	-1 759	-4 352	0	309	-1 759	-4 043	-2 284

KOMMENTARER TILL ÅRETS RESULTAT

Överförmyndare

Överförmyndaren redovisar ett underskott med -2 291 tkr.

Många återsökningar för ensamkommande barn har ej beviljats av Migrationsverket vilket gjort att ett stort underskott uppstått under året. 650 tkr avser ansökningar för 2009/2010.

Valnämnd

Under det gångna året har inga val genomförts.

Revision

Under år 2011 har 13 sammanträden hållits i granskningsärenden och förvaltning, därutöver 4 sammankomster i övriga granskningsärenden. Revisorererna 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 2011:

- Analys utifrån väsentlighet och risk
- Årligt övergripande granskning av styrelse och nämnder (år 2010).
- Kommunens årsbokslut och årsredovisningen år 2010.
- Delårsrapport och revisorerernas bedömning därav.
- Den trygga skolan.
- Intern kontroll vid inköp.
- Kommunstyrelsens uppsikt över de kommunala bolagen.

- Granskning av kommunens planering och framförhållning avseende kommande pensionsåtaganden.
- Granskning av kommunens lönerutin (påbörjad 2010).
- Samverkan i vårdkedjorna för äldre (gemensam granskning med Landstinget och kommunerna i Värmland).
- Den årligt övergripande granskningen av styrelse och nämnder 2011.

Kurser och konferenser:

Tvådagarskonferens på Henniekehammar med erfarenhetsutbyte bland ordföranden och vice ordföranden i kommunrevisionerna samt landstingets revisorer.

Utbildningsdag 18/2 i Karlstad.

Nätverksträff för revisorer i Karlstad.

Tvådagarskurs tillsammans med KPMG i Sunne.

BILAGOR

INVESTERINGAR

Nämnd/ Förvaltning/ Projekt	Utgifter		Inkomster		Netto		Budget- avv.
	Budget	Redovisn.	Budget	Redovisn.	Budget	Redovisn.	
<i>Kommunstyrelses au</i>	-100	-148	0	0	-100	-148	-48
KSau	-100	-148	0	0	-100	-148	-48
1510 Datautrustning Personalenhet	-100	-148			-100	-148	-48
1500 Server Economa Ek.stöd							
<i>Teknikutskott</i>	-83 047	-47 343	0	3 235	-83 047	-44 108	38 939
Ekonomienhet	-200	0	0	0	-200	0	200
1500 Inventarier kundtjänst	-200	0			-200	0	200
- IT-enhet	-1 750	-914	0	0	-1 750	-914	836
1521 Inventarier Repro	-50	0			-50	0	50
1522 Inventarier Data	-1 700	-914			-1 700	-914	786
1523 Inventarier Växel					0	0	0
- Biblioteks-enhet	-50	-50	0	0	-50	-50	0
1590 Inventarier bibliotek	-50	-50			-50	-50	0
- Fastighets-enhet	-56 391	-27 062	0	235	-56 391	-26 827	29 564
0201 Div. investeringar fastighet	-100	-68			-100	-68	32
0202 Markförvärv	-100	-17			-100	-17	83
0208 Bibliotek Filipstad	-8 097	-6 654			-8 097	-6 654	1 443
0209 Energibesparing	-2 892	-1 126			-2 892	-1 126	1 766
0210 Säkerhet / Skydd	-218	-250			-218	-250	-32
0211 Handikappåtgärder	-500	-252			-500	-252	248
0212 Yttre miljö skolor	-500	-86			-500	-86	414
0213 Militärförrådet	-10 000	-8 007		235	-10 000	-7 772	2 228
0214 Folkvandvärden Filipstad	-34	-32			-34	-32	2
0215 Reception Nämndhuset	-3 600	-3 247			-3 600	-3 247	353
0216 Trygghetsboende Eken 12	-22 000	-593			-22 000	-593	21 407
0260 Interna lokalanpassningar	-300	-137			-300	-137	163
0263 Åtgärder skolor	-2 700	-1 586			-2 700	-1 586	1 114
0267 Kalhyttans friluftsområde	-5 000	-4 910			-5 000	-4 910	90
1607 Inventarier kost (fastighet)	-350	-97			-350	-97	253
- Service-enhet	-650	-384	0	0	-650	-384	266
1602 Stådustrustning	-400	-259			-400	-259	141
1604 Inventarier kost	-250	-125			-250	-125	125

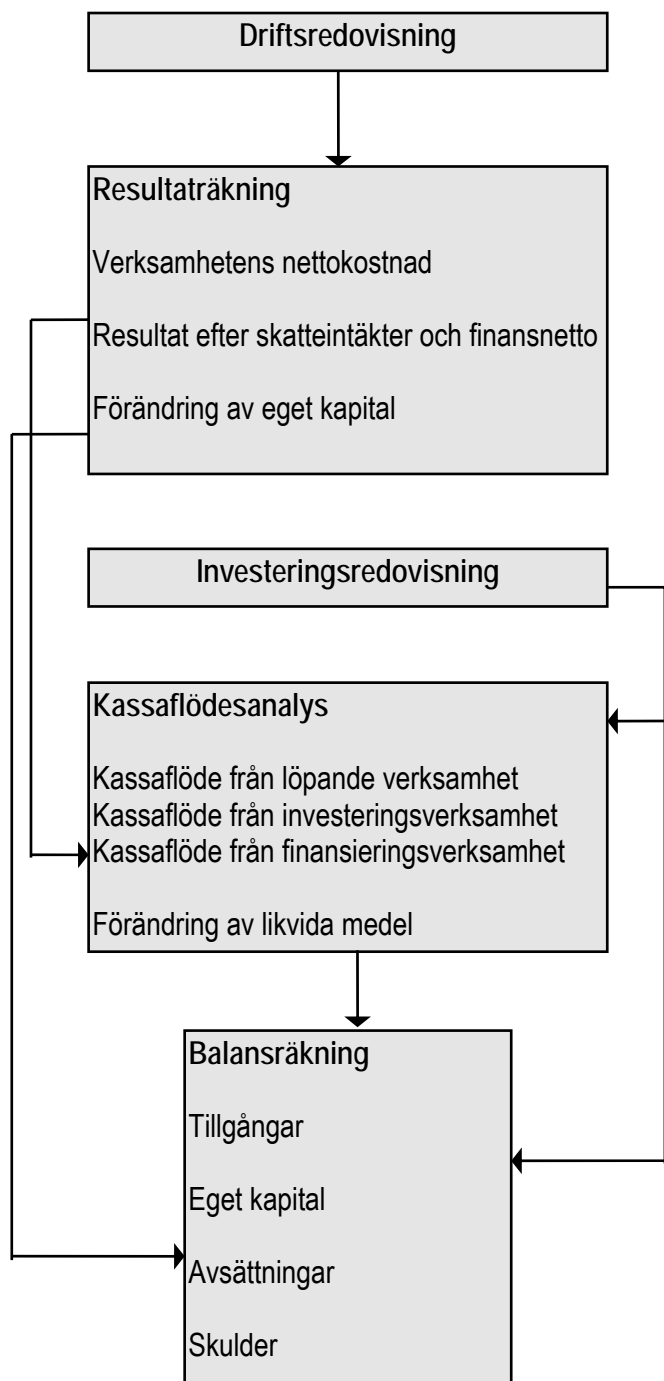
INVESTERINGAR

Nämnd/ Förvaltning/ Projekt	Utgifter		Inkomster		Netto		Budget- avv.
	Budget	Redovisn.	Budget	Redovisn.	Budget	Redovisn.	
- Teknisk enhet avgiftsfin.	-12 350	-8 594	0	0	-12 350	-8 594	3 756
0501 Serviser, vatten	-104	-59			-104	-59	45
0502 Serviser, avlopp	-121	-170			-121	-170	-49
0503 Utbyte ventiler	-187	-31			-187	-31	156
0504 Miljöprojekt RV 63	-3 000	-2 469			-3 000	-2 469	531
0510 Ledningsarbete	-1 225	0			-1 225	0	1 225
0511 Färnsjövägen	-1 438	-1 313			-1 438	-1 313	125
0512 Skillervägen-Älvkullevägen	-43	-24			-43	-24	19
0513 Viktoriagatan	-122	-44			-122	-44	78
0514 Resecentrum	-375	0			-375	0	375
0517 Bratts väg Brattfors	-675	-649			-675	-649	26
0533 Masmästarvägen	-432	-428			-432	-428	4
0551 Högbergsvägen Persberg	-68	0			-68	0	68
0563 Vattenverk	-590	-394			-590	-394	196
0564 Processbyggnad Persberg	-1 613	-1 613			-1 613	-1 613	0
0571 Bioreaktor	-200	0			-200	0	200
0572 Avloppsreningsverk	-1 026	-670			-1 026	-670	356
0591 Va-ledning Kalhyttans friluftsomr.	-750	-462			-750	-462	288
0601 Renhållning, ej spec	-200	-87			-200	-87	113
0620 Gasturbin Långskogen	-181	-181			-181	-181	0
- Teknisk enhet skattefin.	-11 656	-10 339	0	3 000	-11 656	-7 339	4 317
0102 Lekland och bubbelpool	-1 500	-642			-1 500	-642	858
0103 Övriga maskiner	-152	-151			-152	-151	1
0107 Traktor	-700	-568			-700	-568	132
0301 Välkomsttavlor	-264	-337			-264	-337	-73
0311 Iordningställande centrum	-47	-36			-47	-36	11
0312 Färnsjövägen	-1 789	-234			-1 789	-234	1 555
0313 Västra Villagatan Fsd	-175	-250			-175	-250	-75
0314 Östra vägen-G:a järnv.banken	-125	-120			-125	-120	5
0315 Strandvägen gång/cykelväg	-162	-162			-162	-162	0
0321 Stadsmiljö/Tillgänglighet	-4 467	-7 009		3 000	-4 467	-4 009	458
0322 Energibesparande åtgärder	-1 465	-830			-1 465	-830	635
0391 Infartsväg Kalhyttan Fsd	-810	0			-810	0	810
<i>Miljö- och byggnadsnämnd</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>Barn- och utbildningsnämnd</i>	-1 900	-1 620	0	0	-1 900	-1 620	280
2020 Skolverksamhet	-1 112	-875			-1 112	-875	237
2021 IT-satsning	-788	-745			-788	-745	43
<i>Socialnämnd</i>	-2 000	-144	0	0	-2 000	-144	1 856
Totalt	-87 047	-49 255	0	3 235	-87 047	-46 020	41 027

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 att 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.

FEM ÅR I SAMMANDRAG

	2007	2008	2009	2010	Budget 2011	2011
Årets resultat	3,6	1,4	5,7	16,8	1,3	-1,4
Soliditet	41,1	41,7	38,9	41,9	40,5	41,1
Nettokostnadernas andel, inkl. avskrivningar och pensioner, i % av skatte- intäkter och generella bidrag	99,4	100,6 ³	99,7 ³	96,8 ³	100,8	100,5 ³
Eget kapital, mkr 1)	180,0	181,4	187,2	204,0	205,3	202,6
Ansvarsförbindelse	305,9	307,2	311,7	295,7	309,9	331,3
Låneskuld, mkr	123,4	112,8	118,9	109,7	126,6	129,5
Långfristiga skulder inkl.pensionsskuld/ansvarsförbindelse per invånare, kr	39 816	39 316	40 523	38 058	41 402	43 827
Nettoinvesteringar, mkr	17,8	20,3	17,4	32,7	87,0	46,0
Utdebitering kommunen, kr	22,00	22,00	22,00	22,00	22,00	22,00
Antal invånare per 31 december	10 782	10 682	10 626	10 652	10543 ²	10 514
Finansnetto, mkr	0,7	7,0	12,5	8,8	8,3	10,8
Antal årsarbetare	1078,0	1027,4	994,8	996,4	*	1015,0
Antal arbetade timmar	**	**	**	2 411 117	*	2 456 536
Sjukfrånvaro i %	7,16	4,78	4,26	4,14	4,00	4,19

1) Från och med 1998 redovisas årets nyintjänade pensioner som en avsättning i balansräkningen. De pensionsrätter som är intjänade före 1998 redovisas som en ansvarsförbindelse.

2) Budgettalet avser beräknad befolkning per 1 november 2010, vilket är det antal personer på vilket skatteintäkter och generella bidrag beräknas 2011.

3) Nettokostnaden för 2008, 2009, 2010 och 2011 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 justerad i beräkningen.

* = budgettal saknas.

** = uppgift saknas

Kommunfullmäktige

14 juni 2012

19

Kommunstyrelsen

28 mars 2012

12

Ks § 32 Kf § 60

Dnr 2012/56

Årsredovisning 2011

Ekonomienheten har utarbetat förslag till årsredovisning för 2011. Föreliggande förslag inleds med att kommunstyrelsens ordförande ger sin bild på 2011 års resultat samt en betraktelse över framtiden och kommer kompletteras med 2:e vice ordförandes dito.

Årsredovisningen består av förvaltningsberättelse, koncernredovisning med resultat- och balansräkning, 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 div. bilagor.

Årets resultat

För 2011 redovisar kommunen ett positivt resultat före extraordinära kostnader med 2,5 mkr.

Avstämning av balanskravet och resultatutredning för 2011 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 presenterade ärendet och besvarade frågor i anslutning härtill.

Kommunstyrelsen beslutar

Beslutsexp: att ej vidta någon förändring i det utarbetade förslaget till bokslut som
EK delgetts revisorerna för granskning.

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att godkänna Årsredovisning för 2011 samt

att godkänna resultatutredning för 2011.

Av de föreliggande handlingarna framgår att kommunfullmäktiges presidium vid sammanträde 30 april 2012 har behandlat revisionsberättelsen och föreslår att årsredovisningen godkänns.

Kommunrevisionen har i revisionsberättelse daterad 3 april 2012 bedömt 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 revisionsred. Vidare tillstyrks att kommunens årsredovisning godkänns.

Kommunfullmäktige beslutar

att godkänna Årsredovisning för 2011 samt

att godkänna resultatutredning för 2011.

Beslutsexp:
EK

Kommunfullmäktige

14 juni 2012

17

Kf § 59

Dnr 2012/68

Ansvarsfrihet för kommunstyrelsen och övriga nämnder avseende 2011 års verksamhet

Kommunens revisorer har granskat 2011 års verksamhet och avger revisionsberättelse daterad 3 april 2012 med tillhörande Revisorernas redogörelse för 2011. 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 29 mars 2012 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 redogör för att Kommunfullmäktiges presidium vid sammanträdet 30 april 2012 har behandlat revisionsberättelsen och föreslår att ansvarsfrihet beviljas styrelsen och nämnderna. Ytterligare åtgärder med anledning av revisorernas berättelser, iakttagelser och synpunkter bedöms ej erforderliga eftersom dessa delgivits berörda styrelser, nämnder och förvaltningar.

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 avgivna revisionsberättelsen.

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

Kommunfullmäktige

14 juni 2012

18

Kommunfullmäktige beslutar

att enligt revisorernas förslag och i övrigt redovisade handlingar bevilja ansvarsfrihet för kommunstyrelsen, socialnämnden, barn- och utbildningsnämnden, miljö- och byggnadsnämnden, valnämnden, överförmyndarnämnden, Hjälpmedelsnämnden och drift- och servicenämndensamt de enskilda förtroendevalda i dessa organ samt

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

I beslutet om att bevilja ansvarsfrihet deltar ej följande ledamöter:

Avseende kommunstyrelsen: Per Gruvberger, Åsa Hååkman Felth, B-O Persson, Peter Johansson, Michael Helmersson, Benny Ahremark Persson, Olle Engström, Marina Isaksson, Linda Knutsen, Sune Frisk, Christel Iversen, Torbjörn Parling, B-M Wall, Christer Olsson, Patrik Fornander och Ulf Söhrman

Avseende socialnämnden: B-M Wall, Christel Iversen, Christer Olsson, Björn Stålhammar, Marianne Andersson, Sune Frisk och Benny Ahremark Persson.

Avseende barn- och utbildningsnämnden: Torbjörn Parling, Olle Engström, Åsa Hååkman Felth, Patrik Fornander, Bengt Sjöberg, Michael Helmersson, A-M Rosö och Linda Knutsen.

Avseende miljö- och byggnadsnämnden: B-O Persson, Irene Frisk, C-E Ericsson, A-M Rosö, Karin Löfstrad, Stefan Andersson, Åsa Hååkman Felth, Christina Söhrman och Henric Forsberg.

Avseende hjälpmedelsnämnden: B-M Wall

Avseende valnämnden: A-M Rosö, Marianne Andersson, Jan Larsson och Christina Söhrman.

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

Beslutsexp:
Berörda

2012/68
007

Revisionsberättelse för år 2011

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 2011. Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed 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(exklusive kommunens aktiebolag). Vi har inte erhållit revisionsberättelse från Kommunalförbundet Region Värmland som underlag till kommunfullmäktiges ansvarsprövning.

Övergripande inriktning och resultat

Kommunen redovisar ett negativt resultat om ca 1,5 Mkr för 2011. Tar man hänsyn till de justeringar som gjorts inom ramen för balanskravutredningen redovisar kommunen ett positivt resultat på ca 2,5 Mkr. Kommunen klarar därmed kommunallagens krav på ekonomisk balans. Vi kan konstatera att trots att kommunen klarar balanskravet 2011 är årets resultat en kraftig resultatförsämring jämfört med föregående år. Vi anser att kommunens ekonomiska situation är bekymmersam.

Kommunens knappa resultat gör att det är med oro vi ser fram emot kommunens arbete för att skapa förutsättningar för en god ekonomisk hushållning. Vår bedömning utifrån ovanstående är att det finns betydande risker för att förutsättningarna för kommunens ekonomi kan komma att ytterligare försämrats. Vi anser det oroväckande med de återkommande budgetavvikelserna inom socialnämnden tillsammans med svårigheterna att upprätthålla den lagstadgade verksamheten inom miljö- och byggnadsnämnden.

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. Vår övergripande bedömning är att det finns ett fortsatt behov av att utveckla nämndernas tillsyn av den interna kontrollen. Särskilt ser vi behov av att de förtroendevalda i nämnderna och i kommunstyrelsen aktivare tar del av och styr uppföljningen av den interna kontrollen. 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 den bedömning vi gör beträffande utvecklingen av kommunens ekonomiska situation, och de farhågor vi har gällande kostnadsutveckling, bedömer vi det som väsentligt att uppmärksamhet ägnas åt att analysera de verksamhetsmässiga och ekonomiska förutsättningarna för kommunens verksamheter. Vi anser att styrelsen särskilt bör följa utvecklingen inom socialnämnden och miljö- och byggnadsnämnden.

Mot bakgrund av de iakttagelser vi gjort beträffande nämndernas och styrelsen eget arbete med att följa upp den interna kontrollen anser vi att styrelsen bör ta initiativ till åtgärder för att utveckla uppföljningen av den interna kontrollen i kommunen samt i kommunens företag.

Vi har även i en särskild granskning följt upp styrelsens uppsikt över de kommunala aktiebolagen. Utifrån denna vill vi framhålla att kommunstyrelsen som helhet, inte kan sägas utöva sin insyns rätt i företagen på ett sådant sätt att den fullt ut lever upp till den uppsiktsplikt som styrelsen har ålagts. Vår bedömning är därför att styrelsen bör utveckla formerna för sin uppsikt.

Vi tillstyrker att kommunstyrelsen och dess förtroendevalda beviljas ansvarsfrihet.

Socialnämnden

Vi konstaterar att nämnden inte heller i år klarar sin av kommunfullmäktige tilldelade budgetram trots att fullmäktige beviljat tilläggsanslag. En situation som varit återkommande för nämnden under en följd av år. Vi har i särskild ordning haft dialog med nämnden om utvecklingen under 2011 och kan notera att nämnden inte haft den kontroll och uppföljning som är rimlig. Vi kan nu även konstatera att 2012 inletts med prognostiserade avvikelser i förhållande till nämndens budget. Sammantaget gör detta att vi bedömer fortsatta risker för avvikelser i förhållande till kommunfullmäktiges budgetram. Situationen ställer, enligt vår bedömning, krav på fortsatta analyser och värderingar av verksamheternas förutsättningar, eventuella behov av strukturella förändringar, kostnadskontroll och budgetprocessens genomförande. Vi ser även fortsatta behov av förbättrad uppföljning och kontroll inom nämnden.

Beträffande nämndens interna kontroll anser vi att nämnden tydligare bör delta i arbetet med riskbedömningar av den interna kontrollen samt även val av uppföljande kontroller.

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. Vår bedömning är att nämnden förbättrat sin ekonomiska kontroll mot tidigare år. Beträffande nämndens interna kontroll anser vi att nämnden tydligare bör delta i arbetet med riskbedömningar av den interna kontrollen samt även val av uppföljande kontroller

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

Miljö- och byggnadsnämnd

Vi kan konstatera att nämnden har betydande svårigheter att klara det åtagande som kommunfullmäktige gett. Såväl av vår granskning som av den granskning som genomförts av tillsynsmyndigheten framkommer brister i nämndens verksamhet framförallt inom tillsynsverksamheten. Vi ser mycket allvarligt på rådande situation och anser att det krävs ett tydligt strategiskt arbete där såväl de resursmässiga som verksamhetsmässiga förutsättningarna analyseras på kort och lång sikt. Detta för att kommunen inom detta område skall leva upp till såväl de externa kraven som fullmäktiges uppdrag.

Vi avser att nogsamt följa nämndens arbete under det kommande året.

Beträffande nämndens interna kontroll anser vi att nämnden tydligare bör delta i arbetet med riskbedömningar av den interna kontrollen samt även val av uppföljande kontroller

Nämndens räkenskaper bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

Trots ovanstående tillstyrker vi 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.

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.

Överförmyndarnämnden

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

Vi tillstyrker att överförmyndarnämnden 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 2011 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 2011. Revisorernas bedömning har därmed begränsats till de finansiella målsättningarna.

Vår bedömning är att resultatet i årsbokslutet är förenligt med ett av 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.

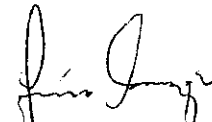
Vi tillstyrker att kommunens årsredovisning godkänns.

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

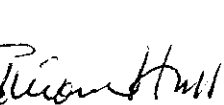
Filipstad 2012-04-03



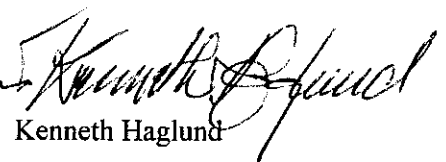
Lars-Åke Hugosson



Göran Skogsberg



Simone Hullström



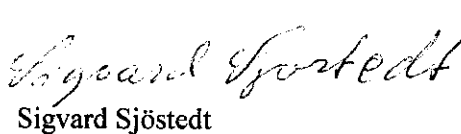
Kenneth Haglund



Monica Iversen



Lars-Olov Eriksson



Sigvard Sjöstedt

- Bilaga 1 Revisorernas redogörelse 2011*
- Bilaga 2 Granskningsrapporter lekmanarevisorer 2011*
- Bilaga 3 Revisionsberättelser från de kommunala företagen 2011*

Granskningsrapport

Till årsstämman i Filipstads Stadshus AB

Org nr 556645-3394

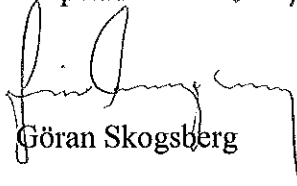
Jag har granskat bolagets verksamhet under 2011 i egenskap av lekmannarevisor utsedd av kommunfullmäktige i Filipstad.

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 företagets 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 31/12 2012



Göran Skogsberg

Till granskningsrapporten hör bilaga
Sakkunnigas granskning

Granskningsrapport

Till årsstämman i Filipstad Energi AB

Org nr 556528-2240

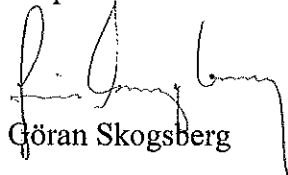
Jag har granskat bolagets verksamhet under 2011 i egenskap av lekmannarevisor utsedd av kommunfullmäktige i Filipstad.

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 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 3/4 2012



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 2011 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 företagets 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 3/4 2012



Göran Skogsberg

Till granskningsrapporten hör bilaga
Sakkunnigas granskning

Granskningsrapport

Till årsstämman i Skogstorpa Fastigheter AB
Org nr 556649-6831

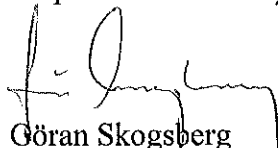
Jag har granskat bolagets verksamhet under 2011 i egenskap av lekmannarevisor utsedd av kommunfullmäktige i Filipstad.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och god revisions sed 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 företagets 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 3/4 2012



Göran Skogsberg

Till granskningsrapporten hör bilaga
Sakkunnigas granskning

Granskningsrapport

Till årsstämman i Novelty AB
Org nr 556646-3963

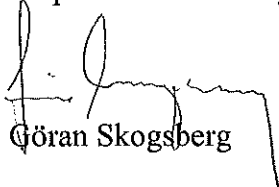
Jag har granskat bolagets verksamhet under 2011 i egenskap av lekmannarevisor utsedd av kommunfullmäktige i Filipstad.

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

Filipstad den 3/4 2012



Göran Skogsberg

Till granskningsrapporten hör bilaga
Sakkunnigas granskning

Granskningsrapport

Till årsstämman i Vårgårda Fastigheter AB

Org nr 556637-8237

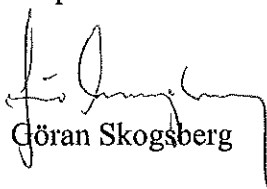
Jag har granskat bolagets verksamhet under 2011 i egenskap av lekmannarevisor utsedd av kommunfullmäktige i Filipstad.

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 företagets 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 31/4 2012



Göran Skogsberg

Till granskningsrapporten hör bilaga
Sakkunnigas granskning

Revisionsberättelse

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

Rapport om årsredovisningen

Vi har reviderat årsredovisningen för Stiftelsen Filipstadsbostäder för räkenskapsåret 2011-01-01 - 2011-12-31.

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.

Revisorernas ansvar

Vårt ansvar är att uttala oss om årsredovisningen på grundval av vår revision. Auktoriserad revisor har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige. Dessa standarder kräver att vi 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 2011 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 reviderat styrelsens förvaltning av Stiftelsen Filipstadsbostäder för räkenskapsåret 2011-01-01 - 2011-12-31.

Styrelsens ansvar

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

Revisorernas 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 och stiftelseförordnandet. Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige.

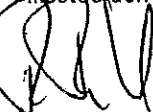
Som underlag för vårt uttalande om förvaltningen har vi utöver vår revision av årsredovisningen granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i stiftelsen för att kunna bedöma om någon styrelseledamot är ersättningskyldig mot stiftelsen eller om det finns skäl för entledigande. Vi har även granskat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

Filipstad den 14.3 2012


Rolf Forslund
Auktoriserad revisor


Lars-Åke Hugosson
Av kommunfullmäktige
vald revisor