

EKONOMISK PLAN

2019 – 2021



Kanonudden, Filipstad



FILIPSTADS
KOMMUN

INNEHÅLL

Ekonomisk sammanfattning.....	3
Resultatbudget.....	9
Resultatbudget per nämnd.....	10
Balansbudget.....	11
Kassaflödesbudget.....	12
Kommunstyrelsen.....	13
Miljö- och byggnadsnämnd.....	20
Barn- och utbildningsnämnd.....	23
Socialnämnd.....	28
Övriga nämnder.....	34
Finansiering.....	36
Investeringar.....	39
Budgetmodell.....	43
Ekonomiska styrprinciper.....	44
Kommunalekonomisk ordlista.....	46

EKONOMISK SAMMANFATTNING

Allmänt om samhällsekonomin

Svensk ekonomi är inne i en högkonjunktur och SKL räknar med att BNP växer med närmare 3 procent i år. Under konjunkturåterhämtningen har det framförallt varit den inhemska efterfrågan som drivit tillväxten. Tillväxten i omvärlden har varit svag. Nu tar den internationella utvecklingen bättre fart vilket gynnar svensk export. Den inhemska efterfrågan förväntas dock försvagas under 2019, då högkonjunkturer når sin topp och BNP växer långsammare. I och med att SKL räknar med att antalet arbetade timmar inte ökar alls nästa år sker det en snabb uppbromsning av skatteunderlagstillväxten. Det innebär att ett betydande glapp riskerar uppstå mellan kommunsektorns intäkter och de kraftigt växande behov av skola, vård och omsorg som den snabba befolkningsutvecklingen för med sig.

Allmänt om kommunal ekonomi

Kommunernas preliminära resultat för 2017 uppgick till 24 miljarder kronor och ligger därmed klart över tumregeln för god ekonomisk hushållning i sektorn. Det är andra året i rad med rekordresultat. En bra utveckling av skatteunderlaget, extra statligt stöd och större reavinster än normalt bidrar till det goda resultatet. En sämre skatteunderlagsutveckling 2019–2021, i kombination med fortsatt stora behovsökningar, väntas leda till sämre resultat. För att klara att öka resurserna till verksamheterna fullt ut i takt med demografin, och ett resultat på 1 procent av skatter och generella statsbidrag, krävs budgetförstärkande åtgärder på 30 miljarder 2021 (cirka 1 procent av bruttokostnaderna årligen). Det kommer med andra ord att krävas avsevärda effektiviseringar framöver. Brist på utbildad personal kommer att sätta ytterligare press på kommunerna att hitta nya lösningar för att klara välfärdsuppgifterna.

De närmaste tio åren beräknas rekryteringsbehoven till välfärdstjänsterna bli omfattande, om vi fortsätter att organisera, arbeta och bemanna på samma sätt som idag. Behoven kommer att se olika ut i olika delar av landet. Samtidigt ökar konkurrensen om arbetskraften på hela arbetsmarknaden. Bland de förändringar som måste till för att klara välfärden ingår att hitta nya arbetssätt för att använda kompetensen mer effektivt och att utnyttja tekniken bättre. För att klara denna utmaning behövs mer nytänkande, ett ökat samarbete över gränser och en mer utvecklingsinriktad statlig styrning.

(Källa: Ekonomirapporten maj 2018 från SKL)

Budgetramar år 2019 - 2021

Enligt kommunallagen 8 kapitlet § 5 ska kommunen upprätta en ekonomisk plan för en period av tre år. Budgetprocessen är upplagd så att fullmäktige skall fastställa ekonomiska ramar för varje nämnd i november avseende år 2019.

Lagen om God ekonomisk hushållning

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

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

Lagen om god ekonomisk hushållning kan sammanfattas i följande punkter:

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

Viktiga faktorer som påverkar kommunens ekonomi

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

- Befolkningsutveckling
- Arbetsmarknadens utveckling
- Skatteunderlagsutveckling
- Förändring i bidragssystemet
- Volymförändringar

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

Kommunens ekonomi påverkas både på kort som långt sikt av effekterna från integrationen. Under en längre tid har vi haft en kraftig etablering av nyanlända till kommunen. Etableringen av nyanlända har fortsatt medfört en stor anhörig invandring som nu 2018 pekar på ca 200 personer. Invandringen medför ett fortsatt behov av extra resurser inom bl.a. skolan samtidigt som ökat antal födda barn kommer att kräva ytterligare behov av förskoleplatser.

Åtgärder har vidtagits såväl inom Arbetsmarknads- och integrationsenheten(AIE) som inom kommunens övriga förvaltningar för att möta det ökade behovet. Målsättningen är hög, men att varje individ skall nå egen försörjning inom etableringstiden (2år) är en tuff om inte en omöjlig uppgift. Vi måste därför ha beredskap för att möta ett fortsatt högt behov av försörjningsstöd samt finna lösningar på behovet av insatser för att minska tiden till att komma till egen försörjning. Idag bedriver AIE i samverkan med övriga förvaltningar ett 20 tal projekt. Stora krafter har lagt på att tillskapa extratjänster som idag uppgår till närmare 100 personer.

Stora delar av de extra statsbidrag till integrationen som utbetalats har reserverats i bokslut 2017.

I budget 2019 har 17 mkr upptagits. Under perioden fram till 2020 har samtliga avsatta medel förbrukats.

Utöver detta finns flera stora intäktsposter i budgeten som är kopplade till integrationen och som i olika utsträckning kommer att fasas ut. Här kan nämnas:

Schablonintäkter beräknas uppgå till 18 mkr. Ersättning för nyanlända som flyttar till kommunen och ska täcka deras kostnad under etableringstiden (2år).

Integrationsmedel(Välfärdsmiljarderna), uppgår till 14 mkr 2019, 8 mkr 2020 och helt utfasade 2021. Därefter är bidraget helt invånarbaserat.

HVB-hem (ensamkommande barn) har från budget 2018 på 7 mkr reducerats till 3,5 mkr 2019. I stort har kommunen mött intäktsminskningen genom minskning av verksamheten. Under 2019 kommer avveckling av HVB-verksamheten att ske.

'32-kommuners'-satsningen och 'En likvärdig skola' ger kommunen nya möjligheter att möta framtidens utmaningar. Nivån på ekonomiskt bidrag är dock osäker eftersom riksdagsbeslut saknas. I budget för 2019 har 7 mkr tagits med för 32-kommunerssatsning och 5 mkr för likvärdig skola.

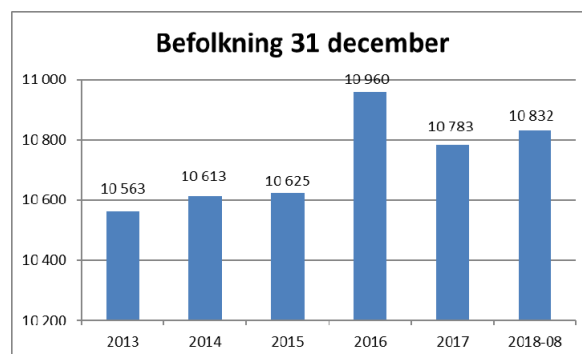
Efter 2017 års kraftiga befolkningsminskning på -177 personer visar första halvåret 2018 på en stabilare utveckling. De senaste månaderna tom 2018-08 har invånarantalet ökat med 49 personer. Idag är det svårt att förutsäga hur befolkningsutvecklingen och befolkningsstrukturen kommer att utvecklas framöver. Mycket talar dock för att vi även framöver kommer att ha en stor andel av våra kommuninvånare med utländsk bakgrund, vilket kommer att kräva ett fortsatt behov av insatser för att nå egen försörjning.

Befolkningsutveckling

Filipstads kommun har mellan 2012 och 2016 haft en positiv befolkningsutveckling efter många år med negativ trend. Under 2017 minskade vi sedan med -177 personer. Hittills under 2018 (2018-08) har vi ökat med 49 personer.

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

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



Kontroll av ekonomin

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

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

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

Samarbete

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

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

En fortsättning kan vara fortsatt arbete med att starta närvårdsplatser som Regionen bedriver vid Eklunden.

---- Budgetförutsättningar för Filipstads kommun ---- 2019 – 2021

- Löneutveckling 2,5 % - 2,5 % - 2,5 %
- Arbetsgivaravgifter 39,17 %
- Prisutveckling/inflation 0,0 % - 0,0 % -0,0 %
- Ränta på investeringar enligt SKL 1,50 %.
- Beräknad befolkningsförändring 0 personer 2018 (10 789 - 10 789 - 10 789 personer)
- Skatteunderlagsprognos SKL 18:27 2018-08-16 Skatteunderlag enligt riksprognos.
- Avgiftsfinansierad verksamhet skall vara självfinansierade.

Vision 2020

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

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

Vår vision innebär att

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

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

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

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

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

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

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

Finansiella mål 2019

- Resultatet ska vara minst 1,5 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Undantag från detta mål görs 2019.
- Verksamheten ska bedrivas så effektivt att kostnaderna, med bibehållen kvalitet, inte överstiger genomsnittliga kostnaden för motsvarande verksamhet med jämförbara kommuner.

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

Följande prioriterade områden/insatser och uppdrag/utredningar ska hjälpa kommunen att uppnå en god ekonomisk hushållning av befintliga resurser enligt budget 2019 - 2021.

Prioriterade områden/insatser och uppdrag/utredningar enligt budget 2018 – 2020 som pågår

- **Barn och Ungas deltagande och inflytande.**
Att under verksamhetsåret ta ställning till hur vi ska säkerställa barn och ungas rättigheter, deltagande och inflytande enligt Barnkonventionen.
- **'Lågtröskelboende' för missbrukare**
Att utreda möjligheterna för tillskapande och etablering av ett 'Lågtröskelboende' för missbrukare i Filipstads kommun för att reducera kostnaderna för andra placeringar och institutionsvård.
- **Bredbandsutveckling**
Fortsatt arbete med att bevaka och påverka en snabb utbyggnad av fiber till såväl tätort som landsbygd.
- **Rätt till heltid (ersätter tidigare "Heltid inom socialförvaltningen")**
Uppdrag att ta fram modeller, metoder och kostnader för att förverkliga heltidsanställning inom Kommunals avtalsområde. Se över möjligheter till förvaltningsövergripande anställningar.
- **Utredning av förskolans dimensionering 2018-2024**
Utreda behov och dimensionering samt möjlighet att organisera framtida förskoleverksamhet.
- **Försörjningsstöd**
Att utreda organisation och rutiner för försörjningsstöd. I arbetet ska såväl socialförvaltningens som arbetsmarknadsenheten inkluderas och ansvar och samarbete belysas. Förslag på organisation och rutiner för arbetet som kan gälla ska arbetas fram.

- **Stiftelsens Filipstadsbostäder**
Att genomlysastiftelsens lägenhetsinnehav och bedöma allmännyttans framtida bostadsbestånd och organisation.
- **Kompetensförsörjningsplan**
En kompetensförsörjningsplan skall upprättas för kommunens verksamheter. Planen skall innefatta bl.a. kartläggning av rekryteringsbehov, strategi och åtgärder. Arbetet leds av personalavdelningen och sker i nära samverkan med respektive förvaltning.
- **Utveckla vuxenutbildningen**
Utreda vuxenutbildningens utformning utifrån ett arbetsmarknads- och integrationsperspektiv.

Nya prioriterade områden/insatser och uppdrag/utredningar budget 2019-2021

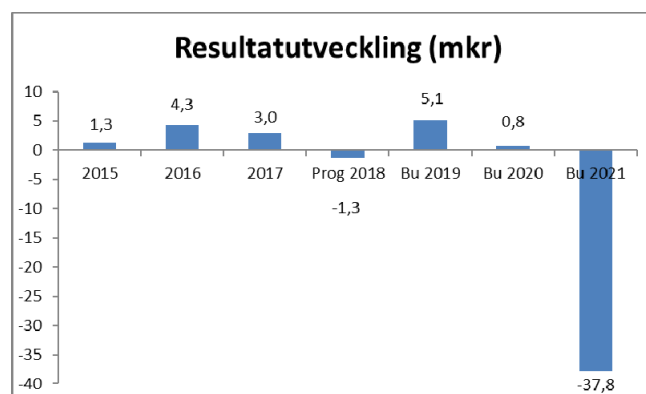
- **Handlingsplan för integration**
Att ta fram förslag på förvaltningsövergripande handlingsplan för integrationen.
- **Vision för Filipstads kommun**
Att under 2019 ta fram en reviderad Vision för Filipstads kommun.
- **Handlingsplan för att motverka barnfattigdom**
Att ta fram en policy/handlingsplan för att motverka barnfattigdom i Filipstad.
- **Energiutredning**
Utreda förutsättningarna för ökad etablering av solenergi i Filipstads kommun och för energiförsörjning av kommunala fastigheter och prövning för anslutning till fjärrvärmenätet.
- **Trygghet och säkerhet i Filipstads centrum**
Utreda såväl teknisk som personell förstärkning av trygghet och säkerhet i Filipstads centrum för ökad trygghet för boende och besökare. Denna förstärkning kan bestå i såväl ordningsvakter som kameraövervakning.
- **Boende inom Funktionsstöd (LSS)**
Socialförvaltningen ges i uppdrag att utreda framtida utveckling av behovet av boende inom Funktionsstöd (LSS).
- **Motverka igenväxande vyer vid infarterna**
Uppdra åt kommunstyrelsen att ta fram en plan för att motverka igenväxande vyer vid infarter. Filipstads kommun och dess olika tätorter erbjuder ofta vackra vyer invid vatten, vilket infarterna mot Nykroppa och Filipstad utmed riksväg 26 kan utgöra exempel på. Vyerna mot vatten tas dock inte tillvara som ett välkommande sätt att presentera vår hembygd på, därför att infarter, strandkanter och tätortsnära markområden förslyas. Detta behöver åtgärdas och motverkas.

Resultatutveckling

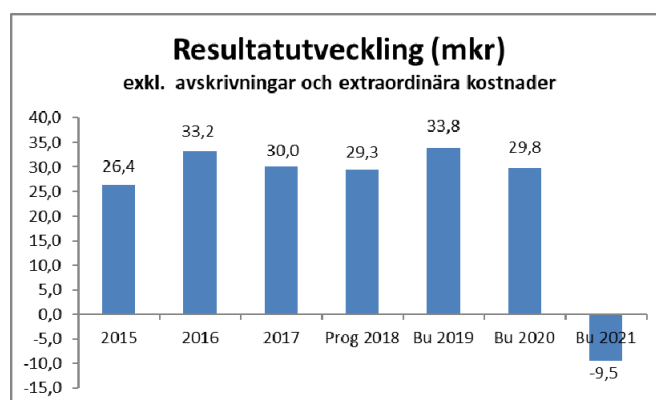
Budgerat resultat för 2018 uppgår till 5,6 mkr. Prognostiserat resultat enligt augustiuppföljning uppgår till -1,3 mkr (September månads uppföljning visar ett resultat på 0,8 mkr). Nämnderna redovisar ett underskott med -4,1 mkr. Finansieringen redovisar underskott med -2,8 mkr, främst beroende lägre skatteintäkter och generella statsbidrag än budgeterat -5,7 mkr. Utfallet för 'Välfärdsmiljonerna' är -2,1 mkr lägre än budgeterat, intäkten för HVB-hem -1,4 mkr. Det som hjälper upp finansieringen är en engångsåterbetalning av moms på 4,6 mkr.

Budgerat resultat för 2019 uppgår till 5,1 mkr. För åren 2020 – 2021 har, med hänsyn till osäkerheten i ekonomin, endast uppräknig utifrån budgetunderlaget för 2019 skett.

Diagrammet visar resultat före extraordinära poster.



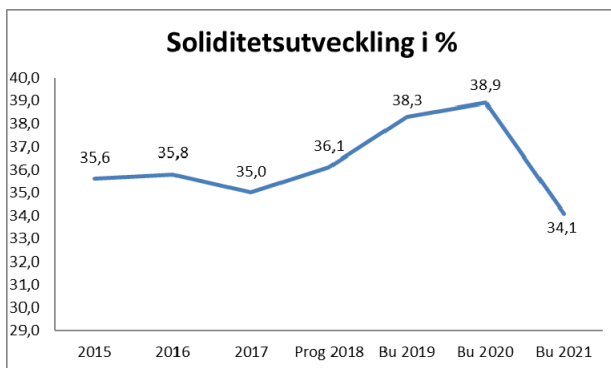
Resultatet efter skatteintäkter och finansnetto (exkl. avskrivningar och extraordinära kostnader) för budget 2019 uppgår till 33,8 mkr.



Soliditetsutveckling

Treårsplanen visar på en stigande soliditet de första åren för att under sista budgetåret sjunka igen.

Budgerad soliditet 2019 ligger något högre än prognos augusti 2018 med 2,2 % och jämfört med bokslut 2017 beräknas den stiga med 3,3 %.



Personal

Kompensation för lönekostnadsökning har beräknats med 2,50 % under 2019 inom de olika förvaltningarna. De sociala avgifterna beräknas under 2019 uppgå till 39,17 %.

De sociala avgifterna har beräknats enligt följande fördelning:

- Arbetsgivaravgift 31,42 %
- Avtalsförsäkring 0,05 %
- Kollektivavtalad pension 7,70 %

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

Pensioner

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

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

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

Intjänade pensionsrätter utbetalas normalt 31 mars kommande år.

Kommunens utgångspunkt är att för framtida pensioner ska inte någon ny pensionsskuld uppstå. Under planeringsperioden beräknas pensionsskulden enligt KPA sjunka från 304,4 mkr (delårsprognos) 2017 till 286,5 mkr 2020. För de delar som inte omfattas av PFA 98 har särskild försäkring tagits. Beräkningen grundas på prognos från kommunernas pensionsanstalt (KPA) och omfattar all personal.

Nettokostnaden för pensioner under 2019 sjunker jämfört med budget 2018 med 1,5 mkr.

Budgerade pensionskostnader:

tkr	Budget 2018	Budget 2019
- Utbetald pension exkl. löneskatt	18 597	19 633
- Individuell del exkl. löneskatt	21 076	22 534
- Löneskatt	9 624	10 230
- Förändring PFA	-435	-529
- Förvaltningsavgifter	83	79
Total pensionskostnad	48 945	51 947
avgår:		
-Intern avtalspension	-29 666	-34 137
Nettokostnad pension under finansieringen	19 279	17 810
<i>Förändring</i>		<i>-1 469</i>

* Avsättning pensioner och löneskatt PFA 98-00

(bokförd som avsättning) 3 428 2 934

* Ansvarsförbindelse 292 995 281 665

Investeringar

Kapitalkostnader

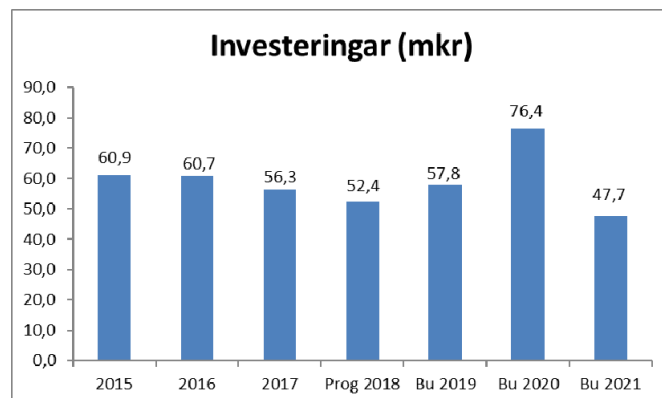
Fr.o.m. 2000-01-01 tillämpas nominell metod.

Kapitalkostnadsräntan i budget för 2019 – 2021 är sänkt från 1,75 % till 1,5 % enligt rekommendation från Sveriges kommuner och landsting, SKL.

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

Investeringar

Investeringarna för 2019 planeras uppgå till 57 760 tkr, varav teknikenheten står för större delen, 52 360 tkr.



Affärsdrivande verk

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

VA / *avloppsverksamheten* har ett ackumulerat överskott om 3,0 mkr i 2017 års bokslut. Det finns en avsättning för framtida investeringar vid bokslut 2016 som uppgår till 0,1 mkr.

För 2018 pekar prognosen i augusti på ett överskott med 0,2 mkr jämfört med budget.

Renhållningsverksamheten har ett ackumulerat överskott om 2,1 mkr i 2017 års bokslut. Det finns också en avsättning för återställande av deponi och ny återvinningscentral (ÅVC) som vid bokslut 2017 uppgår till 7,6 mkr.

För 2018 pekar delårsprognosen på ett överskott med 0,5 mkr jämfört med budget.

Koncernbolag

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

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

Finansiering

Skatte- och bidragsintäkter:

Skatteintäkterna för år 2019 - 2021 är beräknade enligt Sveriges kommuner och landstings, SKL, cirkulär 18:27 2018-08-16 och grundar sig på en befolkningsförändring på 0 personer under 2018. (10 789 - 10 789 - 10 789).

Befolkningsutveckling per 31 december:

År 2012	35 personer
År 2013	14 personer
År 2014	50 personer
År 2015	12 personer
År 2016	335 personer
År 2017	-177 personer
År 2018-08	49 personer

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

Bidrag

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

2 miljarder kronor årligen och helt fördelas utifrån invånarantal fr.o.m. 2021.

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

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

För Filipstads del innebär det en preliminär fördelningen enligt nedan:

2017	29,3 mkr (varav 27,0 mkr strukturbaserat)
2018	23,7 mkr (varav 21,4 mkr strukturbaserat)
2019	18,0 mkr (varav 14,3 mkr strukturbaserat)
2020	13,7 mkr (varav 8,5 mkr strukturbaserat)
2021	7,5 mkr (varav 0,0 mkr strukturbaserat)

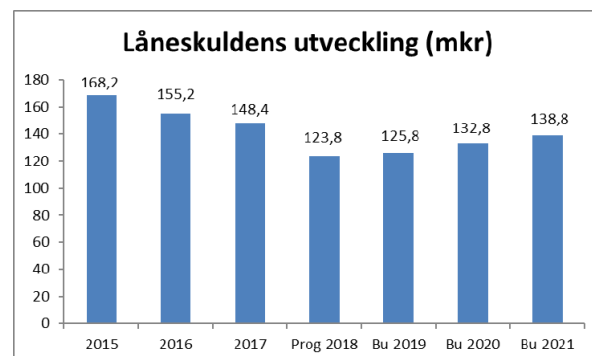
'32-kommuners'-satsningen och 'En likvärdig skola' ger kommunen nya möjligheter att möta framtidens utmaningar. Nivån på ekonomiskt bidrag är dock osäker eftersom riksdagsbeslut saknas. I budget för 2019 har 7 mkr tagits med för 32-kommunerssatsning och 5 mkr för likvärdig skola.

Långfristiga skulder

Den totala låneskulden i bokslut 2017 uppgick till 148,4 mkr och prognos augusti 2018 uppgår till 123,7 mkr. Lösen av lån har skett med 24,6 mkr.

Låneskulden för 2019 beräknas uppgå till 125,8 mkr. Nyupplåning har upptagits med 15 mkr per år 2019 - 2021.

Amortering sker med 6-8 mkr per år.



Balanskrav

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

Enligt prognos i augusti 2018 kommer Filipstads kommun att ha ett underskott med -1,3 mkr att återställa.

RESULTATBUDGET

Tkr

	Årsredovisning 2017	Budget 2018	Prognos augusti 2018	Budgetförslag 2019	Budgetförslag 2020	Budgetförslag 2021
Verksamhetens intäkter	238 182	240 659	240 659	235 147	240 360	240 579
därav jämförelsestörande post						
Verksamhetens kostnader	-948 829	-959 284	-962 469	-956 609	-973 601	-993 019
Avskrivningar	-27 041	-31 677	-30 677	-28 643	-29 008	-28 368
VERKSAMHETENS						
NETTOKOSTNADER	-737 688	-750 302	-752 487	-750 105	-762 249	-780 808
Skatteintäkter	411 974	420 473	419 156	429 647	443 826	461 135
Generella statsbidrag och utjämning	250 331	256 461	252 600	263 834	267 060	267 609
Integrationsmedel 'Välfärdsmiljoner'	27 524	23 546	21 398	14 233	8 540	0
Schabloner	28 290	26 000	24 000	18 000	18 000	11 000
HVB-intäkt	12 126	6 905	5 488	3 511	2 690	1 321
AIE-Praktik80	701					
MIV-avtal	4 000	5 000	5 000			
Intäkt från avsatta medel		17 000	17 000	17 000	14 000	0
Bidrag '32-kommuner'				7 000	7 000	?
Finansiella intäkter	12 433	5 100	10 900	5 000	4 950	4 900
Finansiella kostnader	-6 684	-4 600	-4 400	-3 000	-3 000	-3 000
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA						
POSTER	3 007	5 583	-1 345	5 120	817	-37 843
Extraordinära intäkter						
Extraordinära kostnader						
ÅRETS RESULTAT	3 007	5 583	-1 345	5 120	817	-37 843

RESULTATBUDGET per nämnd

DRIFTRISULTAT (tkr)	Årsredovisning 2017	Budget 2018	Prognos Augusti 2018	Budgetförslag 2019	Budgetförslag 2020	Budgetförslag 2021
Kommunstyrelsen	-173 385	-184 840	-183 260	-181 420	-184 062	-186 770
Miljö- och byggnadsnämnd	-3 648	-3 752	-3 752	-3 654	-3 769	-3 887
Barn- och utbildningsnämnd	-223 628	-224 589	-227 269	-222 080	-222 052	-227 148
Socialnämnd	-319 095	-323 294	-326 294	-329 818	-337 233	-344 833
Övriga nämnder	-2 759	-2 898	-2 898	-2 843	-2 548	-2 553
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD FÖRE JUSTERINGAR	-722 515	-739 373	-743 473	-739 815	-749 664	-765 191
Pensionskostnad	-47 783	-48 945	-48 945	-51 946	-55 194	-58 917
Kapitalkostnad intern	7 143	8 350	7 750	7 519	7 599	7 395
Avtalspension intern	29 467	29 666	32 666	34 137	35 010	35 905
<i>Total interna poster och pension</i>	<i>-11 173</i>	<i>-10 929</i>	<i>-8 529</i>	<i>-10 290</i>	<i>-12 585</i>	<i>-15 617</i>
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD EFTER JUSTERINGAR	-733 688	-750 302	-752 002	-750 105	-762 249	-780 808
Skatteintäkter	411 974	420 473	418 671	429 647	443 826	461 135
Generella statsbidrag och utjämning	250 331	256 461	252 600	263 834	267 060	267 609
Välfärdsmiljoner	27 524	23 546	21 398	14 233	8 540	0
Schabloner	28 290	26 000	24 000	18 000	18 000	11 000
HVB-hem intäkt	12 126	6 905	5 488	3 511	2 690	1 321
AIE - Pratik80	701	0	0	0	0	0
MiV-avtal	4 000	5 000	5 000	0	0	0
Intäkt från avsatta medel		17 000	17 000	17 000	14 000	0
Bidrag '32-kommuner'				7 000	7 000	?
Finansiella intäkter	8 433	5 100	10 900	5 000	4 950	4 900
Finansiella kostnader	-6 684	-4 600	-4 400	-3 000	-3 000	-3 000
<i>Total finansiella poster</i>	<i>736 695</i>	<i>755 885</i>	<i>750 657</i>	<i>755 225</i>	<i>763 066</i>	<i>742 965</i>
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA KOSTNADER / INTÄKTER	3 007	5 583	-1 345	5 120	817	-37 843
ÅRETS RESULTAT	3 007	5 583	-1 345	5 120	817	-37 843
Verksamhetens andel av skatteintäkter och bidrag/inkomster	106,4%	107,1%	108,6%	106,0%	106,0%	107,1%

BALANSBUDGET

BALANSRÄKNING (tkr)	Årsredovisning 2017	Budget 2018	Prognos Augusti 2018	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021
TILLGÅNGAR						
Anläggningstillgångar						
Mark, byggnader och anläggningar	404 456	463 805	396 766	423 744	467 654	485 566
Inventarier	32 070	29 893	30 899	33 038	36 520	37 940
Finansiella anläggningstillgångar	49 575	52 278	48 300	47 000	45 700	44 400
Summa						
Anläggningstillgångar	486 101	545 976	475 965	503 782	549 874	567 906
Omsättningstillgångar						
Förråd	345	400	400	400	400	400
Kortfristiga fordringar	63 507	100 000	70 000	65 000	65 000	65 000
Likvida medel	65 644	1 536	47 796	4 194	-48 865	-99 163
Summa						
Omsättningstillgångar	129 496	101 936	118 196	69 594	16 535	-33 763
SUMMA TILLGÅNGAR	615 597	647 912	594 161	573 376	566 409	534 143
EGET KAPITAL, AVSÄTTN. OCH SKULDER						
Eget kapital						
Eget kapital	215 593	224 839	214 248	219 368	220 185	182 342
däruv årets resultat	3 007	5 583	-1 345	5 120	817	-37 843
Summa eget kapital	215 593	224 839	214 248	219 368	220 185	182 342
Avsättningar						
Avsättningar för pensioner	3 677	3 428	3 428	2 934	2 514	2 091
Avsättning övrigt	57 487	29 000	35 000	17 589	3 225	3 225
Avsättning deponi	7 701	6 645	7 701	7 701	7 701	7 701
Summa avsättningar	68 865	39 073	46 129	28 224	13 440	13 017
Skulder						
Långfristiga skulder	148 416	154 000	123 784	125 784	132 784	138 784
Kortfristiga skulder	182 723	230 000	210 000	200 000	200 000	200 000
Summa skulder	331 139	384 000	333 784	325 784	332 784	338 784
SUMMA SKULDER, AVSÄTTN. OCH EGET KAPITAL	615 597	647 912	594 161	573 376	566 409	534 143
Soliditet	35,0%	34,7%	36,1%	38,3%	38,9%	34,1%
Soliditet inklusive ansvarsförbindelse	-13,1%	-10,5%	-12,4%	-10,9%	-10,0%	-16,9%
Ansvarsförbindelse pensioner	295 992	292 995	287 948	281 665	277 020	272 608
Borgensförbindelser	171 209	168 310	170 389	167 889	165 389	162 889

KASSAFLÖDESBUDGET

Kassaflöde från den löpande verksamheten (tkr)	Årsredovisning 2017	Budget 2018	Prognos augusti 2018	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021
Den löpande verksamheten						
Resultat efter finansiella poster	3 007	5 583	-1 345	5 120	817	-37 843
Justering för poster som ej ingår i kassaflödet:						
- Avskrivningar	27 041	31 677	30 677	28 643	29 008	28 368
Avsättning till pensioner	-16	-213	-249	-494	-420	-423
Avsättning övrigt	6 879	-17 000	-22 486	-17 411	-14 364	0
Avsättning återställande av deponi och ÅVC	1 056					
Nedskrivning av fastigheter						
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapitalet	37 967	20 047	6 597	15 858	15 041	-9 898
Kassaflöde från förändring i rörelsekapitalet						
Ökning(-) / Minskning(+) av varulager	28		-55			
Ökning(-) / Minskning(+) av rörelsefordringar	57 311	20 000	-6 493	5 000		
Ökning(+) / Minskning (-) av rörelseskulder	18 522	10 000	27 277	-10 000		
I Kassaflöde från den löpande verksamheten	113 828	50 047	27 326	10 858	15 041	-9 898
Investeringsverksamheten						
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-56 318	-63 025	-52 097	-57 760	-76 400	-47 700
Försäljning av materiella anläggningstillgångar			30 280			
II Kassaflöde från investeringsverksamheten	-56 318	-63 025	-21 817	-57 760	-76 400	-47 700
Finansieringsverksamheten						
Utlåning						
-Ökning (-) / Minskning (+) av långfristiga fordringar	4 253	1 300	1 275	1 300	1 300	1 300
Upplåning						
- Amortering långfristig upplåning	-7 088	-16 254	-24 632	-13 000	-8 000	-9 000
- Långfristig upplåning	250	15 000		15 000	15 000	15 000
III Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-2 585	46	-23 357	3 300	8 300	7 300
Förändring av likvida medel (I + II + III)	54 925	-12 932	-17 848	-43 602	-53 059	-50 298
Likvida medel vid årets början	10 719	14 468	65 644	47 796	4 194	-48 865
Likvida medel vid årets slut	65 644	1 536	47 796	4 194	-48 865	-99 163
Förändring	54 925	-12 932	-17 848	-43 602	-53 059	-50 298

KOMMUNSTYRELSEN

Drift	Bokslut 2017	Budget 2018	Prognos augusti 2018	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021
KF						
Intäkter	60					
Kostnader	-1 193	-1 267	-1 267	-1 278	-1 294	-1 311
Nettoram	-1 133	-1 267	-1 267	-1 278	-1 294	-1 311
KS						
Intäkter	132 353	107 733	107 733	123 786	123 999	124 218
Kostnader	-304 606	-291 306	-289 726	-303 928	-306 767	-309 677
Nettoram	-172 253	-183 573	-181 993	-180 142	-182 768	-185 459
Nettoram	-173 386	-184 840	-183 260	-181 420	-184 062	-186 770
Investeringar	51 966	72 446	46 417	52 360	71 000	42 300

VERKSAMHETSBESKRIVNING

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

Kommunfullmäktige (KF)

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

Kommunstyrelsens arbetsutskott (KSau)

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

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

Stabsenheten

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

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

Inom stabsenheten ansvaras även för kommunens informations- och säkerhetsarbete.

Personalenheten

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

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

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

Ekonomiskt ledningsstöd

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

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

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

Sköter även Filipstads kommuns stiftelser (16 st).

Systemansvar för kommunens ekonomisystem, Raintance, CGI.

Näringslivsenheten

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

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

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

AIE-enhet (Arbetsmarknads- och integrationsenhet)

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

AIE har det övergripande ansvaret att samla kommunens arbete kring EU-frågor samt stötta organisationen i att hitta extern finansiering till hela kommunens verksamhet.

Kultur- och föreningsutskottet

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

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

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

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

Teknikenhet

Inom förvaltningen samlas flera enheter med olika verksamhet:

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

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

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

MÅL

Ksau:

Stabsenhet:

- Under 2019 kommer driftsättning av nyupphandlat diarie-, dokument- och ärendehanteringssystem ske.
- Ekonomi- och kundtjänst skall under året fortsätta utveckla arbetsmetoder och rutiner för att säkerställa en stabil och väl fungerande verksamhet med minimal sårbarhet för centrala funktioner inom organisationen.
- Säkerhetsarbete; Fortsatt utveckling av kommunens beredskapsfunktioner. Arbetet skall ske med ytterligare fokus på trygghetsfrågor.

Personalenhet:

- Uppfattas som en attraktiv arbetsgivare med god arbetsmiljö. Målsättningen för 2019-2021 är en sjukfrånvaro på 4,0%.

Näringslivsenheten

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

AIE-enheten

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

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

Kfu:

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

Teknisk enhet

Skattefinansierad verksamhet

- Arbeta med att göra Filipstad attraktivt som bostads- och arbetsort.
- Hålla kostnaderna på en långsiktigt låg men hållbar nivå.
- Samordna kommunens verksamheter i egna lokaler för att minska kommunens hyreskostnader och effektivisera lokalanvändandet i kommunen.
- Vårda och underhålla kommunens fastigheter och andra tillgångar väl.
- Fortsätta med energibesparande åtgärder för att sänka kostnadsnivån samt att minska användningen av fossila bränslen.

Administration:

- Inköpsverksamheten ska arbeta mot en högre avtalstrohet, ökad dialog intern och externt samt samverkan i upphandlingar i möjligaste mån med andra upphandlande myndigheter.
- Biblioteksenheten ska arbeta utifrån de av KF fastställda biblioteks- och kulturplanerna.
- IT enheten ska verka för att digitaliseringsarbetet leder till förbättrad kvalitet och service till invånare och näringsliv samt till effektiviseringar och kostnadsbesparingar. IT enheten fortsätter samverka med övriga Värmlandskommuner inom teknik och upphandling.

Avgiftsfinansierad verksamhet

Vattenförsörjning och avloppshantering

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

Avfallshantering

- Kommunens långsiktiga mål är att avfallsmängderna inte ska öka och att det avfall som uppstår ska omhändertas på bästa sätt för en hållbar utveckling.
- Insamlingssystemet ska präglas av bra service, säkerhet och god arbetsmiljö.
- Avfallsarbetet ska bedrivas utifrån fastställd avfallsplan.

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR

tkr	
Ram 2018	-184 840
Just. Löneutrymme 2018	260
Löneutrymme 2019	-2 580
Just. Internränta	940

Åtgärder:**Ksau:**

Stab - tillgängliga medel	2 700
Övrig generell besparing	200

KFU:

Tillgängliga medel	300
--------------------	-----

Teknikutskott:

Inköp - Kontorsmaterial (kommunövergrip.)	400
Bibliotek - överskott ram	50
IT - Telefoniupph. (kommunövergrip.)	310
IT - Överskott Repro/telefoni mm	450
Kost - Livsmedel	-700
Lokalvård - Omorganisation personal	200
Fastighet - Besparing tjänst	370
Adm - 1,0 tjänst, Värmlandstrafik, adm.avg	870
Idrott/fritid - Kalhyttan och besparing	-250
Gata/park - gatubelysning mm.	200
Beräknad effekt av kooperativt boende	1 700

Budgetförslag -179 420

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

Beslut om ram KS § 51/2018 2018-05-23 -179 420**Utskottens förslag och beslut**

Ksau § 71/2018 KFU § 58/2018 enligt budgetberednings förslag	
TU § 59/2018	
ÅF besparingskrav kooperativt boende	-1 700

Utskottens budgetförslag -181 120

Förändring mellan rambeslut och nämndens budgetförslag	-1 700
--	--------

KS föreslår Kommunfullmäktige besluta:

att justering av budgetram enligt nämndens förslag godkänns - 1 700 tkr.

KFU - utökning av ram	-300
-----------------------	------

Slutligt budgetförslag**KS § 71/2018 2018-10-24 -181 420****Kommentarer till Åtgärder****KSau**

- Kommunstyrelsens tillgängliga medel minskas med 2 700 tkr. (KS § 90/2016 3 000 tkr)
- Övrig generell besparing 200 tkr

KFU

- Återföring av tillgängliga medel med 300 tkr. (KS § 90/2016 3 000 tkr)

TU**Inköp/Kommunövergripande**

Kommunens kostnad för kontorsmaterial 2017 var 730 tkr. I februari 2018 trädde ett nytt avtal i kraft, vilket medförde en prissänkning. Därutöver har utbildningar genomförts i syfte att inköpen i så stor utsträckning som det är möjligt ska avse upphandlade produkter. Detta bedöms medföra en besparing på ca 400 tkr. Denna besparing ligger fördelad mellan olika förvaltningar utifrån hur stor andel av kontorsmaterial som köps in.

Bibliotek

Verksamheten har i flera år haft ett överskott vid årets slut, varför bedömningen görs att ramen kan minskas med 50 tkr.

IT/Kommunövergripande

Telefoniupphandlingen beräknas träda i kraft i maj 2019, vilket bedöms medföra lägre priser på telefonin. Bedömd årseffekt 500 tkr, vilket under 2019 skulle medföra en besparing på 335 tkr. Samtidigt försvinner underhållskostnaderna för växeln då den ersätts av en mobil molnväxel. Uppskattad besparing 100 tkr på helår, vilket under 2019 skulle medföra en besparing på 60 tkr. En del verksamheter kommer behöva köpa in nya mobiltelefoner när de fasta telefonerna tas bort samt att viss annan utrustning behöver köpas in, vilket kommer medföra initialt högre kostnader under 2019. 500 tkr äskas därför i investeringsbudgeten med en avskrivningstakt på 3 år. Kapitaltjänstkostnaderna bedöms finansieras 2019 med 85 tkr av besparingen ovan, varför total besparing 2019 sätts till 310 tkr. Högre kapitaltjänstkostnader 2020-2021 men då täcks det av helårseffekt av besparingen.

IT

Verksamheten prognosticerar för 2018 ett överskott på Repro och på Telefoni, varför ramen bedöms kunna minskas med 350 tkr nästa år. Under 2019 har verksamheten även en tillfälligt lägre lönekostnad i samband med en personalomsättning, besparing 50 tkr. Därutöver minskad annonseringskostnad Eniro, 50 tkr.

Kost

Livsmedelskostnaderna har ökat och bedöms överstiga budget med -700 tkr under 2018. För att klara budget 2019 behöver verksamheten kompenseras med motsvarande belopp.

Lokalvård

Verksamheten har tidigare fått kompensation för städning av en ny paviljong i Lesjöfors men där blev det istället en förtätning av befintliga lokaler. Samtidigt behöver

verksamheten klara att inrymma utökningen för nyöppnade Lyckebo. Efter genomgång av personalbudget inför 2019 bedöms verksamheten klara en besparing på 200 tkr med bibehållen personal.

Fastighet

Fastighetsenheten har minskat med 2,0 tjänst under 2018 till ett belopp om 900 tkr på helår. Av dessa 900 tkr ska 530 tkr flyttas över till socialförvaltningen då de är en effekt av personalminskning i och med övergången till kooperativt äldreboende. Total besparing 370 tkr.

TK Administration

Ägarbidraget till Värmlandstrafik bedöms öka med ca 3% till 2019, kostnad -200 tkr. Samtidigt en besparing på 700 tkr i samband med effektivisering vid en pensionering. Därutöver höjs den administrativa avgift som avgiftsfinansieringen betalar för nyttjade tjänster med 370 tkr i samband med en uppdatering av beslutsunderlaget.

Idrott & Fritid

Kalhyttans friluftsområde prognosticeras ett underskott på -300 tkr. Det är el- och reparationskostnader som överstiger budget. Samma sak gällde 2017. Verksamheten skulle behöva kompenseras för den delen för att klara ramen. I övrigt ligger här en besparing på 50 tkr.

Gata & Park

Den energieffektivisering som verksamheten arbetat med i ett antal år medför att budgeten för gatubelysning kan sänkas med cirka 100 tkr nästa år. Sedan görs en översyn när budget läggs var kostnaderna i övrigt kan minskas med resterande 100 tkr.

Ospecificerad besparing

I kalkylen för det kooperativa boendet fanns en kostnadsbesparing på 1 700 tkr med och denna låg sedan till grund för del av de besparingar på 3 600 tkr som TU fick i uppdrag att klara. Nu är kalkylen reviderad och den kostnadsbesparingen finns inte.

VERKSAMHETSMÅTT / NYCKELTAL

Tekniska enheten

Verksamhetsmått	Redov 2016	Redov 2017	Budget 2018	Budget 2019
Utlån Bibliotek	84 000	83 810	85 000	75 000
Utlån/invånare	7,7	7,8	8	7
Besök Bibliotek F-d*	96 595	89 907	85 000	85 000
Besök Bibl. F-d/dag	342	326	310	315
Inköpta medier	3 069	3 600	2 500	3 000
Lunch ÅO/Handik.oms.	49,58	56,73	52,59	56,44
Lunch skolor	27,89	29,87	30,72	33,75
Lunch barnomsorg	30,17	31,93	35,56	37,09
Snittkostnad/städtime	221,91	245,90	249,74	246,02
Toppbeläggning m ²	17 300	24 500	20 000	20 000
Kostnad per m ² toppbel	73,20	97,75	85,00	90,00
Vinterväghålln. kr/m	17,22	22,80	27,29	27,66
Nettointäkt per ha	541	481	495	455
Försäljning vatten m ³	873	860	890	870
Kostnad per m ³ va/avl	38,60	39,49	38,76	39,33
Intäkt per m ³ vatten	38,18	39,49	38,76	39,33
Hushållsavf. avgift per år	1 528	1 528	1 528	1 528
Fastighetsunderhåll/m ²	53,87	56,68	47,82	56,53

INVESTERINGAR

Totala investeringar inom Kommunstyrelsen uppgår till 52 360 tkr för 2018.

Administration	1 550 tkr
Serviceenhet	450 tkr
Idrotts – och fritidsenhet	500 tkr
Fastighetsenhet	32 000 tkr
Teknik Skattefinansierat	8 500 tkr
Teknik Avgiftsfinansierat	9 360 tkr

BUDGETBEREDNINGENS FÖRSLAG

att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen utan eget förslag

UTSKOTTENS FÖRSLAG OCH BESLUT

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar att fastställa förslaget till ekonomisk plan samt

att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen

Kultur- och föreningsutskottet beslutar att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen

Teknikutskottet beslutar att begära utökning av ram med 1 700 tkr med hänsyn till att kostnadsbesparing i samband med bildande av kooperativt boende efter reviderad kalkyl inte föreligger

att godkänna föreslagen investeringsbudget för 2019 för vidare beslut

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

KOMMUNSTYRELSENS FÖRSLAG OCH BESLUT

Kommunstyrelsen beslutar:

att materialet Ekonomisk plan 2019-2021 revideras som följd av tillstyrkande av Per Gruvbergers yrkande nr 1-4, Anders Nilssons yrkande nr 1 och 2, Christer Olsson och Peter Johanssons yrkande nr 1, 5, 8 och 12

Per Gruvberger:

1. att 300 tkr tillförs Kultur- och föreningsutskottet

2. Nya prioriterade områden:

Ta fram förslag på förvaltningsövergripande handlingsplan för integrationen.

3. Rätt till heltid omformuleras till förvaltningsövergripande anställningar. Ta fram modeller, metoder och kostnader för att förverkliga heltidsanställningar inom kommunals avtalsområde. Se över möjligheterna till förvaltningsövergripande anställningar.

4. Under 2019 ta fram reviderad Vision för Filipstads kommun

Anders Nilsson:

Prioriteringsområden:

1. Ta fram en policy/handlingsplan för att motverka barnfattigdom i Filipstad.

2. Att under rubriken Barn och ungas deltagande, inflytande och rättigheter ersätta texten med; att under verksamhetsåret ta ställning till hur vi ska säkerställa

barn och ungas rättigheter deltagande, inflytande och rättigheter enligt Barnkonventionen.

Christer Olsson:

1. Utredda förutsättningarna för ökad etablering av solenergi i Filipstads kommun och för energiförsörjning av kommunala fastigheter och prövning för anslutning till fjärrvärmenätet.

5. Utredda såväl teknisk som personell förstärkning av trygghet och säkerhet i Filipstads centrum för ökad trygghet för boende och besökare. Denna förstärkning kan bestå i såväl ordningsvakter som kameraövervakning.

8. Socialförvaltningen ges i uppdrag att utreda framtida utveckling av behovet av boende inom Funktionsstöd (LSS).

12. Uppdra åt kommunstyrelsen att ta fram en plan för att motverka igenväxande vyer vid infarter. Filipstads kommun och dess olika tätorter erbjuder ofta vackra vyer invid vatten, vilket infarterna mot Nykroppa och Filipstad utmed riksväg 26 kan utgöra exempel på. Vyerna mot vatten tas dock inte tillvara som ett välkommande sätt att presentera vår hembygd på, därför att infarter, strandkanter och tätortsnära markområden förslås. Detta behöver åtgärdas och motverkas.

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige att besluta:

att anta av ekonomienheten upprättat förslag till utgifts- och inkomststat för 2019-2021 med justering enligt beslutssatsen nedan

att öka Kommunstyrelsens ram med 2 000 tkr där 300 tkr utgör extra medel till Kultur- och föreningsutskottet och 1 700 tkr utgörs av medel enligt Teknikutskottets beslut den 2018-10-08 § 59. Vidare ökas även Barn och utbildningsnämndens ram med 750 tkr enligt Barn- och utbildningsnämndens beslut 2018-10-16 § 75.

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

att investeringar för år 2019 härmed antagits om 57 760 tkr.

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

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

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

att beslut för investering inom teknikutskottet fattas enligt följande; upp till 100 tkr av förvaltningschef och verksamhetschef, från 100 tkr till 3 000 tkr av teknikutskottet, från 3 000 tkr till 5 000 tkr av kommunstyrelsen, därutöver fastställs av kommunfullmäktige

att för fyllande av kommunens medelsbehov 2019 av de till kommunen skattskyldiga utdebitera allmän kommunal-skatt med 21,52 kr/skattekrona

att bemyndiga kommunstyrelsen, i mån av behov av likvida medel, uppta lån om högst 30 000 tkr i 2019 års budget

att bemyndiga kommunstyrelsens utskott att under 2018 från fall till fall pröva frågan om disposition av i budget 2019 upptagna medel

att bemyndiga ekonomienheten att justera ramarna enligt vad som följer av regionbildningen och av andra beslut. Justeringarna skall redovisas till kommunstyrelsen i februari.

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

att bemyndiga kommunstyrelsens arbetsutskott besluta om tilläggsbudget år 2019 för pågående projekt.

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT

att texten under rubriken Samarbete på sid 4 ersätts enligt Per Gruvbergers förslag.
(Per Gruvberger yrkar att texten under rubriken Samarbete på sid 4 ersätts med följande text:
Målsättningen är att finna samarbetsområden med andra kommuner och regionen. Fortsätta samarbete i östra Värmland och gemensam utveckling i Värmland. Under 2018 har det gemensamt skett upphandling av personalsystem (Filipstad, Kristinehamn, Karlskoga och Storfors). En fortsättning kan vara fortsatt arbete med att starta närvårdsplatser som Regionen bedriver vid Eklunden.)

att med ovan angivna justering anta av ekonomienheten upprättat förslag till utgifts- och inkomststat för 2019-2021.

MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMND

Drift	Bokslut 2017	Budget 2018	Prognos augusti 2018	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021
Intäkter	2 116	910	910	910	910	910
Kostnader	-5 764	-4 662	-4 662	-4 564	-4 679	-4 797
Nettoram	-3 648	-3 752	-3 752	-3 654	-3 769	-3 887
Investeringar	0	300	300	0	0	0

VERKSAMHETSBESKRIVNING

Miljö- och byggnadsnämnden

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

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

Miljö- och hälsoskyddsavdelningen

Hälsoskydd

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

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

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

Livsmedel

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

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

Miljöskydd

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

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

Miljösamverkan Värmland

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

Plan- och byggavdelningen

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

Byggfrågor

Ansvariga tjänstemän ansvarar bland annat för nedanstående arbetsuppgifter:

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

Förbereda beslutsunderlag i ärenden till nämnden.

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

Besluta i ärende för vilka delegationsrätt erhållits enligt upprättad delegationsordning.

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

Planfrågor

Ansvariga tjänstemän ansvarar bland annat för nedanstående arbetsuppgifter:

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

Göra erforderliga planutredningar vid nya etableringsprövningar.

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

Medverka till att översiktsplanens intentioner efterlevs och genomförs.

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

MÅL

Miljö- och hälsoskyddsavdelningen

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

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

Plan- och byggavdelningen

Implementering av den kommunomfattande översiktsplanen.

Fortsatt hög planberedskap i relation till de förslag och önskemål på olika typer av boendeformer som finns eller kan komma att uppstå. Fritidshusområden, industrimark, strandnära områden, förtätningmöjligheter, seniorboenden etc. Både i Filipstads tätort och i kommunen som helhet.

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

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR

tkr

Ram 2018 -3 753

Just. löneutrymme 2018 11

Löneutrymme 2019 -112

Åtgärder:

Generell besparing 200

Budgetförslag -3 654

Förändring mellan rambeslut och budgetförslag 0

Beslut om ram KS § 51/2018 2018-05-23 -3 654

Nämndens förslag och beslut

MoB § 55/2018

enligt budgetberedningens förslag

Nämndens budgetförslag -3 654

Förändring mellan rambeslut och nämndens

budgetförslag 0

Slutligt budgetförslag

KS § 71/2018 2018-10-24 -3 654

Kommentarer till Åtgärder:

- Generell besparing på personalkostnader, 200 tkr

INVESTERINGAR

Inga medel för investeringar har äskats.

BUDGETBEREDNINGENS BESLUT

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

NÄMNDENS FÖRSLAG OCH BESLUT

Miljö- och byggnadsnämnden beslutar:
att godkänna ekonomisk plan för 2019 – 2021 för Miljö- och byggnadsnämndens verksamhetsområden

att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen

KOMMUNSTYRELSENS FÖRSLAG

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige att besluta:
att godkänna upprättat budgetförslag

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT

att godkänna Kommunstyrelsens förslag

BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND

Drift	Bokslut 2017	Budget 2018	Prognos augusti 2018	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021
Intäkter	55 082	40 973	41 896	48 593	53 593	53 593
Kostnader	-278 709	-265 562	-269 165	-270 673	-275 645	-280 741
Nettoram	-223 627	-224 589	-227 269	-222 080	-222 052	-227 148

Investeringar	4 166	4 680	4 680	4 400	4 400	4 400
----------------------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

VERKSAMHETSBEKRIVNING

Barn- och utbildningsnämnden

I uppdraget som huvudman för skolverksamheten i Filipstads kommun ansvarar Barn- och utbildningsnämnden för förskoleklass, grundskola, grundsärskola, gymnasieskola samt kommunal vuxenutbildning, och uppdragsutbildning. Nämnden ansvarar även för förskoleverksamhet och fritidshemsverksamhet. Ytterligare ansvarsområden för nämnden är elevhälsa, familjecentral samt kommunens stödboende.

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

BUN administration

BUN administration omfattar förvaltnings- och verksamhetsledning, centralt kansli, viss gemensam fortbildning samt grundskolans skolskjutsar och interkommunal ersättning (IKE).

Bidrag

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

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

Förebyggande och stöd

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

Elevhälsan

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

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

Skolläkare konsulteras via skolsköterska. Elevhälsans psykologiska insatser köps via konsult.

Familjecentralen

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

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

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

HVB verksamhet

Kommunen har sedan oktober 2018 avvecklat alla HVB-hem, Bergslagaren, Masmästaren och Riddarnäset. Verksamheten har övergått till stödboende. 11 ungdomar är i verksamheten för närvarande. En minskning kommer att ske fram till 2020 då vi planerar för att två ungdomar är kvar i stödboendeformen.

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

Förskoleverksamhet

Förskoleverksamheten lägger grunden till det livslånga lärandet.

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

Förskolor

Bullerbyn	4 avd
Junibacken	3 avd
Björnen	2 avd
Lyckan	3 avd samt sovavd. för helg- och nattöppen verksamhet
Storbron	3 avd
Sörgården	1 avd
Lyckebo	3 avd
Villekulla, Lesjöfors	4 avd
Nykroppa	2 avd
Hyttan, Brattfors	2 avd
Bergabacken, Nordmark	2 avd

Grundskola inklusive grundsärskola, förskoleklass och fritidshem

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

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

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

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

För ytterligare information; se verksamhetsplanen för läsåret 2018/19.

Gymnasieskolan och uppdragsutbildning

Följande elva Nationella gymnasieprogram finns på Spångbergsgymnasiet 2018/2019:

Bygg- och anläggningsprogrammet BA, (inom BA finns den riksrekryterande inriktningen/fördjupningen anläggning/bergteknik), Barn- och fritidsprogrammet BF, EI- och energiprogrammet EE, Fordons- och transportprogrammet FT, Handels- och administrationsprogrammet HA, Hantverksprogrammet Frisör HV, Restaurang- och livsmedelsprogrammet RL, Industritekniska programmet IN, Naturvetenskapliga programmet NA, Samhällsvetenskapliga programmet SA samt Vård- och omsorgsprogrammet VO. Skolan har också samtliga fem inriktningar av Introduktionsprogrammet IM (inklusive språkinträdning för nyanlända).

Barn- och fritidsprogrammet BF, Fordonstekniska programmet FT, Handels- och administrationsprogrammet HA, Hantverksprogrammet HV, Industritekniska programmet IN, Restaurang- och livsmedelsprogrammet RL och Vård- och omsorgsprogrammet drivs som lärlingsprogram.

Vuxenutbildning

Erbjuder Grundläggande vux, Gymnasial vux, SFI (utbildning i svenska för invandrare), Särskild utbildning för vuxna Särsvux, Vuxenlärling, Yrkesvux samt Uppdragsutbildning.

Vuxenutbildning är i en utvecklingsfas att bilda en egen organisation under Frivilliga skolformer. Detta på grund av ökat söktryck och nya styrdokument.

Kulturskola och fritidsgårdar

Kommunens frivilliga kulturverksamhet och fritidsgårdarna finns från årsskiftet 17/18 under en ledning. Under samma ledning utvecklas också ett ansvar för integrationsarbete och informellt lärande inom BUN samt i samverkan med andra förvaltningar. Arbetet är i utvecklingsfas. De konstnärliga uttrycksformerna ökar i kulturskolan, liksom gruppundervisning, främjandearbete i samverkan med bland annat fritidsgårdarna och i samband med offentliga arrangemang. Samverkan med grundskolan har återigen initierats, liksom med Arbetsmarknads- och integrationsenheten.

Fritidsgårdarna utökar erbjudandet av organiserad verksamhet och tar del av externa resurser.

Personal i båda verksamheter fortbildas inom validering och handledarskap för att mer metodiskt kunna arbeta med stegförflyttningar av unga.

Ledningen fungerar som en resurs i kommunens övergripande utvecklingsarbete och i allokeringen av externa resurser.

MÅL**Punkterna 1 till 4 sammanfaller med de statliga målen****1. Personalens utbildningsnivå**

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

2. Utveckling, lärande och kunskaper

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

3. Trygghet för barn och unga

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

- Alla elever är nöjda med sin skolgång.

4. Inflytande och delaktighet

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

- Vårdnadshavarna erbjuds goda möjligheter till inflytande över utbildningen.

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

5. Skola – arbetsliv

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

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

6. Utvecklingsarbetet Nya Perspektiv

- Samverkan mellan värmländska kommuner, Landstinget och Region Värmland.

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

Uppföljning av målsättningarna redovisas för nämnden med hjälp av elevhälsodatabasen ELSA. Samverkan Östra Värmland (kommunerna Filipstad, Storfors och Kristinehamn samt landstinget) är under uppbyggnad.

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR

tkr

Ram 2018	-224 589
Justering löneutrymme	510
Löneutrymme 2019	-4 851
GRUND- Socioekonomiska ins.	5 000

Åtgärder:

FOS- Avveckling HVB Masmästaren	4 330
BUN-Avveckling pedagogisk omsorg	400
BUN-Friförskolor, skolsjuts, IKE,Lön,MIV	-2 681
FÖRSK-Avveckling pedagogisk omsorg	900
FÖRSK-Lesjöfors 1,2 tj, Kostnad kost 0,6 tj	-1 090
FÖRSK- Lyckebo I och II	-3 000
GRUND- statsbidrag	700
GYMN-2,4 tjänster	1 475
GYMN nya elever-Statsbidrag	700
VUX- 0,8 tjänst	491
VUX-Arbetstidsavtal	375

Budgetförslag -221 330

Förändring mellan ramförslag och budgetförslag 0

Beslut om preliminära ramar KS§51/2018 2018-05-23 -221 330**Nämndens förslag och beslut**

BUN § 58/2018 59/2018	
Utökning för förskola Nykroppa	-750

Nämndens budgetförslag -222 080

Förändring mellan rambeslut och nämndens budgetförslag	-750
--	------

KS föreslår Kommunfullmäktige besluta:

att justering av budgetram enligt nämndens förslag godkänns -750 tkr

Slutligt budgetförslag

KS § 71/2018 2018-10-24	-222 080
--------------------------------	-----------------

Kommentarer till Åtgärder: Förebyggande och Stöd HVB hemmet Masmästaren

En avveckling av verksamheten slutförs i september 2018. Då antalet ungdomar har flyttat och de stigit i ålder så kvarstår inte behovet av verksamheten. **En beräknad minskad kostnad med 4 330 tkr.**

BUN gemensamt

Förskolan har avvecklat den pedagogiska omsorgen som verksamhet under andra halvåret 2018. Det innebär att BUN gemensamt får en beräknad minskad kostnad till friförskolorna inom verksamheten då ett snittpris i Värmland kommer att användas som är lägre än tidigare bidrag. **Minskad kostnad 400 tkr.**

BUN gemensamt har en beräknad budget på cirka 38 156 tkr för att klara budget 2019. Ökade kostnader finns på fri- och friförskolorna, skolskjutsar, lön ledning samt minskade asyl intäkter från skolan. **Ökad kostnad – 2 681 tkr.**

Förskola

Förskolan avvecklar sin pedagogiska omsorg under andra halvåret 2018. Det ger minskade kostnader **med 900 tkr.**

Under augusti månad 2018 så öppnade en 4:e ordinarie avdelning i Lesjöfors. Ökat behov med 1,2 tjänst samt att kostnader gällande kost har ökat med cirka 300 tkr. **Ökad kostnad -1 090 tkr.**

Under 2018 så startades två nya avdelningar, Lyckebo I och Lyckebo II. Under 2018 finansierades de genom Kommunstyrelsens tillgängliga medel. Under 2019 får Barn- och utbildningsnämnden finansiera detta inom ram. En beräknad kostnad på 1 500 tkr per avdelning. **Ökad kostnad -3 000 tkr för två avdelningar.**

Grundskola-Grundsärskola

Totalt antal elever inom grundskola- grundsärskola
Prognos för elevtalet 2019 är cirka 1150 elever. För grundsärskolan inklusive träningskolan är prognosen 15 elever.

Elevtalet när det gäller *asylsökande* minskar, men verkar inte påverka totalen nämnvärt då invandringen beräknas öka och eftersom det är svårt att förutse om asylsökande elever kommer att stanna kvar i kommunen eller inte. Elevtalet i Brattfors och Nordmark gör det svårt att få elevpengen att räcka till utan att dra ner på den pedagogiska kvalitén då den inte räcker till för att täcka personalkostnaderna.

Minskad ram då verksamheten har statsbidraget Likvärdig skola från Skolverket. **Minskad kostnad 5 000 tkr.**

Minskad ram då verksamheten har statsbidraget Lärhjälpen från Skolverket. **Minskad kostnad 700 tkr.**

Gymnasiet Nationella program

En ökning av elever på de nationella programmen på grund av demografin kan ses. Större delen av organisationen har kapacitet för fler elever men ökningen medför ett behov av mer personal på Barn och Fritid där en tredje årskurs tillkommer. Stödbehovet ökar på samtliga program till följd av en högre andel utlandsfödda på nationella program. En framgångsfaktor är dubbel bemanning i GGÅ (Gymnasiegemensamma ämnen) för yrkesprogrammen men medel för att genomföra detta i större omfattning finns inte.

Gymnasiets verksamhet minskar sina kostnader med cirka 2,4 tjänst.

Minskad kostnad med 1 475 tkr.

Gymnasiet nya elever

Förväntat statsbidrag (Introduktionsprogrammet Skolverket) under 2019 beräknas med **700 tkr.**

Vuxenutbildningen

Vuxenutbildningens verksamhet minskar sina kostnader med cirka 0,8 tjänst. **Minskad kostnad 491 tkr.**

En uppsägning av gällande arbetstidsavtal har gjorts inom vuxenutbildningen. **Minskad kostnad 375 tkr.**

INVESTERINGAR

Totalt äskas **4 400 tkr** i investeringsmedel för 2019 enligt följande fördelning:

Elevdatorer:	1 450 tkr
Lärardatorer:	400 tkr
IT/Data medel:	550 tkr
Kontinuerligt utbyte och förnyelse av inventarier	1 000 tkr
Skolmöbler:	1 000 tkr

NYCKELTAL

Verksamhetsmätt	Redov 2016	Redov 2017	Budget 2018	Budget 2019
Grundskola				
Antal elever	792	874	801	824
kostn/elev	57 827	55 572	70 806	65 668
Grundskola nya elever				
Antal nya elever	334	162	248	238
kostn/elev	50 404	111 705	67 418	59 325
Grundsärskola				
Antal elever	15	17	14	16
kostn/elev	275 026	215 157	290 129	262 933
Gymnasieskola				
Antal elever	288	289	314	329
kostn/elev	79 444	84 760	85 501	75 057
Gymnasieskola IM				
Antal elever	110	103	86	120
kostn/elev	86 643	118 000	100 028	69 167
Förskoleverksamhet				
antal barn	450	435	435	495
kostn/barn	81 777	91 792	92 700	93 302
Fritidshem				
Antal barn	280	300	348	358
kostn/barn	22 299	22 455	13 814	14 656
Förskoleklass				
Antal elever	74	88	111	101
kostn/elev	60 386	53 113	39 758	50 208

BUDGETBEREDNINGENS BESLUT

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

NÄMNDENS FÖRSLAG OCH BESLUT

Barn- och utbildningsnämnden beslutar att utöver föreslagen ram äska medel till utökning av förskoleverksamhet i Nykroppa motsvarande 750 tkr för drift- och personalkostnader samt för tillkommande lokalkostnader.

att godkänna ekonomisk plan 2019 – 2021 för Barn- och utbildningsnämnden.

att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen

KOMMUNSTYRELSENS FÖRSLAG

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige att besluta:

att öka Barn och utbildningsnämndens ram med 750 tkr enligt Barn- och utbildningsnämndens beslut 2018-10-16 § 75.

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

att godkänna upprättat budgetförslag

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT

att godkänna Kommunstyrelsens förslag

SOCIALNÄMND

Drift	Bokslut 2017	Budget 2018	Prognos augusti 2018	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021
Intäkter	83 604	61 058	61 058	61 058	61 058	61 058
Kostnader	-402 699	-384 352	-387 352	-390 876	-398 291	-405 891
Nettoram	-319 095	-323 294	-326 294	-329 818	-337 233	-344 833
Investeringar	186	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000

VERKSAMHETSBESKRIVNING

Övergripande

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

Förvaltningsledning

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

Anhörigstöd

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

Myndighetsutövning vård och omsorg SoL (socialtjänstlagen)

Biståndsbedömning utifrån socialtjänstlagen. Inom verksamheten arbetar biståndsbedömare. Målgruppen är äldre och personer med funktionsnedsättning. Biståndsbedömning sker efter den enskildes behov, för att tillförsäkra en skälig levnadsnivå. Gynnande beslut delges via verksamhetssystemet till aktuell verkställare. Handläggaren har ansvar för att följa upp att det beviljade beslutet verkställts. Uppföljningen ska visa om de mål som finns dokumenterade i utredningen återfinns i genomförandeplanen.

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

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

Assistent- och bemanningscentral (ABC) /Pool

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

Individ- och familjeomsorgen (IFO)

Myndighetsutövning SoL och LVM för vuxna

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

Myndighetsutövning SoL och LVU för barn samt familjerätt

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

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

Verkställighet SoL och LVM för vuxna

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

Verkställighet SoL och LVU för barn

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

Särskilda boendeformer SoL

Särskilda boenden omfattar fyra enheter som verkställer boendebeslut enligt SoL.

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

Korttidsboende

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

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

Hemtjänst

Hemtjänsten omfattar 6 distrikt som verkställer beslut enligt SoL. Verksamheten ska underlätta för äldre och personer med funktionsnedsättning, att i sin hemmiljö klara sin vardag på ett självständigt, aktivt och tryggt sätt. Nattpatrull, som utför hemtjänst nattetid, är organiserad under rehab- och korttidsenheten.

Hemsjukvård

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

Kommunrehabilitering

Kommunrehab omfattar arbetsterapi, sjukgymnastik/fysioterapi, dagverksamhet, sinnesträning, hjälpmedelsverksamhet och bostadsanpassning. Kommunrehab är en verksamhet som bildar grund för en välfungerande helhet, där all personal inom hemtjänst, hemsjukvård, funktionsstöd och särskilda boendeformer är delaktiga i rehabiliteringsarbetet och arbetar utifrån ett rehabiliteringsinriktat förhållningssätt. Kommunrehab bedriver en rehabilitering som leder till att personer med aktivitets- och/eller funktionsnedsättning uppnår optimal aktivitets- och funktionsförmåga och kan klara sin vardag på ett självständigt, aktivt och tryggt sätt.

Funktionsstöd

Funktionsstöd verkställer samtliga kommunala insatser inom LSS samt insatsen kontaktperson enligt SoL. Inom verkställigheten finns gruppleddare, vårdare, personliga assistenter, ledsagare, kontaktpersoner, avlösare, familjehem och korttidsfamiljer. Insatsen bostad med särskild service för unga verkställs genom köp från annan kommun i samband med gymnasium på annan ort. Verksamheten ska arbeta för att personer med funktionsnedsättning, som bedöms omfattas av någon av LSS-lagens tre personkretsar, ska ges individinriktade stöd- och serviceinsatser för att främja rätten till jämlikhet, trygghet och delaktighet i samhället.

Socialpsykiatri

Verksamheten ska arbeta för att människor med psykisk sjukdom och/eller psykiska funktionsnedsättningar ges samordnade individuella stöd- och serviceinsatser för att främja rätten till jämlikhet, jämställdhet och delaktighet i samhället. Inom verksamheten arbetar gruppleddare, skötare, boendestödjare, hemtjänstpersonal och kontaktpersoner. Inom socialpsykiatri finns även boendet

Paradisgården som verkställer särskilt boende enligt SoL för psykiskt funktionsnedsatta.

Övergripande strategi

För att utföra uppdraget ska vi se till att ha:

- En organisation med tydliga ansvarsområden på alla nivåer, beskrivna via ansvars- och befogenhetsbeskrivningar. Medarbetarsamtal ska genomföras individuellt.
- En målstyrd organisation med visioner, tydliga långsiktiga och årsvisa mål, resultatkrav på alla nivåer och genomarbetade kvalitets- och effektmål samt åtgärdsplaner, för att nå målen.
- En målstyrd fortbildning, innefattande jämställdhets-, genus- och mångfaldsperspektiv*.
- Ändamålsenliga lokaler.
- Ändamålsenliga ekonomiska och administrativa system samt rutiner.
- Arbetsmetoder och hjälpmedel ska tillhandahållas och användas i enlighet med vetenskap, beprövad erfarenhet och modern utveckling.
- Verksamheter som präglas av rättssäkerhet, kompetent och kvalitetsinriktad personal, bra bemötande/inlevelseförmåga och god service.
- Metoder för att bli en konkurrenskraftig och attraktiv arbetsgivare.
- En garanti för att studerande på vård- och omsorgsprogrammet efter årskurs två ska erbjudas semestervikariat under förutsättning av godkända studier.
- En strategi för att sänka sjukfrånvaron.
- Verksamheten ska arbeta med ett rehabiliterande förhållningssätt, vilket innebär att se och ta tillvara på brukares egna resurser och möjligheter. Det är viktigt att som personal ha ett stödjande förhållningssätt och uppmuntra individen till egen problemlösning och eget handlande.
- Att minska antalet visstidsanställda och timanställda till förmån för tillsvidareanställningar. Inom vård och omsorg och funktionsstöd ska heltid vara normen för anställning. Detta kommer att främja kontinuitet i verksamheten och ge fasta arbetstillfällen. Sammantaget ger detta bättre förutsättningar för bosättning i kommunen.
- Att under året komma igång med ett arbete för att stärka ungdomars påverkan i den kommunala beslutsprocessen.

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

Pågående projekt/processer

- FINSAM – samordningsförbundet i Östra Värmland
- Kvinnojouren - fortsätta stödet till våldsutsatta kvinnor och barn som bevittnat våld.
- Upphandling av nytt verksamhetssystem för handläggning och dokumentation i samtliga verksamheter.
- Kooperativa boenden
- Ny lag om samverkan vid utskrivning från slutna hälso- och sjukvård
- Utarbeta en lokal handlingsplan för suicidprevention tillsammans med berörda organisationer i Filipstads kommun. Övergripande för kommunen?
- Utarbeta en lokal handlingsplan för riktade insatser inom psykisk hälsa

Antagna planer

- Verksamhetsplan

MÅL

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

1. Barns hälsa och uppväxtvillkor

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

2. Riskbruk och riskbeteende

Filipstads kommun ska aktivt uppmärksamma riskbruk och riskbeteende i kontakter med elever, klienter, patienter och brukare. Kommunen ska också utveckla samverkan med andra vårdgivare.

3. Psykisk hälsa

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

4. Äldres hälsa

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

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

5. Handikappolitiskt mål

Kommunfullmäktige ska anta en ny handikappolitisk plan 2019-2022 som ersätter den tidigare planen 2015-2018 med rubriken "Delaktighet i samhället för människor med varierande levnadsvillkor"

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR

tkr

Ram 2019 -323 294

Just löneutrymme 2018 710

Löneutrymme 2019 -7 234

Åtgärder

Ledning 0

IFO - placeringar Vx -650

IFO - BoU 1 000

IFO - HVB 500

IFO - Försörjningsstöd -2 000

Vård och omsorg 2 000

Kommunrehab 0

Rehab- korttidsenhet utökning 4

platser (ofinansierat) -700

Hemsjövård -500

Funktionsstöd - Placeringar 350

Budgetförslag -329 818

Förändring mellan rambeslut och budgetförslag 0

Beslut KS § 51/2018 2018-05-23 -329 818

Nämndens förslag och beslut

SOC § 94/2018

enligt budgetberedningens förslag

Nämndens budgetförslag -329 818

Förändring mellan rambeslut och nämndens

budgetförslag 0

Slutligt budgetförslag

KS § 71/2018 2018-10-24 -329 818

Kommentarer till Åtgärder:

Individ – och familjeomsorgen

Placeringar vuxna

Trots de satsningar som gjorts med utökad öppenvård beviljas behandlingsplaceringar. Öppenvård visar sig inte alltid vara en tillräcklig insats och då återstår ofta en behandlingsplacering. Flera längre behandlingsplaceringar är genomförda där ett gott resultat är uppnått. Frivillig behandling är också att föredra istället för LVM. En bedömning av behovet är gjord utifrån vad som kan ses som realistiskt utifrån hur det har sett ut de senaste åren. Andra kommuner i Värmland beskriver samma situation med ökande behov av missbruks- och beroendevård. Kommunens nya stödboende har varit fullbelagd till stor del sedan uppstarten. Förvaltningen föreslår **ökad budgetram - 650 tkr**

Barn och unga

Antalet nya placeringar i familjehem per år har minskat. Utöver det stora antal uppväxtplaceringar som finns sedan tidigare, genomfördes flera tyngre placeringar 2015-2016 som fortfarande verkställs. Budgetbehovet bygger på placeringar som idag är kända och vars varaktighet är bedömd. Innan sommaren förhandlades flera konsulentstödda familjehem om till att ta uppdrag direkt av Filipstads kommun. Detta innebär att uppskattat budgetbehov inför kommande år minskat. Nya placeringar har verkställts under sommaren men i dagsläget är det oklart hur länge de nya placeringarna kommer att verkställas.

Antalet nya institutionsplaceringar per år har minskat. Budgetbehovet bygger på kända placeringar vars varaktighet är bedömd. I maj avslutades en institutionsplacering som tidigare var beräknad att verkställas även nästkommande år. En ny institutionsplacering verkställdes under sommaren men ärendet är inne i en rättslig process vilket gör att det är svårt att bedöma eventuell kostnad framöver. Förvaltningen föreslår **minskad budgetram 1 500 tkr**

Försörjningsstöd

Antalet aktuella hushåll som uppbär ekonomiskt bistånd är fortsatt högt trots de avslut som har gjorts pga. extratjänster. Inströmningen av nya ärenden är i paritet med tidigare inströmning. Den minskning av budget som genomfördes inför 2018 är inte realistisk som det ser ut idag och det gäller även under kommande år. Socialförvaltningen och AIE har i uppdrag att gemensamt se över verksamheten för ekonomiskt bistånd för att se om vi tillsammans kan arbeta annorlunda för att på sikt minska kostnaden för ekonomiskt bistånd genom att fler människor kommer ut i egen försörjning. Förvaltningen föreslår att **minskad budget 2018 återförs till 2019 med – 2 000 tkr.**

Vård och omsorg

Redovisar ett prognostiserat överskott med 4 100 tkr (2 800 tkr) Avvikelsen beror på ett förändrat behov hos brukare och därav ett förändrat personalbehov. Då brukarantalet håller sig på en jämn nivå har behovet av vikarier vid sjukdom och semester minskat. Prognosen är lagd utifrån

nuvarande avvikelser och kända händelser under året. Snitt antal hemtjänstären den per månad 2017 var 313 ärenden. Snittet antal ärenden efter september 2018 är 289 ärenden. Totala utfallet på antalet hemtjänsttimmar 2017 var 259 265 timmar. Prognosen efter september 2018 är 253 692 hemtjänsttimmar vilket är något lägre än utfallet efter 2017. Inför 2018 utökades budgetramen för vård och omsorg med drygt 2 000 tkr. Då prognosen är något osäker så föreslår förvaltningen **minskad budgetram 2 000 tkr.**

Kommunrehab

De senaste tre åren har inköp av hjälpmedel medfört ett underskott med i genomsnitt 230 tkr. Ett ökat antal äldre och ett ökat antal svårt sjuka personer som bor i ordinarie boende ökar behovet av både kostsamma och enklare hjälpmedel. Förvaltningen föreslår **oförändrad budgetram.**

Rehab- och korttidsenheten

Antalet platser har utökats från 10 till 14. Kostnaden för utökningen beräknades till 1 100 tkr och finansierades delvis, 700 tkr, med statliga stimulansmedel. I budget 2018 fick verksamheten en utökning med 400 tkr för att täcka resterande kostnad. Från 2019 finns inte längre möjlighet att söka statliga stimulansmedel och därför saknas 700 tkr i budget för att bibehålla 14 platser. Förvaltningen föreslår **ökad budgetram – 700 tkr.**

Hemsjukvård

Stora svårigheter att rekrytera semestervikarier har resulterat i höga personalkostnader som en följd av extra ersättningar till ordinarie personal och kostnader för bemanningsföretag. Verksamheten har även haft ökade kostnader för sjukvårdsmaterial. Förvaltningen föreslår **ökad budgetram – 500 tkr.**

Funktionsstöd

Redovisar ett prognostiserat överskott på 1 286 tkr (0 tkr). Avvikelsen i utfallet beror på ca 2 månaders eftersläp av LASS-intäkter samt förstärkning på 0,75 åa på grund av volymökning inom daglig verksamhet. Verksamheten har erhållit 1 081 tkr från staten då ett ärende gått från kommunal assistans till statligt finansierad assistans (LASS). Åskat belopp: **minskad budgetram 350 tkr**

Ordlista förkortningar

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

VERKSAMHETSMÅTT / NYCKELTAL

Verksamhetsmått	Utfall 2016	Utfall 2017	Budget 2018	Budget 2019
Individ- och familje- omsorgen (IFO)				
Nettokostnad i tkr:				
Vuxna	9 516	8 896	5 031	5 182
Försörjningsstöd				
Nettokostnad i tkr	25 737	26 793	25 490	26 140
Nettokostnad i tkr:				
Barn och unga	19 528	26 547	24 545	25 833
Hemtjänst				
Genomsnittlig kringtid	35,0%	36,0%	35,0%	36,0%
Antal bemanningstimmar	250 373	259 265	255 085	243 577
Särskilda boenden exkl serviceboende				
Antal platser	131	131	131	131
Serviceboende				
Antal platser	22	20	11	6
Trygghetsboende Ugglan				
Antal platser			11	16
Rehab- och korttidsenh				
(exkl hyror, städ och specialistpersonal)				
Antal platser	12	12	14	14
Antal vård dygn	4 220	4 502	5 110	5 110
Kostnad/plats/år i kr	638 261	529 024	478 714	536 537
Kostnad/vård dygn i kr	1 739	1 445	1 312	1 469
Funktionsstöd				
Personlig assistans				
LASS/FK				
Antal personer	18	16	17	17
Personlig assistans				
kommunal				
Antal personer	7	8	6	6

Verksamhetsmätt	Utfall 2016	Utfall 2017	Budget 2018	Budget 2019
Gruppboende vuxna				
Antal platser	23	23	23	23
Kostnad/plats i kr	761 478	780 826	809 348	827 696
Daglig verksamhet				
Antal personer	51	57	58	58
Kostnad/plats	97 941	91 982	87 983	95 052
Socialpsykiatri Paradisgården boende - psykiatri				
Antal platser varav:	11	11	11	11
Särskilt boende	10	10	10	10
Växelvård	1	1	1	1
Kostnad/plats i kr	412 091	440 272	438 000	449 909
Kostnad/vårddygn i kr	1 129	1 206	1 200	1 233

BUDGETBEREDNINGENS BESLUT

att lämna ärendet vidare till Socialnämnden utan eget förslag

NÄMNDENS FÖRSLAG OCH BESLUT

Socialnämnden beslutar

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

KOMMUNSTYRELSENS FÖRSLAG

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige att besluta:

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

att godkänna upprättat budgetförslag

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT

att godkänna Kommunstyrelsens förslag

INVESTERINGAR

Budgetbehovet för investeringar 2019 beräknas till 1 000 tkr.

ÖVRIGA NÄMNDER

Drift	Bokslut 2017	Budget 2018	Prognos augusti 2018	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021
Överförmyndare						
Intäkter	2 364	1 400	1 400	800	800	800
Kostnader	-4 512	-3 235	-3 235	-2 640	-2 645	-2 650
Nettoram	-2 148	-1 835	-1 835	-1 840	-1 845	-1 850
Valnämnd						
Intäkter						
Kostnader	-10	-410	-410	-310	-10	-10
Nettoram	-10	-410	-410	-310	-10	-10
Revision						
Intäkter						
Kostnader	-601	-653	-653	-693	-693	-693
Nettoram	-601	-653	-653	-693	-693	-693
Nettoram	-2 759	-2 898	-2 898	-2 843	-2 548	-2 553

VERKSAMHETSBESKRIVNING

Överförmyndare

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

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

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

Nämnd och kansli finns i Kristinehamn.

Valnämnd

Ansvarar för genomförande av lokala val.

Revision

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

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

När revisionsanslaget är fastlagt disponeras detta fullt ut av revisorerna.

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

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

Revisorerna skall med sin granskning pröva om:

- verksamheten sköts på ett ändamålsenligt sätt, dvs. om den efterlever och lever upp till fullmäktiges mål och beslut, följer lagstiftning, avtal och föreskrifter,

- verksamheten är ekonomiskt tillfredsställande, dvs. om resultat och resurser står i ett rimligt förhållande till varandra,
- räkenskaperna är rättvisande, dvs. om redovisningen är upprättad i enlighet med lagstiftning och god redovisningssed och ger en rättvisande bild av tillståndet,
- den interna kontrollen som nämnderna ansvarar för är tillräcklig, dvs. om det finns en tillräcklig styrning, uppföljning, kontroll och säkerhet.

VERKSAMHETSFÖRÄNDRING

tkr	
Ram 2018	-2 898
Löneutrymme 2019	-5
Åtgärder:	
ÅF utökad ram i samband med val 2018	400
Utökad ram för EU-val 2019	-300
Ram till Revision tilldelas av KF	-40
Budgetförslag	-2 843
Förändring mellan rambeslut och budgetförslag	0
Beslut om ramar KS § 51/2018 2018-05-23	-2 843
Slutligt budgetförslag	
KS § 71/2018 2018-10-24	-2 843

Kommentarer till Åtgärder:

Överförmyndare

Samverkan inom överförmyndarverksamheten fortlöper enligt avtal.

Valnämnd

- Ram justerad då utökad ram 2018 för allmänna val är återförd 400 tkr.
- Utökad ram för EU-val 2019 -300 tkr.

Revision

Kommunfullmäktige tilldelar revisionen anslag. Ökning med -40 tkr.

BUDGETBEREDNINGENS BESLUT

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

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

KOMMUNSTYRELSENS FÖRSLAG

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta:

För Överförmyndare och Valnämnd:
att godkänna upprättat budgetförslag

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

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT

att godkänna Kommunstyrelsens förslag

FINANSIERING

tkr	Bokslut 2017	Budget 2018	Prognos augusti 2018	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021
Intäkter	781 944	798 501	796 375	799 881	808 675	789 265
Kostnader	-56 420	-53 545	-54 747	-54 946	-58 194	-61 917
Netto	725 524	744 956	741 628	744 935	750 481	727 348

Verksamhet						
Skatteintäkter	413 627	420 473	420 073	429 647	443 826	461 135
Slutavräkning	-1 653		-1 402			
Inkomstutjämningsbidrag/avgift	178 997	180 966	177 479	181 320	181 665	182 884
Kostnadsutjämningsbidrag/avgift	53 784	58 082	53 762	56 868	56 868	56 868
Regleringsbidrag/avgift	-106	-1 985	1 697	4 744	7 625	6 955
LSS-avgift	1 401	2 186	3 225	4 437	4 437	4 437
Kommunal fastighetsavgift	16 255	17 212	16 437	16 465	16 465	16 465
Integrationsmedel	27 004	23 546	21 398	14 233	8 540	0
Schablonotäkter	28 290	26 000	24 000	18 000	18 000	11 000
HVB-hem intäkter	12 126	6 905	5 488	3 511	2 690	1 321
MIV avtal		5 000	5 000			
Intäkt från avsatta medel	521	17 000	17 000	17 000	14 000	0
Bidrag '32-kommuner'				7 000	7 000	?
Praktik80 intäkter	701					
Finansiella intäkter	12 381	5 100	10 900	5 000	4 950	4 900
Finansiella kostnader	-6 878	-4 600	-4 400	-3 000	-3 000	-3 000
Pensionskostnad	-47 783	-48 945	-48 945	-51 946	-55 194	-58 917
Pensionkostnad intern	29 467	29 666	32 166	34 137	35 010	35 905
Kapitalkostnader	7 390	8 350	7 750	7 519	7 599	7 395
Netto	725 524	744 956	741 628	744 935	750 481	727 348

VERKSAMHETSBEKRIVNING

Skatteintäkter och bidrag

Skatteintäkter

Skatteintäkterna för år 2019 – 2021 är beräknade enligt SKL, Sveriges kommuner och landsting, cirkulär 18:27 2018-08-16 och grundar sig på en befolkningsförändring på 0 personer år 2019 jämfört med 2017-11-01 vilket är det antal invånare skatteintäkter och generella statsbidrag är beräknade 2018 (10 789 - 10 789 - 10 789).

Befolkningsförändring senaste åren på kalenderårsbas:

År	Antal invånare	Förändring
2013	10 563	14
2014	10 613	50
2015	10 625	12
2016	10 960	335
2017	10 783	-177
2018-08	10 832	49

Skattesats Filipstads kommun

	2019	2018
Kommun	21,52 kr	22,00 kr
Landsting		11,20 kr
Kyrka		1,38 kr
Total skattesats	21,52 kr	34,58 kr

attesatser för 2019 ännu ej fastställda.

Skatteväxling

Regionen(Landstinget) övertar from 2019-01-01 ansvaret för den regionala kollektivtrafiken vilket kommer att ske genom skatteväxling på en beslutad nivå på 0,48 öre.

I anslutning till skatteväxlingen har kommunerna beslutat om en mellankommunal utjämning under fem år för att de kommuner med minuseffekt, till följd av skatteväxlingen, kompenseras av de med pluseffekt (Karlstad). För Filipstads kommuns del rör det sig om 2 330 tkr vilka kommer att utjämnas med 20 % per år (2019 100 % kompensation 2 330 tkr, 2020 80 % kompensation 1 860 tkr osv. tom 2023).

Bidrag

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

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

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

För Filipstads del innebär det en preliminär fördelningen enligt nedan:

2017	29,3 mkr (varav 27,0 mkr strukturbaserat)
2018	23,7 mkr (varav 21,4 mkr strukturbaserat)
2019	18,0 mkr (varav 14,3 mkr strukturbaserat)
2020	13,7 mkr (varav 8,5 mkr strukturbaserat)
2021	7,5 mkr (varav 0,0 mkr strukturbaserat)

'32-kommuners'-satsningen och 'En likvärdig skola' ger kommunen nya möjligheter att möta framtidens utmaningar. Nivån på ekonomiskt bidrag är dock osäker eftersom riksdagsbeslut saknas. I budget för 2019 har 7 mkr tagits med för 32-kommunerssatsning och 5 mkr för likvärdig skola.

Finansiella intäkter

Totala finansiella intäkter kommer att uppgå till 5 000 tkr Enligt nedan:

	tkr
- Avkastning från Filipstads Värme AB	3 000
- Ränteintäkt från Filipstads Stadshus AB	1 200
- Borgensavgifter	600
- Övrigt	200
Totalt	5 000

Finansiella kostnader

Totala finansiella kostnader beräknas uppgå till 3 000 tkr. Den totala låneskulden beräknas uppgå till 125,8 mkr per 2018-12-31.

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

	tkr
- Räntekostnader för lån	1 300
- Social investeringsfond	1 000
- Övriga finansiella kostnader	700
Totalt	3 000

Kapitalkostnader

Kapitalkostnaden beräknas med utgångspunkt från det bokförda värdet av investeringen och från den internränta som är fastställd av Svenska Kommunförbundet. Internräntan utgör förvaltningarnas räntekostnad för utförda investeringar. Internränta uppgår under 2018 till 1,50 % (1,75 % för 2018).

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

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

Pensioner

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

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

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

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

Nettokostnaden för pensioner under 2019 minskar jämfört med 2018 med ca 1,5 mkr.

Pensionskostnaden består av följande delar:

	Budget 2018	Budget 2019
tkr		
- Utbetalad pension exkl. löneskatt	18 597	19 633
- Individuell del exkl. löneskatt	21 076	22 534
- Löneskatt	9 624	10 230
- Förändring PFA	-435	-529
- Förvaltningsavgifter	83	79
Total pensionskostnad	48 945	51 947
avgår:		
-Intern avtalspension	-29 666	-34 137
Nettokostnad pension under finansieringen	19 279	17 810
<i>Förändring</i>		<i>-1 469</i>
* Avsättning pensioner och löneskatt PFA 98-00 (bokförd som avsättning)	3 428	2 934
* Ansvarsförbindelse	292 995	281 665

BUDGETBEREDNINGENS FÖRSLAG

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

att i övrigt lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen utan eget förslag

KOMMUNSTYRELSENS FÖRSLAG

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige att besluta:

att för fyllande av kommunens medelsbehov 2019 av de till kommunen skattskyldiga utdebitera allmän kommunal-skatt med 21,52 kr/skattekrona

att bemyndiga kommunstyrelsen, i mån av behov av likvida medel, uppta lån om högst 30 000 tkr i 2019 års budget

att bemyndiga ekonomienheten att justera ramarna enligt vad som följer av regionbildningen och av andra beslut. Justeringarna skall redovisas till kommunstyrelsen i februari.

att i övrigt godkänna upprättat budgetförslag

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT

att godkänna Kommunstyrelsens förslag

INVESTERINGAR

Nämnd/ Förvaltning/ Projekt	Bokslut 2017	Budget 2018 (inkl. TB)	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021
Kommunstyrelsen	-51 966	-72 446	-52 360	-71 000	-42 300
Ksau					
Ek.led.stöd / Stabsenhet	-1 748	-452	0	0	0
1502 Ekonomisystem	-1 748	-452	0	0	0
Teknikutskott	-50 218	-71 994	-52 360	-71 000	-42 300
TK administration	-1 243	-1 300	-1 550	-1 050	-1 050
- Biblioteksenhet	0	-175	-50	-50	-50
1590 Inventarier bibliotek		-175	-50	-50	-50
- IT-enhet	-1 243	-1 125	-1 500	-1 000	-1 000
1521 Inventarier Repro	0	-50			
1522 Inventarier Data	-917	-675	-600	-600	-600
1524 Utbyggnad infrastruktur	-326	-400	-400	-400	-400
Mobiltelefoner mm (omläggning från fast telefoni)			-500		
- Serviceenhet	-244	-705	-450	-450	-450
1602 Städotrustning	-68	-455	-200	-200	-200
1604 Inventarier kost	-176	-250	-250	-250	-250
- Fastighetsenhet	-31 811	-40 453	-32 000	-52 000	-25 000
0200 Investeringsram (Budget 2018 35 000 tkr)		-17 340	-32 000	-52 000	-25 000
0201 Investeringsutredningar	-734	-1 000			
0202 Markförvärv	-166	-300			
0203 Takomläggning	-1 219				
0205 Ombyggnation Spångbergsgymnasiet	-2 852				
0209 Energibesparing	-3 130				
0210 Säkerhet / Skydd	-531				
0211 Handikappåtgärder	-7				
0212 Yttre miljö skolor	-311	-754			
0217 Inventarier kost (fastighet)	-292				
0218 Projekt under 100 tkr.	-797	-796			
0219 Ombyggnation Lärcenter Folkets Hus	-819				
0220 Tillägg ombyggnation Rosendahl	-2 658				
0221 Elsäkerhetsprojekt	-355				
0222 Stödboende Nykroppa	-1 470				
0224 Gårdshuset Trasten	-293	-2 207			
0225 Utemiljö Trasten	-733	-217			
0226 Renovering Laxöringen 1	-253				
0227 Ombyggnation lokaler Gata/park	-160	-185			
0228 Lekhuset Filipstad	-460				
0229 Brandlarm Wasahallen	-19	-131			
0230 Riddarnäset Nykroppa	-45				
0232 Trasten 11	-249	-298			
0233 Lokaler ambulansverksamhet	-13 885				
0236 Skolprojekt	-208	-1 292			
0237 Styr- och reglerut. Stålvalla		-180			
0238 Sporthallsgolv Lesjöfors		-815			
0239 Styr- och reglerut. Yrkesskolan		-200			
0240 Kylmaskin Wasahallen		-5 645			
0241 Byte taksarg Spångbergshallen		-350			

INVESTERINGAR

Nämnd/ Förvaltning/ Projekt	Bokslut	Budget	Budget	Budget	Budget
	2017	2018 (inkl. TB)	2019	2020	2021
0242 Förskola Lesjöfors		-3 330			
0243 Belysning Krusängen Stensta		-395			
0244 Belysning Spångbergshallen		-385			
0245 Elsäkerhetsprojekt		-350			
0246 Takbyte Ejdern 4		-1 100			
0247 Bowlinghall - köp av utrustning		-400			
0248 Bowlinghall - upprustning av lokal		-200			
0260 Interna lokalanpassningar	-38				
0261 El-service Stålvallaskolan	-127	-473			
0262 Närvarostyrd belysning Ferlinskolan		-150			
0264 Lyckebo etapp 1		-1 735			
0265 Lyckebo etapp 2		-225			
- Idrotts- och fritidsenhet	0	-150	-500	-200	-200
Kemikalietankar och liftar		-150		0	0
Snöskoter och släde			-200		
Gräsklippare fotbollsplan			-150		
Utegymp			-150		
Övrigt ej specificerat				-200	-200
- Teknisk enhet skattefin. Gata/park	-9 257	-15 592	-8 500	-7 550	-5 850
0100 Investeringsram (Budget 2018 0 tkr TB 2018 1 200 tkr)		-1 200	-150	-150	-150
0103 Övriga maskiner	-80	-247			
0104 Utbyte traktor 21012	-39				
0106 Upprustning lekpark		-200			
0108 Utredning av utv. Kalhyttans IP	-2 418				
0109 Sopmaskin	-346				
0110 Offentliga toaletter	-118	-582			
0111 Redskapsbärare / traktor		-700			
0112 Hjullastare		-700			
Lastbil			-1 400		
Parktraktor				-700	
0300 Energibesparing Gatubelysning	-1 129	-1 571	-1 000	-1 000	-1 000
0302 Centrumåtgärder		-700	-600	-500	-500
0310 Anläggning av gator Ramanslag	-2 743	-5 892	-3 700	-3 500	-2 500
<i>fördelat på följande projekt:</i>					
<i>03xx ej fördelat</i>		-1 580	-2 400	-2 500	-2 500
0311 Hötorget Etapp 1	-992	-250			
0314 Färebogatan Fsd	-644				
0319 GC-väg Gamla Karlstadsvägen	-432				
0321 Dammbovägen Nkr	-12	-108			
0331 Skolgatan Lesjöfors	-200				
0332 Smedsvägen Lesjöfors	-34	-241			
0351 GC-väg Färebogatan Filipstad	-222				
0352 Jonstorp svägen Filipstad	-207	-593			
0353 Kyrkogatan Filipstad		-500			
0354 Orrenparkeringen		-1 000	-500	-500	
0355 Kyrkogata / Vikgatan Filipstad		-500	-800	-500	
0356 Staket Skogsryd / Jonstorp mm		-300			
0357 GC-väg Färebogatan etapp 2 Filipstad		-200			
0358 Färebogatan Filipstad		-620			
Enkelt avhjälpna hinder			-150	-200	-200
0390 Beläggningsinvestering	40	-2 260	-2 500	-1 500	-1 500
0402 Aktivitetspark Ungdomens hus		-124	-1 300		

INVESTERINGAR

Nämnd/ Förvaltning/ Projekt	Bokslut	Budget	Budget	Budget	Budget
	2017	2018 (inkl. TB)	2019	2020	2021
- Teknisk enhet avgiftsfin.	-7 663	-13 794	-9 360	-9 750	-9 750
0500 Investeringsram avgiftsfinans (Budget 2018 0 tkr TB 2 500 Tkr)		-1 825		-9 750	-9 750
0501 Serviser, vatten	-190	-100	-100		
0502 Serviser, avlopp	-117	-100	-100		
0503 Utbyte ventiler	-173	-227	-230		
0510 Ledningsarbete Ramanslag	-3 988	-7 013	-5 000		
<i>fördelat på följande projekt:</i>					
<i>05xx ej fördelat</i>		-3 350	-4 000		
0511 Filipstads busstorg	-183	-11			
0513 Kalhyttan Etapp 1 Norra	-300				
0519 Vasagatan Filipstad	-370				
0522 Kungshöjd Nykroppa	-366	-34			
0532 Smedsvägen Lesjöfors	-712				
0543 Skolan - Reningsverket Nordmark		-650			
0552 Jonstorp svägen Filipstad	-691	-159			
0556 John Ericssongatan mm Filipstad	-986	-14			
0557 Dubblering vattenledning	-380	-2 120	-1 000		
0558 Färebogatan etapp 2		-675			
0563 Vattenverk	-77	-600			
0564 Omb pers/teknikbyggnad	-476	-650			
0566 Renovering av långsamfilter		-400	-750		
0567 Asfaltering Vattenverk		-150			
0568 Renovering av vattenreservoar		-1 000			
UV-ijus Brattfors			-250		
0572 Avloppreningsverk	-213				
0574 Styrsystem / automatikskåp		-500			
0576 Automatikskåp Nordmark	-107	-143			
0577 Ventilationsaggregat Reningsverk		-450			
Skrapsel Reningsverket Filipstad			-850		
Pumpstation Sommaro			-500		
Pumpar förtjockaren			-150		
Pumpstation Lesjöfors			-150		
Pumpstation Piludden			-1 000		
0601 Renhållning, ej spec.		-200	-200		
0602 Kärl matavfall		-323	-80		
0603 Datoriserat tömningreg.system	-87	-113			
0604 Sopbil	-2 235				

INVESTERINGAR

Nämnd/ Förvaltning/ Projekt	Bokslut 2017	Budget 2018 (inkl. TB)	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021
Miljö- och byggnadsnämnd	0	-300	0	0	0
1900 Nytt verksamhetssystem Miljö- och hälsa		-300			
Barn- och utbildningsnämnd	-4 166	-4 680	-4 400	-4 400	-4 400
2018 Skolmöbler	-570	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
2019 Lärardatorer	-396	-250	-400	-400	-400
2020 Kansliet	-970	-330	-1 000	-1 000	-1 000
2021 IT-satsning	-530	-750	-550	-550	-550
2022 IT- skolutvecklingsprojekt	-1 296	-1 500	-1 450	-1 450	-1 450
20XX Skolområden					
2023 Inv - Centralt grundskola	2	-435			
2024 Inv - Särskola					
2025 Inv - Skolhälsovård					
2026 Inv - Fritidsgårdar		-50			
2030 Inv - Gr Åsen Nkr Nordmark	-18				
2032 Inv - Gr SS Brattfors	-87				
2040 Inv - Ferlinskolan	-63				
2042 Inv - Lesjöfors	-55				
2060 Inv - Frivillig skolform	-97	-135			
2070 Inv - Kulturskolan					
2080 Inv - Förskoleverksamhet	-49	-180			
2081 Inv - Förskolan Lyckan	-17				
2090 Inv - Förebyggande och stöd	-20	-50			
Socialnämnd	-186	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
2101 Inventarier gemensamt	-186	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Totalt	-56 318	-78 426	-57 760	-76 400	-47 700

Budgetberedningens kommentarer:

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

Nämnd/utskotts förslag och beslut

alla nämnder/utskott beslutar

att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen utan eget förslag

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta:

att investeringar för år 2019 härmed antagits om 57 760 tkr.

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

att beslut för investering inom Teknikutskott fattas enligt följande:

upp till 100 tkr av förvaltningschef och verksamhetschef

från 100 tkr till 3 000 tkr av Teknikutskott

från 3 000 till 5 000 tkr av Kommunstyrelsen

därutöver fastställs av Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktiges beslut:

att godkänna Kommunstyrelsens förslag

BUDGETMODELL

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

Filipstads kommuns budgetmodellen består av:

- Driftbudget visar de olika verksamheternas budgeterade intäkter och kostnader.

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

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

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

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

Ovanstående budgetar har sin direkta motsvarighet i redovisningen:

- driftredovisning
- resultaträkning
- balansräkning
- kassaflödesanalys
- investeringsredovisning

EKONOMISKA STYRPRINCIPER

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

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

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

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

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

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

Nedan nämns några viktiga regler som genom kommunfullmäktiges beslut fastslagits.

➤ **Anslagsbindning**

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

Medel i Investeringsbudgeten skall anvisas per objekt/projekt.

➤ **Omdisponering**

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

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

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

Vid omdisponering mellan driftbudget och investeringsbudget beslutar kommunfullmäktige.

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

Tjänster Innan tjänster utannonseras ska förvaltningarna inhämta personalenhetens yttrande.

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

Försäkringarna är tecknade i :

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

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

År 2014	44 400 kr
År 2015	44 500 kr
År 2016	44 300 kr
År 2017	44 800 kr
År 2018	45 500 kr
År 2019	46 500 kr

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

År 2019 **Förhöjda prisbasbeloppet** = 47 400 kronor

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

År 2019 **Inkomstbasbelopp** = 64 400 kr

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

KOMMUNALEKONOMISK ORDLISTA

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

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