

ÅRSREDOVISNING 2015



INNEHÅLL

Kommunstyrelsens ordförande och vice ordförande har ordet.....	3
Förvaltningsberättelse.....	4
Koncernredovisning.....	14
Resultaträkning koncern.....	19
Balansräkning koncern.....	20
Fakta om Filipstads kommun.....	21
Redovisningsprinciper.....	22
Resultaträkning Filipstads kommun.....	23
Kassaflödesanalys Filipstads kommun.....	24
Balansräkning Filipstads kommun.....	25
Noter Filipstads kommun.....	26
Resultat- och balansräkning Affärsmässig verksamhet.....	34
Driftsredovisning, sammandrag.....	36
Investeringsredovisning, sammandrag.....	37
Personalredovisning.....	38
Verksamhetsberättelser per nämnd.....	40
• Kommunstyrelse.....	41
• Miljö- och byggnadsnämnd.....	49
• Barn- och utbildningsnämnd.....	50
• Socialnämnd.....	58
• Övriga nämnder.....	62
Bilagor.....	63
• Investeringsredovisning per nämnd / projekt	64
• Ord- och begreppsförklaringar.....	66
• Jämförelsestatistik 'Vad kostar verksamheten i Din kommun?'.....	68
• Fem år i sammandrag.....	72

KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE HAR ORDET

Jag är glad att vi kan se på en årsredovisning som visar ett överskott, trots att 2015 varit ett år med ovanligt stora utmaningar. Det hade inte varit möjligt utan de extra intäkter kommunen fått via statens ekonomiska insatser till kommuner med stort åtagande i mottagandet av nyanlända. De extra medlen har gett kommunen tid att på ett planerat sätt ta sig an den stora uppgiften att på ett bra sätt ordna det ökade mottagandet av nyanlända och fortsatt utveckla den kommunala verksamheten. Av de totalt 55,5 mkr som kommunen fick i tillskott är 11,5 mkr upptagna i årsredovisningen för att möta de ökade kostnaderna 2015. Resten av medlen är avsedda att användas 2016 och kommande år. Detta för att ge så jämna planeringsförutsättningar som möjligt och kunna ha en god ekonomisk hushållning.

En del i den utvecklingen är den nyinrättade arbetsmarknads- och integrationsenheten som haft sitt första verksamhetsår. Det kommer fortsatt att krävas nytänkande och långsiktigt arbete för att klara uppgiften att minimera behovet av ekonomiskt bistånd och underlätta för invånare att snabbt komma in på arbetsmarknaden. En annan del är fortsatt arbete med att förbättra resultaten inom skolan.

Under året har en hel del investeringar gjorts. Inom skolans område har Nykroppa skolas ombyggnad färdigställt och den nya förskolan Lyckan startats. Även arbetet med att få ett fint centrum i Filipstads tätort har tagit ytterligare några steg framåt med restaureringen av Monitorholmen, upprustning av Flakudden och renovering av Trasten 11 på Vikgatan.

Det avtal om utbyggnad av fibernätet som kommunen tecknade under året ser jag som mycket viktigt för en positiv utveckling av kommunen. Både som en nödvändighet för näringsverksamhet i hela kommunen och attraktiviteten för att bo här.

Det har varit ett år där många medarbetare i kommunen haft svåra uppgifter i den ansträngda situation som var under främst hösten. Jag vill framföra ett stort tack för det stora arbete som lagts ner för att lösa kommunens uppgifter på bästa möjliga sätt i en positiv anda.

Per Gruvberger
Ordförande Kommunstyrelsen

KOMMUNSTYRELSENS 2:e VICE ORDFÖRANDE HAR ORDET

Verksamheten i Filipstads kommun har under 2015 varit ansträngd såväl ekonomiskt som organisatoriskt och personellt. Situationen är i huvudsak föranledd av det stora flyktingmottagandet som skedde under året. Enligt de beräkningar som har presenterats kan 11,5 mkr härledas till ökade kostnader utöver budget inom detta område. En stor volym med "nya" elever har beretts plats i våra skolor, med allt vad det innebär i form av påfrestningar på lärare, skolhälsovård m.m.

Antalet HVB-placeringar av barn har också varit stort, vilket har ställt höga krav på utredningskapacitet och praktiskt arbete för våra socialsekreterare.

Kostnaderna för försörjningsstöd har ökat kraftigt (-6,5 mkr) och uppgår nu till nästan 26 mkr. Åtgärder har vidtagits för att skärpa upp rutinerna runt detta, vilket har varit nödvändigt och bra för att kunna bromsa den negativa utvecklingen och de ökade kostnaderna.

Under året fick Filipstads kommun besked om extra statsbidrag med 50,5 mkr för det omfattande ansvaret för flyktingmottagandet i kommunen, samt 5,0 mkr som extra statsbidrag till skolan.

Tack vare dessa extra bidrag kunde kommunen undvika ett negativt bokslut för 2015. De extra bidragen ger sannolikt kommunen möjlighet att också klara budget 2016 och 2017 utan att behöva försämra kvalitet och service till våra medborgare. De extra bidragen är dock av engångskaraktär, så det är svårt att sja om hur det kommer att se ut när pengarna är slut.

AIE-enheten har under året gjort stora insatser i form av olika projekt för integration och sysselsättning, vilket har haft positiva effekter inom dessa områden. Insatserna har sannolikt också bidragit till att minska kommunens kostnader.

Förvärvet av Riddarnäset i Nykroppa för uppstart av HVB-verksamhet för ensamkommande barn kommer att ge positiva effekter, eftersom behovet av placeringar utanför kommunen till högre kostnader troligen kommer att minska.

I början av året invigdes den nybyggda förskolan Lyckan, med tre avdelningar, samt "nattis". Detta har avsevärt förbättrat barnomsorgens localsituation och miljön för såväl barn som personal.

Varuhuskedjan "Dollar-Store" beslutade sig under året för att etablera sig i Filipstad och har förvärvat mark av kommunen för detta ändamål. Positivt för Filipstad och för sysselsättningen.

Under året har ett viktigt avtal om bredbandsutveckling/utbyggnad tecknats med företaget IP-Only för att under perioden 2016 – 2020 kunna erbjuda kommunens invånare, fastigheter och företag att ansluta sig till fibernät med minst 100Mbit/sekund. Detta är en mycket viktig utveckling för såväl privatpersoner som för företag i Filipstads kommun.

Christer Olsson
2:e vice Ordförande Kommunstyrelsen

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

SAMMANFATTNING

Bokslut 2015 visar ett resultat före extraordinära poster som uppgår till **1,3 mkr**. En försämring mot föregående år med -0,8 mkr och mot budgeterad resultatnivå en försämring med -5,1 mkr. Nämnderna sammantaget visar ett underskott med -15,2 mkr jämför med budget. Avsättning har gjorts till ny framtida återvinningscentral (ÅVC) med 0,4 mkr. Ingen avsättning till återställande av deponi har gjorts då befintlig reserv har beräknats vara tillräcklig. Avsättning har också gjorts med 5,0 mkr för Filipstads Stadshus AB. Totalt uppgår avsättningen till Filipstads Stadshus AB till 11,1 mkr vilken har lämnats som aktieägartillskott till bolaget genom nedskrivning av fordran mot Filipstads Stadshus AB med 11,1 mkr. Under året har Filipstads kommun erhållit 50,5 mkr som extra statsbidrag för mottagande av flyktingar samt 5,0 mkr som extra statsbidrag till skolan. Av dessa medel har 11,5 mkr tillförts resultatet under 2015 för att täcka de ökade kostnaderna för mottagande av nyanlända under året. Kvarvarande medel kommer att användas i verksamheterna för att kompensera för kostnader som ej tagits hänsyn till i budget för 2016 – 2018 och som är en följd av det stora mottagande som skedde under 2015 och som också fortsätter.

Årets resultat visar ett positivt resultat på **1,3 mkr**.

Kommunstyrelsen visar ett sammanlagt överskott på **0,6 mkr**.

Kommunstyrelsens arbetsutskott visar ett underskott med -1,0 mkr. Beroende bl.a. på ökade kostnader för Bergslagens räddningstjänst.

Kultur och föreningsutskottet redovisar nollresultat.

Teknikutskottet redovisar ett överskott med 1,6 mkr.

Den skattefinansierade delen visar ett överskott med 1,2 mkr och den avgiftsfinansierade med 0,4 mkr.

Trots underskott med -0,9 mkr inom IT-enheten visar skattefinansierad verksamhet överskott med 1,2 mkr. Verksamheterna kost, fastighet, idrott- och fritid, samt gata/park redovisar överskott.

Miljö- och byggnadsnämnden redovisar ett överskott med 0,2 mkr.

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett underskott med **-12,8 mkr**.

Underskottet beror främst på det kraftigt ökade elevantalet under året och ökade kostnader för placeringar av Barn- och unga.

Socialnämnden redovisar ett underskott med -3,8 mkr

Det största underskottet finner man inom Individ- och familjeomsorg med -9,0 mkr där kostnaden för försörjningsstöd har ökat med -6,5 mkr.

Schablonintäkterna för nyanlända har samtidigt ökat med 5,4 mkr.

Finansieringen redovisar ett överskott med **10,1 mkr** mot budget.

Skatteintäkterna och generella statsbidrag visar ett överskott med 8,9 mkr.

Extra bidrag för mottagande av flyktingar och skola påverkar finansieringen med 11,5 mkr. Kompensation för ökade arbetsgivaravgifter för 18 – 25-åringar uppgick till 0,8 mkr. Skatteintäkter och generella statsbidrag i övrigt redovisade ett underskott med -2,8 mkr .

Ökad aktieutdelning från Filipstads Värme AB med 1,0 mkr och högre kostnader för pensioner påverkar utfallet.

Övergripande mål för Filipstads kommun

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

Finansiella mål

- Resultatet före avsättning till socialinvesteringsfond ska vara minst 1,5 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Undantag från detta mål görs för år 2015.

Målet är uppfyllt.

- Verksamheten ska bedrivas så effektivt att kostnaderna, med bibehållen kvalitet, inte överstiger genomsnittliga kostnaden för motsvarande verksamhet med jämförbara kommuner.

Målet är delvis uppfyllt.

Se bilaga sid 68 - 71. För att få en likvärdig bedömning har Koladas statistik som är baserad på RS-räkenskapsammandrag, använts. Syftet är att se hur våra kostnader står sig i jämförelse med likvärdiga kommuner i länet och jämfört med genomsnittlig kostnad i länet och riket.

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

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

Prioriterade områden/insatser och uppdrag/utredningar enligt budget 2014 - 2016 som pågår

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

Måluppfyllelse:

Kommunchefen har under 2015 haft uppdraget att genomföra lokalbehovsutredning.

Utredningen har redovisats för KS 2015-11-30.

Den kommer att tas upp för fortsatt behandling i KS under januari 2016.

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

Måluppfyllelse:

Upphandling av ekonomisystem pågår och för närvarande pågår utvärdering av inkomna anbud. Beslut fattas våren 2016.

Upphandling sker i samverkan med Kristinehamn, Karlskoga, Degerfors och Storfors.

Gemensam upphandling av personalsystem kommer att påbörjas när beslut om leverantör av ekonomisystem har tagits.

- **Socialpsykiatri**
Organisera socialpsykiatri och verka för att "Överenskommelsen personer med psykisk funktionsnedsättning" tillämpas, att boendestöd individ- och kvalitét anpassas. Etablera nätverk och samarbetsfunktioner i riktning integrerad psykiatri och vård- och stödsamordning.

Måluppfyllelse:

Process för arbetet med socialpsykiatri håller på att arbetas fram..

- **e-Hälsa**
Förvaltningen deltar i ett nationellt projekt för regional utveckling i samverkan inom e-hälsa. Projektets mål är att öka antalet e-tjänster, att öka antalet medarbetare som har säker roll- och behörighetsidentifikation, utveckling av mobil dokumentation, anslutning till NPÖ (nationell patientöversikt) och säkerställa utbytet av analoga trygghetslarm till digitala. Projektet finansieras till en viss del av statliga stimulansmedel för att påskynda utvecklingen. Tillägg i text inför 2015: Projekt "Nattfrid" – nattlig fjärrtillsyn, för att minska fysiska tillsynsbesök nattetid för brukare inom äldreomsorgen, kommer att utvärderas.

Måluppfyllelse:

Det finns inte längre några statliga stimulansmedel att söka för utvecklingen av e-Hälsa. Inga e-tjänster har ännu tagits i bruk inom Socialförvaltningen. Antalet medarbetare som har säker roll- och behörighetsidentifikation har ökat, NPÖ används i ökad omfattning i verksamheten.

De analoga trygghetslarmen kommer succesivt att bytas ut mot digitala larm i enlighet med det avtal som Socialförvaltningen har med Bergslagens räddningstjänst. Projekt "Nattfrid" kommer att testas hos en brukare med början i februari 2016.

- **Utbildning/Kompetensutveckling för chefer**
För att möta nuvarande och framtida behov av kompetenta chefer bör utbildning och kompetensutveckling för chefer vara ett prioriterat område. Detta för att attrahera och behålla bra chefer och personal, samt möta ökade krav och behov på kunskap och effektivitet i alla led. Vidare kommer vi under de närmaste åren stå inför omfattande pensionsavgångar vilket kommer påverka vår organisation, nyrekrytering och kompetensförsörjning på nya sätt.

Måluppfyllelse:

Arbetet pågår. Arbetet fortsätter med att utveckla vårt intranät, skapa mallar och rutiner för våra personalprocesser. Vidare fortsätter personalavdelningen att erbjuda alla chefer/arbetsledare möjligheten att gå intern utbildning och processgenomgång för rehab/frånvaro samt rekrytering och anställningens ingående. Ett ledarutvecklings-program för organisationens chefer har tagits fram och startat hösten 2015. Programmet sträcker sig 2015-2020. Ett led i detta är de i höst genomförda ledarutbildningsdagarna med fokus på ledarskap

- **IT- hitta alternativ till ökningen av licenskostnader**
Utreda möjligheterna att sänka licenskostnader för dataprogram genom att t.ex. nyttja s.k. molntjänster eller bättre licensavtal.

Måluppfyllelse:

Molntjänsten Office 365 är introducerad i skolorna under hösten 2015. För att ev. gå vidare inom administration behöver en utvärdering och säkerhetsanalys göras. Genomgång av IT-säkerhets produkter har också initierats med avsikt att konsolidera IT-säkerhetsprodukterna som vi använder.

- **Upprustning av Älvkullens äldreboende**
Innefattar pågående utredningar av kök och demensboende och eventuellt för att anpassa lokalerna till dagen behov. Även en översyn av

utemiljön och de dementas möjligheter att kunna gå ut ska genomföras.

Måluppfyllelse:

Ombyggnation av Älvkullens kök är klart och invigdes under hösten 2015. Utredning av Älvkullens framtida äldreboende pågår med Socialförvaltningen som samarbetspartner. Beräknas presenteras under 2016.

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

Måluppfyllelse:

Under året har avtal knutits med IP-Only, angående bredbandsutbyggnad i kommunen. Vårt kommunala förvaltningsnät överläts under 2016 till IP-Only som kommer att erbjuda kommunens innevanare/fastigheter fiberanslutning för att 2020 ha nått målet i den regionala digitala agendan, att alla ska erbjudas en anslutning med minst 100 Mbit/sekund.

Nya prioriterade områden/insatser och uppdrag/utredningar 2015 -2017

- **Nya Perspektiv – Östra Värmland**
En ny samverkansform med utgångspunkt i Nya Perspektiv, startas i Östra Värmland från och med 2015. Samverkan omfattar arbetsgrupper inom följande områden: Äldres Hälsa, Sårbara familjen, Riskbruk och riskbeteende och Psykisk hälsa. Från Socialförvaltningen kommer verksamhetschefer för Hälso- och sjukvård, Äldreomsorg och Individ- och familjeomsorg, att delta i arbetsgrupperna. Från Socialförvaltningen och Barn- och utbildningsförvaltningen kommer förvaltningscheferna att ingå i styrgruppen för Nya Perspektiv – Östra Värmland. En första konferens kommer att anordnas i östra Värmland under hösten 2015.

Måluppfyllelse:

De olika arbetsgrupperna har träffats vid ett tillfälle. Den planerade konferensen har inte verkställts. Samarbetet fortsätter via samverkansmöten. Socialförvaltningen finns från 2015 med i arbetsgruppen som arbetar med utmaningen risk och riskbruk.

➤ **Process runt ny organisation**

Kommunens förvaltningar har genom beslut av Kommunfullmäktige uppdragits verkställa organisatoriska förändringar i syfte att utveckla och stärka arbetet runt barn och unga samt arbetsmarknads- och integrationsfrågorna. Förändringarna innebär att kommunens ansvar för utbildning och socialt stöd till barn och unga samlas inom Barn- och utbildningsförvaltningen samt att det inom Kommunstyrelsen inrättas en ny enhet som hanterar arbetsmarknads- och integrationsfrågor. Förändringsarbetet berör hela kommunen och leds av kommunchefen.

Måluppfyllelse:

Under december 2015 beslutades att IFO Barn och Unga återförs till Socialförvaltningen. AIE (Arbetsmarknads- och integrationsenhet) har under året flyttat till nya lokaler vid Rosendahl. Flera projekt har startats under året. AIE har särskilt lyckats med flertal ansökningar av externa finansieringar, samt medverkat till att civilsamhället fått resurser för att vidga integrationsarbetet utanför de kommunala ramarna.

➤ **Heltid inom Socialförvaltning**

Socialförvaltningen har fått i uppdrag att ta fram modeller, metoder och kostnader för att förverkliga heltidsanställning för omvårdnadspersonal.

Måluppfyllelse.

Samverkan har skett med fackförbundet Kommun och en modell för genomförande har tagits fram som presenterades i Socialnämnden i april. Socialnämnden fattade beslut 2015 om att man i äldreomsorgen skulle prova arbetstidsmodellen "rätt till heltid med möjlighet till deltid" i projektform under 2016.

➤ **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.

Måluppfyllelse:

Arbetet med kompetensförsörjningsplan har påbörjats med det inledande arbetet av kartläggning och analys. Arbetet beräknas vara klart under 2016.

VIKTIGA HÄNDELSE R UNDER ÅRET

- Ny organisation avseende Äldre, Barn och Unga och Arbetsmarknads- och integrationsenhet (AIE) har genomförts per 2015-01-01.
- Den nybyggda förskola Lyckan, med tre avdelningar samt en avdelning för 'Nattis', togs i bruk och invigdes i februari.
- Fortsatt renovering av Trasten 11, Vikgatan/ Drottninggatan.
- Ombyggnationen av Nykroppa skola är klar.
- Restaurering av Monitorholmen är klar.
- Första etappen av upprustning av Flakudden är klar.
- Hastighetssäkring av Spångbergsvägen är genomförd.
- Flera nya projekt har startats upp inom AIE-enheten.
- Filipstad erhöLL EU-projektet 'Värmlandsmodellen'. Filipstad är projektägare och hela Värmland deltar. Projektet uppgår till 25 mkr.
- Barn- och Unga återförs till Socialförvaltningen fr.o.m. 2016-01-01.
- Beslut om att köpa Riddarnäset, Nykroppa för uppstart av HVB-hem för ensamkommande barn.
- Filipstads kommun lämnar aktieägartillskott till Filipstads Stadshus AB med 11 070 tkr.

ÅRETS RESULTAT

Årets ekonomiska resultat enligt resultaträkningen uppgår till 1,3 mkr (2014 2,1 mkr). Resultatet är en försämring jämfört med föregående år med -0,8 mkr. Inga extraordinära kostnader/intäkter finns under 2015.

Resultatmål före extraordinära kostnader enligt budget 2015, uppgick till 6,4 mkr, vilket inte är uppnått.

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

Avstämning av balanskravet, visar att det inte finns något underskott att återställa under 2015 och inget nytt uppstod under 2015.

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

- *VA / avloppsverksamheten* redovisar för 2015 ett positivt resultat med 0,4 mkr (2014 0,7 mkr), vilket är 0,3 mkr lägre än föregående år.

- *Renhållningsverksamheten* redovisar ett nollresultat 2015 (2014 0,0 mkr), vilket är jämförbart med föregående år.

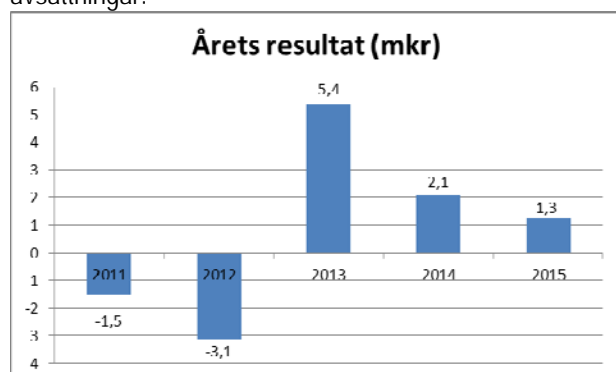
Avsättning har gjorts med 0,4 mkr till en ny framtida återvinningscentral (ÅVC). Totalt uppgår avsättningen till 1,9 mkr.

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

Enligt kommunens målsättning ska de avgiftsfinansierade verksamheterna vara självfinansierade.

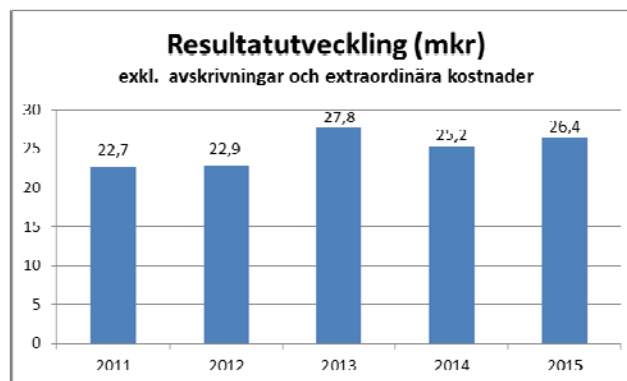
Ackumulerat redovisar vatten/avloppsverksamheten ett sammanlagt överskott på 3,4 mkr.

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



I förändringen av det egna kapitalet ingår extraordinära intäkter/kostnader och avskrivningar.

För att få en klarare bild över verksamhetens resultatutveckling mellan åren kan dessa poster exkluderas. Se resultatutvecklingsdiagram nedan.



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

EXTERNA KOSTNADER OCH INTÄKTER

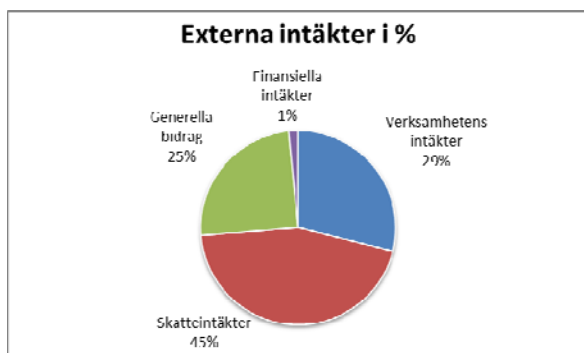
Kommunens externa intäkter och kostnader fördelar sig på olika intäktsslag enligt diagram.

Externa intäkter:

De externa intäkterna består främst av skatteintäkter och generella statsbidrag, vilka uppgår till 70 % av totala intäkter. Skatteintäkterna ökade med 10,6 mkr och de generella statsbidrag med 22,7 mkr jämfört med föregående år. I generella statsbidrag ingår en post på 11,5 mkr som avser extra statsbidrag för mottagande av flyktingar och extra statsbidrag till skolan. Kompensation för förändringen av reglerna för arbetsgivaravgifter för 18 – 25 åringar ingår med 0,8 mkr. Slutavräkningen för 2014 och den preliminära beräkning för 2015 uppgick till -0,3 mkr.

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

Verksamheternas intäkter uppgår till 29 % av totalen och har ökat med 6,8 mkr jämfört med föregående år. De affärsdrivande verken redovisar tillsammans en intäktsökning med ca 1,0 mkr.



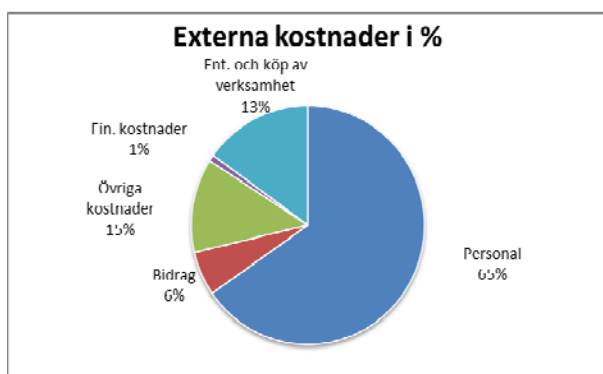
Externa kostnader:

Den dominerande kostnadsposten för kommunen är personalkostnaderna vilken uppgår till 65 % av totala kostnader och har ökat med 26,7 mkr jämfört med 2014.

Bidrag och ersättningar uppgår till 6 %. I denna post ingår kostnader för kollektivtrafik (Värmlandstrafik AB), ekonomiskt bistånd till enskilda samt ersättningar för skolelever i annan kommun.

Övriga kostnaders andel (tjänster, material, avskrivningar och hyror) uppgår till 15 %.

Exklusive finansiella kostnader och avskrivningar har verksamhetens externa kostnader ökat med 34,3 mkr.



Lägre nettokostnad förbättrar möjligheten till utrymme för att klara investeringar utan att öka låneskulden.

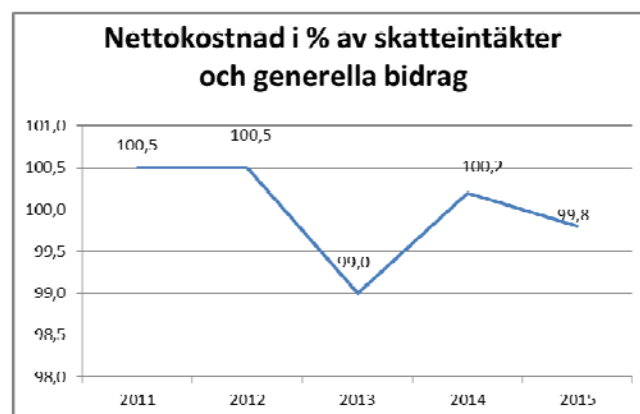
Exklusive avskrivningar ökade verksamhetens nettokostnad under 2015 med 29,5 mkr.

Skatteintäkter och generella statsbidrag ökade under samma period med 33,3 mkr.

Avskrivningarna uppgick 2015 till 25,1 mkr, vilket är en ökning med 2,1 mkr jämfört med 2014.

Under året har inga tilläggsanslag tilldelats någon förvaltning.

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



Nettokostnaden för 2011 - 2015 är justerad för sänkta arbetsgivaravgifter för 18 - 25-åringar.

VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD

Nettokostnaden i % av skatteintäkter och generella statsbidrag har förbättrats jämfört 2014, och uppgår till 99,8 % (2014 100,2 %) då hänsyn är tagen till sänkta arbetsgivaravgifter för 18-25-åringar och återbetalda AGS-försäkringar.

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

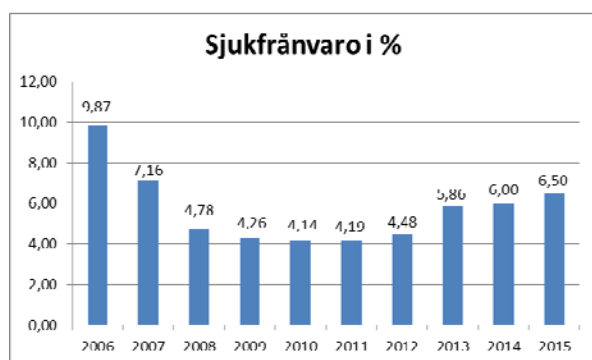
PERSONAL

Totala personalkostnaderna år 2015 uppgår till 554,2 mkr vilket innebär en ökning med 26,6 mkr jämfört med 2014.

Enligt personalstatistik framgår att totala antalet årsarbetare har ökat med 19,3 årsarbetare och uppgår till 1 071,3 årsarbetare.

Förväntade pensionsavgångar under åren 2016 - 2018 uppgår till 84 personer. Det framtida rekryteringsbehovet kommer med största sannolikhet medföra behov av extraordinära insatser för att säkerställa återrekryteringen.

Sjukfrånvaron i % av antal anställningsdagar uppgår till 6,50 % jämfört med föregående år 6,00 % vilket innebär en ökning med 0,50 %.



Kommunens kostnad för direktutbetald sjuklön inklusive arbetsgivaravgifter uppgår till ca 8,1 mkr (7,7 mkr), exklusive beräkning avseende vikarier, rehabiliteringskostnader och andra kringkostnader.

Årets förändring av semesterlön, övertidsersättning, uppehåll- och ferielöneskuld uppgick till 1,1 mkr.

Totalt uppgår skuldbokförda semesterlöner m.m. till 34,8 mkr (33,7 mkr).

Skulden till timanställda minskade med -0,2 mkr jämfört med föregående år. Skulden uppgår till 7,9 mkr (8,1 mkr).

PENSIONS-KOSTNADER / FÖRPLIKTELSE

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

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

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

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

Årets pensionskostnader:

* Utbetalda pensioner	15 515 tkr	(14 449 tkr)
* Utbetald individuell del	18 934 tkr	(16 062 tkr)
* Löneskatt	8 435 tkr	(7 288 kr)
* Förändring PFA	495 tkr	(43 tkr)

Total pensionskostnad 43 379 tkr (37 843 tkr)

Redogörelse pensionsförpliktelser

* Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser (bokförd som kortfristig skuld) 30,8 mkr (27,9 mkr)

* Avsättning pensioner och löneskatt för PFA-98-00 (bokförd som avsättning) 3,6 mkr (3,2 mkr)

* Ansvarsförbindelse 319,5 mkr (331,2 mkr)

LIKVIDA MEDEL

Likvida medel uppvisar ett positivt saldo med 36,1 mkr, vilket är en förbättring med 40,8 mkr jämfört med föregående år.

Främsta orsakerna till att likviditeten ökat är det extra statsbidraget för mottagande av flyktingar som uppgick till 50,5 mkr och det extra statsbidraget till skolan på 5,0 mkr vilka betalades ut under december månad.

FINANSIELLA INTÄKTER / KOSTNADER

Finansnettot redovisar en nettointäkt på 4,2 mkr, vilket är en försämring med -4,6 mkr jämfört med 2014,

Större poster i finansnetto är bl.a.:

- Ränta lån Filipstads Stadshus AB +1,5 mkr
- Ränta revers Filipstad Energinät AB +0,5 mkr
- Sänkta arbetsgivaravgifter 18-25 år +4,4 mkr
- Utdelning Filipstads Värme AB +3,5 mkr
- Räntekostnad lån -3,0 mkr
- Avsättning Filipstads Stadshus AB -5,0 mkr

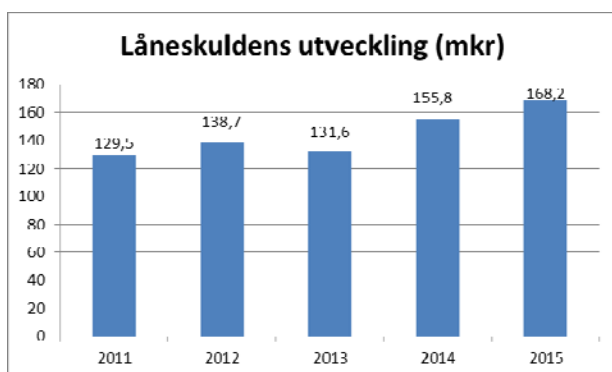
LÅNESKULD

Långfristiga skulder på anläggningslånen uppgår till 168,2 mkr (155,8 mkr). I balansräkningen har 2016 års amorteringar på 7,1 mkr upptagits som kortfristig skuld.

Under året har ett nytt lån på 21,0 mkr tagits upp. Av lånesumman på 168,2 mkr avser 27,3 mkr utlåning till Filipstads Stadshus AB och 29,4 mkr övertagna lån från Stiftelsen Filipstadsbostäder efter uppgörelse med Bostadsdelegationen.

Låneskuld per invånare (kr):

2011	2012	2013	2014	2015
12 231	13 153	12 461	14 680	15 830



ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

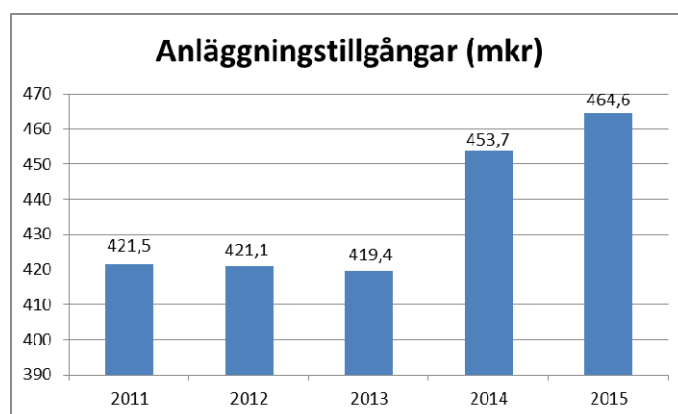
Kommunens anläggningstillgångar, i form av bl a fastigheter, inventarier, aktier, andelar och värdepapper uppgår till 464,6 mkr och har under året ökat med 10,9 mkr.

Nettoinvesteringar uppgick till 60,9 mkr (2014 59,1 mkr).

Avskrivningarna av anläggningstillgångar uppgår till 25,1 mkr.

Bland de större investeringarna under året kan nämnas:

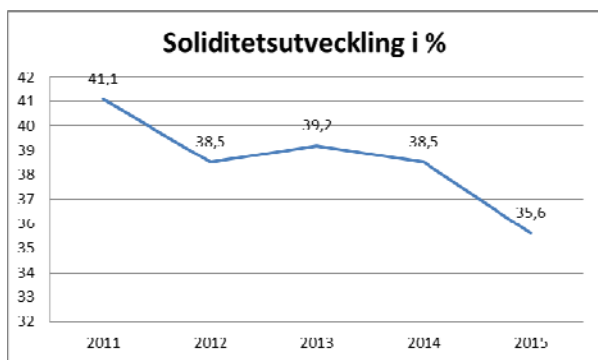
- Älvkullens kök
- Riddarnäset Nykroppa
- Trasten 11 (Vikgatan/Drottninggatan)
- Restaurering Monitorholmen



SOLIDITET

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

Soliditeten exklusive ansvarsförbindelser har sjunkit från 38,5 % till 35,6 %. En försämring med -2,9 % vilket i huvudsak förklaras av upplåning för att finansiera den höga investeringsvolymen.



Fr.o.m. 1.1 1998, beräknas pensionsskulden enligt blandmodellen. Intjänade pensionsrätter före 1998 har upptagits som ansvarsförbindelse. Ansvarsförbindelsen uppgår till 319,6 mkr (331,2 mkr).

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

MILJÖINFORMATION

Miljö- och hälsa har under 2015 utfört all livsmedelstillsyn samt arbetat av all tidigare års tillsynsskuld. Budgeterad miljö- och hälsotillsyn har uppnåtts.

Energieffektiviseringsarbetet kommer att fortsätta med konvertering från olja till andra miljövänligare och billigare alternativ. I samarbete med Storfors har kommunen en energirådgivare vars uppdrag är att skapa och utreda förslag till byte av energikällor inom kommunens egna fastigheter och anläggningar. Fastighetsenheten har under 2015 genomfört flera energieffektiviseringsuppdrag i stort som smått. Några av de viktigare projekten är: Behovsstyrd ventilation på Spångbergsgymnasiet. Belysningsåtgärder/modernisering av belysning utvändigt på Storbron, Bullerbyn och Teknik och serviceavdelningen på Värmlandsgatan. Nytt fläktsystem i Nykroppa skola. Stålvallaskolans kök har fått nytt styr och reglersystem. Energisparåtgärderna har också genomfört de större investeringsprojekten, exempelvis; Trasten, Rosendahls ombyggnation m fl.

Fortsatt utbyte av gatubelysning till energibesparande belysningspunkter.

FRAMTIDEN

Filipstads kommun

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

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

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

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

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

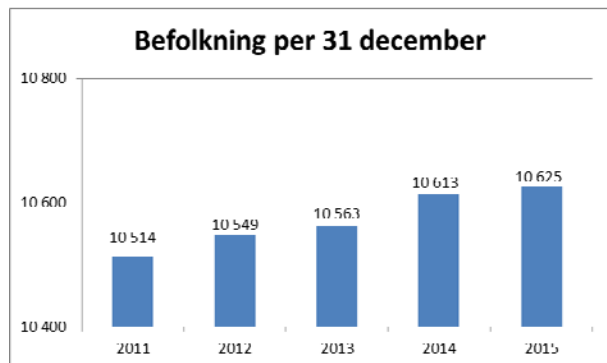
Fortsatta åtgärder för att vitalisera kommunen, påverka människors attityder och värderingar, för att få den enskilde att ta ansvar och känna sig delaktig, måste på alla sätt stödjas.

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

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

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

Filipstad hade en befolkningsökning med 12 personer under 2015. Under de fyra senaste åren har befolkningen ökat. Invånarantalet per 2015-12-31 var 10 625 personer.



AVSTÄMNING AV BALANSKRAV

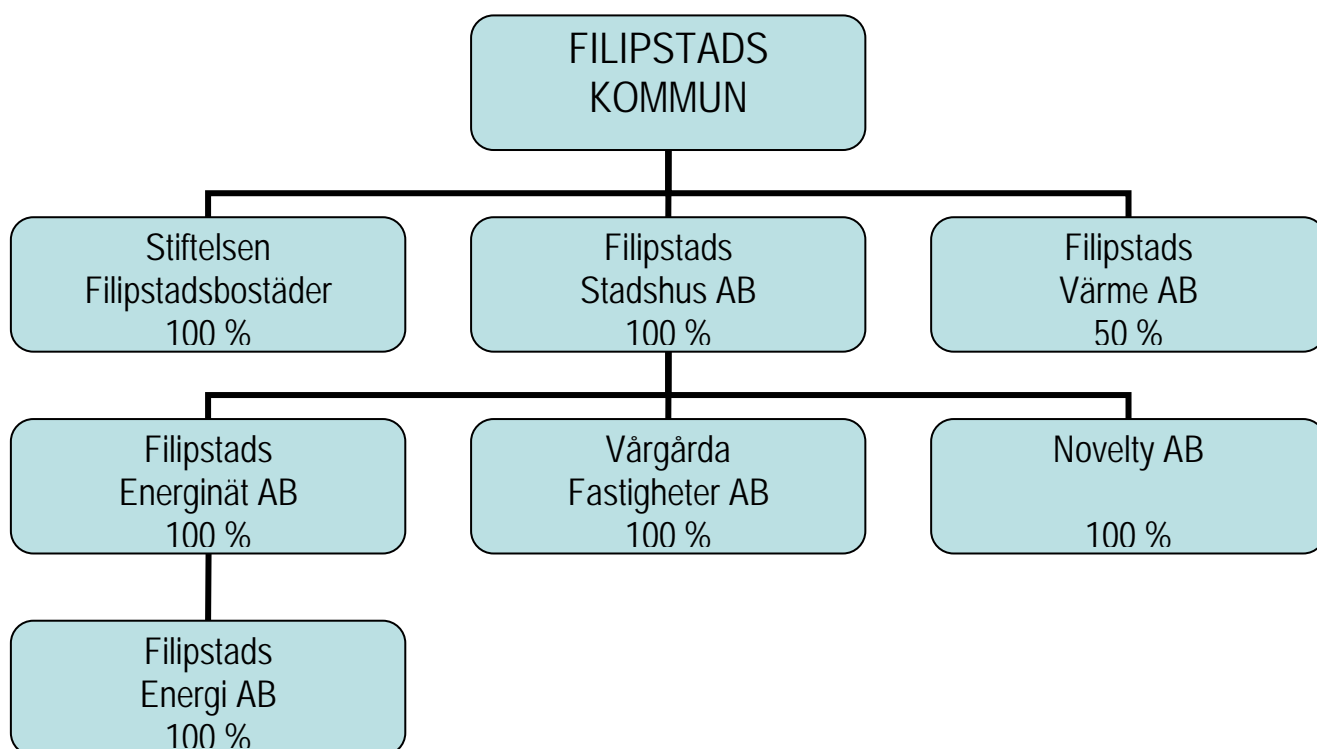
Årets justerade resultat uppgår till 1 310 tkr. Enligt kommunallagen kap 8 § 5 skall negativt resultat regleras och det redovisade egna kapitalet enligt balansdagen återställas under de närmaste återföljande tre åren. Om det finns synnerliga skäl kan fullmäktige besluta om att sådan reglering inte skall göras.

Resultatutredning 2015

tkr	
Årets resultat enligt resultaträkning	1 310
Reducering av samtliga realisationsvinster	0
Justering för realisationsvinster/förluster enligt undantagsmöjlighet	0
Orealiserade förluster i värdepapper	0
Justering för återföring av orealiserade förluster i värdepapper	0
Årets resultat efter Balanskravsjusteringar	<u>1 310</u>
Medel till resultatutjämningsfond	
Medel från resultatutjämningsfond	
Årets balanskravsresultat	<u>1 310</u>

Med hänvisning till ovanstående kan konstateras att inget underskott fanns att återställa under 2015 och att inget nytt underskott uppstått under 2015.

KONCERN FILIPSTADS KOMMUN



KONCERNREDOVISNING

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

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

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

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

- Swetrac
- Svensk Turism AK inlandsbanan

I följande kommunalförbund:

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

I följande gemensamma nämnder:

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

Bergsskolan är en viktig strategisk verksamhet som högskola för Filipstads kommun. Dotterbolaget Bergsskolan Kompetensutveckling AB ansvarar för skolans uppdragsverksamhet.

FILIPSTADS KOMMUN

Ordförande: Per Gruvberger

tkr	2015-12-31	2014-12-31
Verksamhetens intäkter	252 476	245 637
Verksamhetens kostnader	-863 617	-827 271
Finansnetto	4 216	8 796
Årets resultat	1 310	2 098
Balansomslutning	584 710	538 110
Antal anställda	1 071	1 052

VERKSAMHETSBEKRIVNING

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

VIKTIGA HÄNDELSER

- Ny organisation avseende Äldre, Barn och Unga och Arbetsmarknads- och integrationsenhet (AIE) har genomförts per 2015-01-01.
- Den nybyggda förskola Lyckan, med tre avdelningar samt en avdelning för 'Nattis', togs i bruk och invigdes i februari.
- Fortsatt renovering av Trasten 11, Vikgatan/Drottninggatan.
- Ombyggnationen av Nykroppa skola är klar.
- Restaurering av Monitorholmen är klar.
- Första etappen av upprustning av Flakudden är klar.
- Hastighetssäkring av Spångbergsvägen är genomförd.
- Flera nya projekt har startats upp inom AIE-enheten.
- Filipstad erhöll EU-projektet 'Värmlands-modellen'. Filipstad är projektägare och hela Värmland deltar. Projektet uppgår till 25 mkr.
- Barn- och Unga återförs till Socialförvaltningen fr.o.m. 2016-01-01.
- Beslut om att köpa Riddarnäset, Nykroppa för uppstart av HVB-hem för ensamkommande barn.
- Filipstads kommun lämnar aktieägartillskott till Filipstads Stadshus AB med 11 070 tkr.

STIFTELSEN FILIPSTADSBOSTÄDER

Ordförande: Britt-Marie Wall

tkr	2015-12-31	2014-12-31
Verksamhetens intäkter	40 515	40 253
Verksamhetens kostnader	-36 153	-34 606
Finansnetto	-2 175	-3 112
Årets resultat	2 187	2 535
Balansomslutning	160 356	161 467
Antal anställda	0	0

VERKSAMHETSBEKRIVNING

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

VIKTIGA HÄNDELSER

- Stiftelsens resultat uppgår till 2 187 tkr (2 535 tkr).
- Eget kapital per 2015-12-31 uppgår till 26 025 tkr (23 838 tkr).
- Hyresbortfallet uppgår till 1 421 tkr (1 652 tkr) per 2015-12-31 och antalet outhyrda lägenheter uppgår till 25 st (17 st).
- Den ekonomiska och tekniska förvaltningen ombesörjs av Filipstads kommun.

FILIPSTADS STADSHUS AB

Ordförande: Per Gruvberger

VD: Claes Hultgren

tkr	2015-12-31	2014-12-31
Verksamhetens intäkter	-424	399
Verksamhetens kostnader	-778	-825
Finansnetto	--9 094	-3 630
Årets resultat	-6 828	-1 561
Balansomslutning	63 437	69 290
Antal anställda	0	0

VERKSAMHETSBEKRIVNING

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

VIKTIGA HÄNDELSE

- Diskussion pågår med Fimek AB med anledning av företagets ansträngda situation.
- Filipstads Stadshus AB har erhållit aktieägartillskott med 11 070 tkr från Filipstads kommun.
- Nedskrivning av aktier har skett med 7 291 tkr.
- Koncernbidrag har erhållits med 2 620 tkr.

FILIPSTAD ENERGINÄT AB

Ordförande: Olle Engström

VD: Christer Fallgren

tkr	2015-12-31	2014-12-31
Verksamhetens intäkter	26 274	26 209
Verksamhetens kostnader	-23 053	-23 402
Finansnetto	-464	-1 323
Årets resultat	-348	36
Balansomslutning	56 440	77 026
Antal anställda	12	12

VERKSAMHETSBEKRIVNING

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

VIKTIGA HÄNDELSE

- Koncernen har köpt och producerat 65 GWh (66 GWh) och överfört 63 GWh (64 GWh) till kunderna.
- Investeringarna uppgår till 2 193 tkr (1 734 tkr).
- Koncernbidrag har lämnats med 2 250 tkr till Filipstads Stadshus AB och till Filipstad Energi AB med 505 tkr.

FILIPSTAD ENERGI AB

Ordförande: Olle Engström

VD: Christer Fallgren

tkr	2015-12-31	2014-12-31
Verksamhetens intäkter	1 174	1 141
Verksamhetens kostnader	-1 534	-1 392
Finansnetto	-145	-347
Årets resultat	0	0
Balansomslutning	18 992	19 938
Antal anställda	0	0

VERKSAMHETSBEKRIVNING

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

VIKTIGA HÄNDELSER

- Vattenkraftsproduktionen uppgick till 2 701 MWh (2 034 MWh). Trots en ökad produktion har elpriserna varit låga vilket har gjort att intäkterna inte har ökat.

VÅRGÅRDA FASTIGHETER AB

Ordförande: Per Gruvberger

VD: Claes Hultgren

tkr	2015-12-31	2014-12-31
Verksamhetens intäkter	818	817
Verksamhetens kostnader	-571	-185
Finansnetto	-22	-175
Årets resultat	0	1
Balansomslutning	4 953	4 732
Antal anställda	0	0

VERKSAMHETSBEKRIVNING

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

VIKTIGA HÄNDELSER

- Fimek AB har med anledning av sin ansträngda situation inlett diskussion med Filipstads Stadshus AB för att se på möjliga lösningar.
- Koncernbidrag lämnat med 224 tkr till Filipstads Stadshus AB.

NOVELTY AB

Ordförande: Per Gruvberger

VD: Claes Hultgren

tkr	2015-12-31	2014 -12-31
Verksamhetens intäkter	626	626
Verksamhetens kostnader	-480	-187
Finansnetto	0	2
Årets resultat	0	0
Balansomslutning	4 530	4 840
Antal anställda	0	0

VERKSAMHETSBEKRIVNING

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

VIKTIGA HÄNDELSER

- Fimek AB har med anledning av sin ansträngda situation inlett diskussion med Filipstads Stadshus AB för att se på möjliga lösningar.
- Koncernbidrag har lämnats med 146 tkr till Filipstads Stadshus AB.

FILIPSTADS VÄRME AB

Ordförande: Per Gruvberger

VD: Tommy Persson

tkr	2015-12-31	2014-12-31
Verksamhetens intäkter	38 896	38 392
Verksamhetens kostnader	-28 989	-27 571
Finansnetto	-1 280	-1 630
Årets resultat	8 626	9 189
Balansomslutning	82 409	83 740
Antal anställda	5	5

VERKSAMHETSBEKRIVNING

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

VIKTIGA HÄNDELSER

- Energiomsättningen var totalt 1 % högre mot föregående år. För Filipstad 1,6 % högre och för Storfors 1,5 % lägre än föregående år.
- Graddagsmätning från SMHI har visat 3,2 % kallare under 2015 än föregående år.
- Av mängden energi som producerats i Filipstad bestod 95,5 % av bibränsle och 4,5 % av fossilt bränsle. I Storfors var fördelningen 96,7 % bibränsle och 3,3 % fossilt bränsle.
- Årets investeringar uppgår till 3 003 tkr (3 495 tkr).

RESULTATRÄKNING

KONCERNEN

Mkr	2015	2014	Förändring
Verksamhetens intäkter	304,2	303,8	0,4
därav jämförelsesörande post	5,4	0,0	5,4
Verksamhetens kostnader	-867,8	-838,3	29,5
Avskrivningar	-41,3	-32,5	8,8
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-604,9	-567,0	37,9
Skatteintäkter	392,5	381,9	10,6
Generella statsbidrag och utjämning	215,8	193,0	22,8
Finansiella intäkter	8,7	10,0	-1,3
Finansiella kostnader	-14,3	-13,0	1,3
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER	-2,2	4,9	-7,1
Extraordinära intäkter	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader	0,0	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT	-2,2	4,9	-7,1

BALANSRÄKNING

KONCERNEN

Mkr

<u>TILLGÅNGAR</u>	2015	2014	FÖRÄNDRING
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och anläggningar	607,2	599,8	7,4
Inventarier	48,7	26,5	22,2
Finansiella anläggningstillgångar	2,9		2,9
Summa anläggningstillgångar	658,8	626,3	32,5
Omsättningstillgångar			
Förråd	2,3	2,3	0,0
Kortfristiga fordringar	95,5	86,1	9,4
Likvida medel	58,2	33,7	24,5
Summa omsättningstillgångar	156,0	122,1	33,9
SUMMA TILLGÅNGAR	814,8	748,4	66,4
<u>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR</u>			
<u>OCH SKULDER</u>			
Eget kapital			
Eget kapital	228,5	230,7	-2,2
-därav årets resultat	-2,2	4,9	-7,1
Summa eget kapital	228,5	230,7	-2,2
Avsättningar			
Avsättningar pensioner m.m.	21,9	25,1	-3,2
Avsättningar övriga	2,6	2,6	0,0
Summa avsättningar	24,5	27,7	-3,2
Skulder			
Långfristiga skulder	341,7	318,9	22,8
Kortfristiga skulder	220,1	171,1	49,0
Summa skulder	561,8	490,0	71,8
SUMMA SKULDER, AVSÄTTNINGAR			
OCH EGET KAPITAL	814,8	748,4	66,4

FAKTABLAD KOMMUNEN

TOTAL KOMMUNAL SKATTESATS

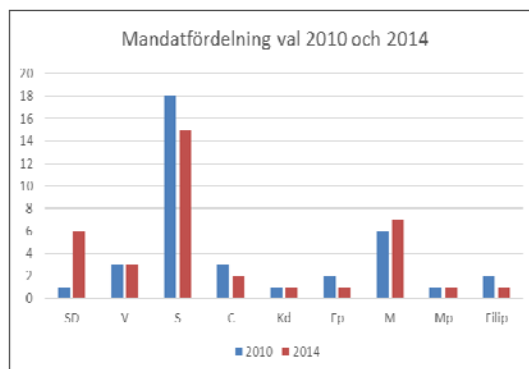
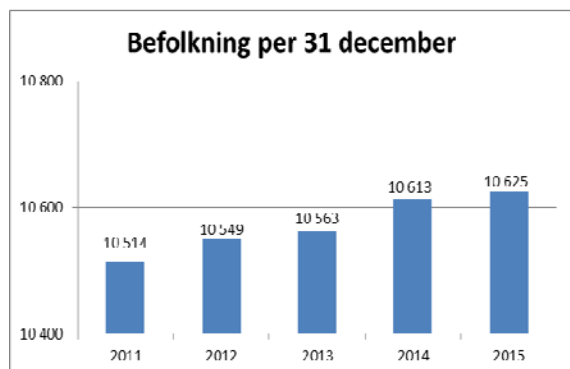
År	Kommun	Landsting	Totalt	Riket	Skillnad	Församling
2011	22,00	10,75	32,75	31,55	1,20	1,78
2012	22,00	11,20	33,20	31,60	1,60	1,78
2013	22,00	11,20	33,20	31,73	1,47	1,77
2014	22,00	11,20	33,20	31,86	1,34	1,77
2015	22,00	11,20	33,20	31,99	1,21	1,77

FOLKMÄNGD I FILIPSTADS TÄTORTER

År	Filipstad	Lesjöfors	Nykroppa	Persberg	Nordmark	Brattfors	Glesbygd	Totalt	Förändring
2011	5 950	1 050	873	328	222	147	1 944	10 514	10 514
2012	5 941	1 089	859	319	206	143	1 992	10 549	35
2013	6 010	1 070	850	301	203	147	1 982	10 563	14
2014	6 088	1 055	829	316	205	141	1 979	10 613	50
2015	6 071	1 063	859	315	200	137	1 980	10 625	12

PROCENTUELL ÅLDERFÖRDELNING 2015

Ålder	0 - 9	10 - 19	20 - 29	30-44	45-64	65-79	80 -
Kommunen	9,8	10,8	12,0	14,2	26,2	19,4	7,6
Riket	11,9	10,8	13,6	19,1	24,8	14,7	5,1



REDOVISNINGSPRINCIPER

Kommuner ska i första hand följa den kommunala redovisningslagen och rekommendationer utgivna av RKR, Rådet för kommunal redovisning. Vägledning kan också hämtas från bl.a. årsredovisningslagen, inkomstskattelagen. Sammantaget innebär detta att redovisningen i kommunen sker på ett sätt som i allt väsentligt överensstämmer med god redovisningssed.

Vägledande redovisningsprinciper:

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

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

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

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

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

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

INTÄKTS/KOSTNADSRÄNTOR som kan hänföras till redovisningsåret, men in/utbetalats efter årsskiftet har skuld/fordringsbokförts och belastat/tillgodogörs 2015 års redovisning.

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

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

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

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

Enligt ny lag och nya rekommendationer ska komponentavskrivning på investeringar av väsentligt belopp tillämpas fr.o.m. 2014. Filipstads kommun har fr.o.m. 2015 anpassat sig till dessa regler på större objekt inom fastighetsenhet och teknisk verksamhet. Enligt beslut i budget 2016 – 2018 kommer ett antal större investeringar gjorda under 2014 att överföras till komponentavskrivningsreglerna.

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

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

RESULTATRÄKNING

KOMMUNEN

Tkr

	Noter	2015-12-31	2014-12-31	Förändring
Verksamhetens intäkter	1	252 476	245 637	6 839
därav jämförelsestörande post		5 424	0	5 424
Verksamhetens kostnader	2	-838 494	-804 201	34 293
Avskrivningar	3	-25 123	-23 070	2 053
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-611 141	-581 634	29 508
Skatteintäkter	4	392 511	381 919	10 592
Generella statsbidrag och utjämning	5	215 724	193 016	22 707
Finansiella intäkter	6	13 901	16 186	-2 285
Finansiella kostnader	7	-9 685	-7 390	2 296
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER		1 310	2 098	-788
Extraordinära intäkter	8	0	0	0
Extraordinära kostnader	8	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	9, 21	1 310	2 098	-788

KASSAFLÖDESANALYS

KOMMUNEN

Tkr

	NOTER	2015	2014
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		1 310	2 098
Justering för poster som ej ingår i kassaflödet:			
- Avskrivningar		25 123	23 070
Avsättning pensioner		390	-419
Avsättning övrigt		-10 217	1 165
Avsättning återställande av deponi och ÅVC		365	1 200
Nedskrivning av fastigheter pga. Rivning			822
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapitalet		16 971	27 936
Kassaflöde från förändring i rörelsekapitalet			
Ökning(-) / Minskning(+) av varulager	10	58	98
Ökning(-) / Minskning(+) av kortfristiga fordringar	10	5 052	5 864
Ökning(+) / Minskning(-) av kortfristiga skulder	10	42 350	-13 050
I Kassaflöde från den löpande verksamheten		64 431	20 848
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	11	-60 900	-59 116
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	12		
II Kassaflöde från investeringsverksamheten		-60 900	-59 116
Finansieringsverksamheten			
Utlåning			
Ökning(-) / Minskning(+) av långfristiga fordringar	13	24 886	923
Upplåning			
- Amortering	14	-7 088	-6 088
- Långfristig upplåning	14	19 489	30 250
III Kassaflöde från finansieringsverksamheten		37 287	25 085
Förändring av likvida medel (I + II + III)	10	40 818	-13 183
Likvida medel vid årets början		-4 687	8 496
Likvida medel vid årets slut		36 131	-4 687
Förändring		40 818	-13 183

BALANSRÄKNING

KOMMUNEN

Tkr

<u>TILLGÅNGAR</u>	NOTER	2015	2014	FÖRÄNDRING
Anläggningstillgångar				
Mark, byggnader och anläggningar	15	376 014	344 239	31 775
Inventarier	16	33 469	29 467	4 002
Finansiella anläggningstillgångar	17	55 102	79 987	-24 886
Summa anläggningstillgångar		464 585	453 693	10 892
Omsättningstillgångar				
Förråd	18	361	419	-58
Kortfristiga fordringar	19	83 633	88 685	-5 052
Likvida medel	20	36 131	-4 687	40 818
Summa omsättningstillgångar		120 125	84 417	35 708
SUMMA TILLGÅNGAR		584 710	538 110	46 600
<u>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</u>				
Eget kapital				
Eget kapital		208 295	206 985	1 310
-därav årets resultat		1 310	2 098	-788
Summa eget kapital	21	208 295	206 985	1 310
Avsättningar				
Avsättning för pensioner	22	3 567	3 177	390
Avsättning övrigt	22	4 673	14 890	-10 217
Avsättning återställande av deponi och ÅVC	22	6 229	5 864	365
Summa avsättningar		14 469	23 931	-9 462
Skulder				
Långfristiga skulder	23	168 192	155 790	12 402
Kortfristiga skulder	24	193 754	151 404	42 350
Summa skulder		361 946	307 194	54 752
SUMMA SKULDER, AVSÄTTNINGAR OCH EGET KAPITAL		584 710	538 110	46 600
STÄLLDA PANTER M.M.				
Borgensförbindelser	25	177 489	172 244	5 245
Pensioner intjänade t.o.m 1997	26	319 562	331 159	-11 597
Operationell leasing	27	217	215	2

NOTER

KOMMUNEN

	tkr	2015	2014	FÖRÄNDRING
Not 1	VERKSAMHETENS INTÄKTER			
	Försäljningsmedel	9 858	11 693	-1 834
	Taxor och avgifter	68 665	67 999	665
	Hyror och arrenden	15 424	15 132	291
	Bidrag	136 100	131 502	4 598
	Försäljning av verksamhet och entreprenad	16 911	19 156	-2 245
	Återbetalda AGS medel 2004 (jmfstörande post)	5 424	0	5 424
	Övrig försäljning	94	154	-60
		252 476	245 637	6 839
Not 2	VERKSAMHETENS KOSTNADER			
	Inköp av anläggnings- och underhållsmaterial	8 261	7 853	408
	Bidrag och transfereringar	50 866	47 397	3 470
	Entreprenad och köp av verksamhet	107 872	101 666	6 206
	Personalkostnader	554 229	527 621	26 609
	Lokal- och markhyror	12 524	12 713	-189
	Fastighetskostnader/entreprenad	17 252	17 361	-108
	Bränsle, energi och vatten	19 924	21 319	-1 395
	Förbrukningsinventarier och förbrukningsmaterial	25 268	25 430	-162
	Tele, datakommunikation och postbefordran	3 313	3 453	-140
	Transporter och resor	2 819	2 985	-166
	Försäkringsavgifter och riskkostnader	6 129	5 201	928
	Övriga verksamhetskostnader	30 036	31 203	-1 168
		838 494	804 201	34 293
Not 3	AVSKRIVNINGAR			
	Avskrivning enligt plan	25 123	23 070	2 053
	Planenlig avskrivning enligt rekommendation från Svenska Kommunförbundet. Avskrivningarna beräknas på anläggningstillgångarnas anskaffningsvärden.			
Not 4	SKATTEINTÄKTER			
	Preliminära månatliga skattebetalningar	392 870	382 993	9 877
	Prognos för avräkningslikviden	-814	74	-888
	Differens mellan den slutliga taxeringen och redovisade skatteintäkten för föregående år	455	-1 148	1 603
	Summa	392 511	381 919	10 592

tkr	2015	2014	FÖRÄNDRING	
Not 5	GENERELLA STATS BIDRAG OCH UTJÄMNING			
Inkomstutjämningsbidrag	142 895	130 281	12 615	
Strukturbidrag	1 103	1 094	10	
Kostnadsutjämningsbidrag	43 215	37 623	5 592	
Regleringsbidrag / avgift	-411	2 440	-2 850	
LSS-utjämningsbidrag / avgift	505	5 645	-5 141	
Kommunal fastighetsskatt	16 117	15 935	183	
Kompensation 18 - 25 åringar	799	0	799	
Extra statsbidrag nyanlända	11 500	0	11 500	
Summa	215 724	193 016	22 707	
Not 6	FINANSIELLA INTÄKTER			
Ränteintäkt - likvida medel	78	127	-49	
Ränteintäkt - utlämnade anslagstäckta lån	1 491	1 823	-332	
Ränteintäkt - reverser	548	1 784	-1 237	
Utdelning aktier	3 500	3 500	0	
Övriga intäkter	8 284	8 951	-667	
Summa	13 901	16 186	-2 285	
Not 7	FINANSIELLA KOSTNADER			
Räntekostnader - lån	3 028	3 372	-344	
Pensionsskuldökning, finansiell del	46	35	11	
Avsättning till Filipstads Stadshus AB	5 000	0	0	
Övriga finansiella kostnader	1 611	3 983	-2 372	
Summa	9 685	7 390	2 296	
Not 8	EXTRAORDINÄRA INTÄKTER / KOSTNADER			
	0	0	0	
Summa	0	0	0	
Not 9	ÅRETS RESULTAT	1 310	2 098	-788
Not 10	FÖRÄNDRING AV RÖRELSEKAPITAL			
Ökning(-) / Minskning(+) förråd	58	98	-40	
Ökning(-) / Minskning(+) kortfristiga fordringar	5 052	5 864	-813	
Ökning(+) / Minskning(-) kortfristiga skulder	-42 350	13 050	-55 400	
Ökning(+) / Minskning(-) likvida medel	40 818	-13 183	54 001	
Summa	3 578	5 830	-2 252	
Not 11	NETTOINVESTERINGAR			
Bruttoinvesteringar	-61 654	-59 508	2 146	
Statsbidrag	387	0	387	
Övriga inkomster	366	392	-26	
Summa	-60 900	-59 116	1 784	

tkr	2015	2014	FÖRÄNDRING
Not 12	FÖRSÄLJNING AV ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		
Industrifastigheter	0	0	0
Affärsverksamhet	0	0	0
Verksamhetsfastigheter	0	0	0
Markreserv	0	0	0
Inventarier	0	0	0
Summa	0	0	0
Not 13	FÖRÄNDRING LÅNGFRISTIGA FORDRINGAR		
Amortering - utl.anslagtäckta lån kortfristig del	1 448	-1 239	2 687
Inlandsbanan AB	0	16	-16
Kommuninvest	6 532	0	6 532
Revers Filipstads Energinät AB	-31 866	0	-31 866
Obligationer	-1 000	0	-1 000
Bergskolan	0	300	-300
	-24 886	-923	-23 963
Not 14	FÖRÄNDRING LÅNGFRISTIG UPPLÅNING		
Kommuninvest	21 000	30 250	-9 250
Lösen övriga lån	-1 510	0	-1 510
Amortering - kortfristig del	-7 088	-6 088	-1 000
Summa	12 402	24 162	-11 760
Not 15	MARK, BYGGNADER OCH ANLÄGGNINGAR		
Anskaffningsvärde	734 058	681 774	52 283
Årets nyanskaffningar	51 439	52 283	-844
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	785 496	734 058	51 439
Ackumulerade avskrivningar	-389 819	-371 052	-18 767
Årets avskrivningar	-19 663	-17 944	-1 719
Årets nedskrivning	0	-822	822
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	-409 482	-389 819	-19 663
Summa mark, byggnader och anläggningar	376 014	344 239	31 775

tkr	2015	2014	FÖRÄNDRING
Därav:			
Gator och vägar			
Anskaffningsvärde	97 447	93 288	4 159
Årets nyanskaffningar	5 521	4 159	1 362
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	102 968	97 447	5 521
Akkumulerade avskrivningar	-59 331	-57 064	-2 267
Årets avskrivningar	-2 463	-2 267	-196
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	-61 794	-59 331	-2 463
Summa gator och vägar	41 174	38 116	3 058
Markreserv			
Anskaffningsvärde	9 518	9 450	68
Årets nyanskaffningar	0	68	-68
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	9 518	9 518	0
Akkumulerade avskrivningar	0	0	0
Årets avskrivningar	0	0	0
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	0	0	0
Summa markreserv	9 518	9 518	0
Industrifastigheter			
Anskaffningsvärde	72 478	72 004	474
Årets nyanskaffningar	1 646	474	1 172
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	74 124	72 478	1 646
Akkumulerade avskrivningar	-36 242	-34 082	-2 160
Årets avskrivningar	-2 191	-2 160	-31
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	-38 432	-36 242	-2 191
Summa industrifastigheter	35 692	36 236	-544
Verksamhetsfastigheter			
Anskaffningsvärde	362 723	321 918	40 805
Årets nyanskaffningar	38 915	40 805	-1 890
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	401 638	362 723	38 915
Akkumulerade avskrivningar	-184 616	-174 998	-9 618
Årets avskrivningar	-9 856	-8 795	-1 061
Årets nedskrivning			
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	-194 472	-184 616	-9 856
Summa verksamhetsfastigheter	207 166	178 107	29 059

tkr	2015	2014	FÖRÄNDRING
Affärsverksamhetsfastigheter			
Anskaffningsvärde	193 982	187 205	6 777
Årets nyanskaffningar	5 357	6 777	-1 420
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	199 339	193 982	5 357
Akkumulerade avskrivningar	-111 720	-106 999	-4 722
Årets avskrivningar	-5 153	-4 722	-432
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	-116 873	-111 720	-5 153
Summa affärsverksamhetsfastigheter	82 465	82 262	203

Not 16 INVENTARIER

Anskaffningsvärde	89 821	82 988	6 833
Årets nyanskaffningar	9 462	6 833	2 629
Summa	99 283	89 821	9 462
Akkumulerade avskrivningar	-60 354	-55 229	-5 126
Årets avskrivningar	-5 460	-5 126	-334
Summa	-65 814	-60 354	-5 460
Summa inventarier	33 469	29 467	4 002

Not 17 FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Aktier:	4 274	4 274	0
- Kommun AB	2	2	0
- SWETRAC, 100 st	10	10	0
- Filipstad Värme AB	4 134	4 134	0
- Filipstads Stadshus AB	100	100	0
- Svensk Turism AK inlandsbanan	28	28	0
Andelar	8 046	1 514	6 532
Grundfonder	3 239	3 239	0
Obligationer	0	1 000	-1 000
Reverser	780	32 646	-31 866
Utlämnade anslagstäckta lån enligt fullmäktigebeslut	38 762	37 314	1 448
Summa	55 102	79 987	-24 886

Not 18 FÖRRÅD

Eldningsolja	283	337	-54
Pellets	57	61	-4
Fritidskläder	22	22	0
Summa	361	419	-58

	tkr	2015	2014	FÖRÄNDRING
Not 19	KORTFRISTIGA FORDRINGAR			
	Stats- och landstingsbidrag	9 951	12 528	-2 577
	Kundfordringar	23 885	24 357	-472
	Värdereglering kundfordringar Filipstads Stadshus AB	-11 070	0	-11 070
	Interimsposter	51 436	41 328	10 108
	Moms	3 791	4 641	-850
	Övriga fordringar	5 640	5 830	-190
	Summa	83 633	88 685	-5 052
Not 20	LIKVIDA MEDEL			
	Kassa	41	49	-8
	Plusgiro	111	81	31
	Bank	35 979	-4 816	40 795
		36 131	-4 687	40 818
Not 21	EGET KAPITAL			
	Eget kapital	204 887	199 466	5 421
	Föregående års resultat	2 098	5 421	-3 323
	Årets resultat	1 310	2 098	-788
	Summa	208 295	206 985	1 310
	<i>I eget kapital ingår ackumulerat driftresultat för affärsdrivande verken.</i>			
	VA-verk	3 360	2 974	386
	Avfall	2 138	2 138	1
	Totalt	5 498	5 112	386

tkr	2015	2014	FÖRÄNDRING
Not 22	AVSÄTTNINGAR		
	Kommunens pensionskulld har framtagits av KPA och beräknats enligt blandmodellen. Pensionsrättigheter intjänade före 1997.12.31 har upptagits under rubriken ansvarsförbindelse. Kommunen har beslutat att utbetala hela individuella delen i PFA 98. Beslutet omfattar såväl år 2000 som åren 1998-1999.		
	har försäkring tecknats för de delar som ej omfattas, även den individuella delen. Viss del av pensionskulld går ej att försäkra bort varför viss del är att betrakta som avsättning. Avser PFA 1998-2000.		
	2 871	2 557	314
Avsättning pensioner PFA 1998-2000	696	620	76
Avsättning löneskatt PFA 1998-2000	15 742	14 890	853
Avsättning övrigt	-11 070	0	-11 070
Avgår ägarbidrag till Filipstads Stadshus AB (reglerat via nedskrivning av fordran)	6 229	5 864	365
Avsättningar för återställande av deponi och ÅVC	14 469	23 931	-9 462
Not 23	LÅNGFRISTIGA SKULDER		
Anläggningslån	175 280	161 878	13 402
Amortering kortfristig kommande år	-7 088	-6 088	-1 000
Summa	168 192	155 790	12 402
Not 24	KORTFRISTIGA SKULDER		
Personalens källskatt	7 686	7 534	151
Arbetsgivaravgift	9 475	8 944	531
Upplupna pensionskostnader individuell del	18 469	16 532	1 937
Semesterlöneskulld	34 795	33 673	1 122
Timanställdas upplupna löner	7 971	8 130	-159
Särskild löneskatt	12 370	11 403	967
Leverantörsskulder	17 375	23 055	-5 680
Interimsposter	66 836	20 760	46 075
Moms	2 101	1 830	271
Skatteskulder	740	3 717	-2 977
Övriga kortfristiga skulder	8 850	9 738	-888
Amortering av anläggningslån	7 088	6 088	1 000
Summa	193 754	151 404	42 350
Not 25	BORGENSFÖRBINDELSER		
Filipstads Stadshus AB	18 000	18 000	0
Filipstad Energinät AB	12 000	0	0
Stiftelsen Filipstadsbostäder	126 826	128 381	-1 556
Privata bostadsföretag	19 221	21 040	-1 818
Småhus	207	239	-32
Övrigt	1 236	4 584	-3 349
Summa	177 489	172 244	5 245
Infriade borgensförbindelser	0	-23	22

Medlemsansvar Kommuninvest

Filipstads kommun har i 2005-08 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:as samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 280 kommuner som per 2015-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomiska förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomiska förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomiska förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Filipstads kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2015-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 325 620 649 807 kronor och totala tillgångar till 319 573 677 123 kronor. Kommunens andel av totala förpliktelser uppgick till 349 921 173 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 342 645 434 kronor.

Not 26 Fr.o.m. år 2000 har intjänade pensionsrätter upptagits inklusive löneskatt

Not 27	Operationell leasing	Betalt 2015 217	Att betala 2016 139	Att betala 2017-2021 34
--------	----------------------	--------------------	------------------------	----------------------------

RESULTAT- OCH BALANSRÄKNING

VATTEN- OCH AVLOPPSVERKSAMHET

tkr

RESULTATRÄKNING	2015	2014	Förändring
Verksamhetens intäkter	33 592	32 653	939
Verksamhetens kostnader	-25 700	-25 474	-226
Avskrivningar	-4 970	-4 530	-440
Verksamhetens nettokostnader	2 921	2 649	272
Finansiella kostnader	-2 536	-1 942	-593
Årets resultat	386	708	-322
BALANSRÄKNING			
<u>TILLGÅNGAR</u>			
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och anläggningar	80 557	80 170	387
Inventarier	0	0	0
Summa anläggningstillgångar	80 557	80 170	387
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar	3 353	5 036	-1 683
Summa omsättningstillgångar	3 353	5 036	-1 683
SUMMA TILLGÅNGAR	83 910	85 206	-1 296
<u>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</u>			
Eget kapital	3 360	2 974	386
- därav årets resultat	386	707	-321
Summa eget kapital	3 360	2 974	386
Skulder			
Långfristiga skulder	76 591	75 542	1 049
Kortfristiga skulder	3 959	6 690	-2 731
Summa skulder	80 550	82 232	-1 682
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	83 910	85 206	-1 296

Kommentarer till årets resultat

Vattenverket redovisar ett positivt resultat på 386 tkr avseende 2015. Ackumulerat resultat uppgår till 3 360 tkr. Självkostnadsprincipen gäller att kostnaderna och intäkterna skall vara lika stora. Produktionsmål till försäljning är att producera 890 000 kubikmeter vatten, som genom avgifter skall finansiera va-kollektivet till 100 procent. Under året har 896 000 kubikmeter vatten producerats, vilket är 6 000 kubikmeter mer än budgeterat.

RESULTAT- OCH BALANSRÄKNING

RENHÅLLNINGSVERKSAMHET

tkr

RESULTATRÄKNING	2015	2014	Förändring
Verksamhetens intäkter	12 475	12 400	75
Verksamhetens kostnader	-11 309	-11 330	21
Avskrivningar	-913	-862	-52
Verksamhetens nettokostnader	253	209	44
Finansiella kostnader	-252	-207	-45
Årets resultat	1	1	-1
BALANSRÄKNING			
<u>TILLGÅNGAR</u>			
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och anläggningar	8 017	8 278	-261
Inventarier	0	0	0
Summa anläggningstillgångar	8 017	8 278	-261
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar	1 998	960	1 038
Summa omsättningstillgångar	1 998	960	1 038
SUMMA TILLGÅNGAR	10 015	9 238	778
<u>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</u>			
Eget kapital	2 138	2 138	1
- därav årets resultat	1	1	-1
Summa eget kapital	2 138	2 138	1
Avsättningar			
Avsättning för återställande av deponi och ÅVC	6 229	5 864	365
Summa avsättningar	6 229	5 864	365
Skulder			
Långfristiga skulder	0	0	0
Kortfristiga skulder	1 648	1 236	412
Summa skulder	1 648	1 236	412
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	10 015	9 238	778

Kommentarer till årets resultat

Avfallshanteringen redovisar ett stort sett ett nollresultat. Ackumulerat resultat uppgår till 2 138 tkr.

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

Avsättning har gjorts till en framtida ny återvinningsstation (ÅVC) med 365 tkr och avsättning för AVC uppgår nu till 1 895 tkr.

Inklusive avsättning uppgår eget kapital uppgår till 8 367 tkr.

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

DRIFTREDOVISNING

Nämnd tkr	Kostnader		Intäkter		Netto			2014
	Budget 2015	Redovisning 2015	Budget 2015	Redovisning 2015	Budget 2015	Redovisning 2015	Avvikelse mot budget	Redovisning netto
-Kommunstyrelse	-273 614	-279 513	107 340	113 258	-166 274	-165 689	585	-152 523
-Miljö- och byggnadsnämnd	-5 364	-5 219	1 482	1 498	-3 882	-3 721	161	-3 691
-Barn- och utbildningsnämnd	-271 641	-287 116	83 601	86 319	-188 040	-200 798	-12 758	-174 266
-Socialnämnd	-298 019	-313 923	63 846	75 957	-234 173	-237 967	-3 794	-242 037
-Överförmyndare	-2 335	-3 394	0	1 678	-2 335	-1 716	619	-2 305
-Valnämnd	-10	-11	0	0	-10	-11	-1	-482
-Revision	-660	-655	0	0	-660	-655	5	-598
Verksamhetens nettokostnader	-851 643	-889 832	256 269	279 275	-595 374	-610 557	-15 183	-575 902
Övrig verksamhet								
Pensioner individuell del	-17 922	-18 934	0	0	-17 922	-18 934	-1 012	-16 062
Pensionsutbetalning	-15 186	-15 515	0	0	-15 186	-15 515	-329	-14 449
Löneskatt	-7 965	-8 435	0	0	-7 965	-8 435	-470	-7 288
Pensionsskuld förändring	77	-495	0	0	77	-495	-572	-43
Summa övrig verksamhet	-40 996	-43 379	0	0	-40 996	-43 379	-2 383	-37 843
Total verksamhet	-892 639	-933 211	256 269	279 275	-636 370	-653 936	-17 566	-613 745
Finansiering	-5 050	-9 749	647 780	664 995	642 730	655 245	12 515	615 843
Extraordinära kostnader	0	0	0	0	0	0	0	0
S:a totalt	-897 689	-942 960	904 049	944 270	6 360	1 310	-5 050	2 098

INVESTERINGSREDOVISNING

tkr	Utgifter		Inkomster		Netto		
	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Budget- avvikelse
Per NÄMND							
Skattefinansierad vh:							
Kommunstyrelsen	-72 058	-48 997	0	551	-72 058	-48 446	23 612
- kommunstyrelsens au	-455	-316			-455	-316	139
- teknikutskott	-71 603	-48 681		551	-71 603	-48 130	23 473
Barn- och utbildnings- nämnd	-6 105	-5 896		202	-6 105	-5 694	411
Socialnämnd	-2 400	-744			-2 400	-744	1 656
Miljö- och byggnadsnämnd					0	0	0
Delsumma	-80 563	-55 637	0	753	-80 563	-54 884	25 679
Avgiftsfinansierad vh:							
Teknikutskott	-8 512	-6 016			-8 512	-6 016	2 496
Delsumma	-8 512	-6 016	0	0	-8 512	-6 016	2 496
Totalt	-89 075	-61 653	0	753	-89 075	-60 900	28 175
Per VERKSAMHET							
Gemensam verksamhet	-64 293	-42 476			-64 293	-42 476	21 817
Infrastruktur, skydd m.m.	-6 735	-6 048		551	-6 735	-5 497	1 238
Fritid och kultur	-1 055	-497			-1 055	-497	558
Pedagogisk verksamhet	-6 000	-5 872		202	-6 000	-5 670	330
Vård och omsorg	-2 480	-744			-2 480	-744	1 736
Affärsverksamhet	-8 512	-6 016			-8 512	-6 016	2 496
Totalt	-89 075	-61 653	0	753	-89 075	-60 900	28 175

Skattefinansierad verksamhet

Under året nettoinvesterades i fastigheter, anläggningar och inventarier totalt 54 884 tkr.
Investeringsredovisningen redovisar ett överskott mot budget med 25 679 tkr.

Av de större investeringarna kan nämnas:

Projekt	Budget tkr	Utfall tkr	Återstår
Energibesparing fastighet	5 971	4 499	1 472
Älvkullens kök	9 649	8 587	0
Trasten 11 Vikgatan/Drott.n.g	7 944	5 177	2 767
Riidarnäset	15 000	11 746	3 254
Monitorholmen restaurering	1 844	1 952	0

Avgiftsfinansierad verksamhet

Under året nettoinvesterades i Va-anläggningar med totalt 6 016 tkr.
Investeringsredovisningen redovisar ett överskott med 2 496 tkr.

Av de större investeringarna kan nämnas:

Projekt	Budget tkr	Utfall tkr	Återstår
Avloppsreningsverk	758	762	0
Ledningsarbete	4 738	3 587	1 116
Kärl för matavfall	976	653	323

Tilläggsbudget har antagits enligt KSau § 5 /2016 till ett belopp om 25 047 tkr.

PERSONALSTATISTIK

	2015-12-31	2014-12-31	Förändr. årsarb. tillsv+vik
ANTAL ANSTÄLLDA	Årsarbetare tillsv + vik.	Årsarbetare tillsv + vik.	
- Kommunstyrelsen	218,7	192,0	26,7
- Miljö- och byggnadsnämnd	8,0	7,0	1,0
- Barn- och utbildningsnämnd	393,6	346,0	47,6
- Socialnämnd	451,0	507,0	-56,0
TOTALT	1071,3	1052,0	19,3

ARBETADE TIMMAR	2015			2014			Förändring totalt
	Antal arbetade timmar		Totalt	Antal arbetade timmar		Totalt	
	Mån.anst.	Timanst.		Mån.anst.	Timanst.		
- Kommunstyrelsen	447 782	33 529	481 311	378 618	26 783	405 401	75 910
- Miljö- och byggnadsnämnd	17 433	0	17 433	15 297	0	15 297	2 136
- Barn- och utbildningsnämnd	746 530	47 120	793 650	669 249	41 710	710 959	82 691
- Socialnämnd	845 046	212 414	1 057 460	943 437	199 661	1 143 098	-85 638
TOTALT	2 056 791	293 063	2 349 854	2 006 601	268 154	2 274 755	75 099

Personalstatistiken visar att antalet årsarbetare per 2015-12-31 har ökat med 19 åa. Ökningen härrör sig främst till KS där det under 2015 startades upp en ny förvaltning AIE, Arbetsmarknads- och integrationsenhet.

Den kraftiga förändringen inom BUN och SOC härrör sig till omorganisationen där HVB och IOF Barn och Unga överfördes till BUN.

Antalet arbetade timmar har från 2014-12-31 ökat med 75 099 timmar.

En del av ökningen beror på ökning av antalet åa, och ökningen finns främst inom KS och AIE.

Vidare ökning beror på sjukfrånvaro som ersatts med vikarier.

	2015-12-31	2014-12-31	Förändring tkr
PERSONALKOSTNADER			
Löner, arbetsgivaravgifter, pensioner mm			
- Kommunstyrelsen	104 414	90 857	13 557
- Miljö- och byggnadsnämnd	4 017	3 935	82
- Barn- och utbildningsnämnd	186 502	151 732	34 770
- Socialnämnd	238 731	263 889	-25 158
- Övriga nämnder	2 779	3 797	-1 018
Delsumma nämnderna	536 443	514 210	22 233
- Särskild löneskatt	8 435	7 288	1 147
- Pensionskostnader	34 944	30 555	4 389
- Avtalspension internt	-25 593	-24 432	-1 161
TOTALA PERSONALKOSTNADER	554 229	527 621	26 608

Löner och pensionskostnader uppgår 2015 till 554 229 tkr. Jämfört med föregående år är det en ökning med 26 608 tkr då total personalkostnad uppgick till 527 621 tkr.

	2016	2017	2018	Totalt
PENSIONSavgångar				
- Kommunstyrelsen	12	6	4	22
- Miljö- och byggnadsnämnd	1	0	0	1
- Barn- och utbildningsnämnd	11	11	6	28
- Socialnämnd	11	11	11	33
TOTALT	35	28	21	84

SJUKFRÅNVARO

Den totala sjukfrånvaron för 2015 uppgick till 6,50 % och är jämfört med 2014 0,50 % högre. Den uppgick då till 6,00 %. Sjukfrånvaron ökar inom Kommunstyrelsen med 0,92 %, Miljö- och byggnadsnämnden med 0,65 % och inom Socialnämnden med 0,92 %. Inom Barn- och utbildningsnämnden har ingen förändring skett Rehabiliteringsarbetet innebär också snabba insatser vid nya sjukskrivningar för att om möjligt förhindra långvarig frånvaro. Periodiskt återkommande hälsoundersökningar ger möjligheter att samtidigt kontrollera arbetsmiljön. Arbetet med rehabilitering innebär att kontinuerligt följa upp alla som är långtidssjukskrivna och se till att åtgärder äger rum som förhoppningsvis leder till en återgång i arbetet helt eller delvis. Arbetet med fortsatt utbildning av chefer och arbetsledare inom bl.a. ledarskap och rehabrutiner fortsätter.

	2015	2014		
Total sjukfrånvaro. Tillsvidare- och visstidsanställda	6,50%	6,00%		
Sjukfrånvaro per nämndområde. Tillsvidare- och visstidsanställda				
Kommunstyrelsen	4,52%	3,60%		
Miljö- och byggnadsnämnd	1,69%	1,04%		
Barn- och utbildningsnämnd	4,87%	4,86%		
Socialnämnd	8,54%	7,62%		
Sjukfrånvaron per kön. Tillsvidare och visstidsanställda.				
Kvinnor	7,34%	6,61%		
Män	4,07%	3,88%		
Sjukfrånvaron per åldersgrupp. Tillsvidare- och visstidsanställda.				
Åldersgrupp				
< - 29	4,80%	3,22%		
30 - 49	6,80%	6,54%		
50 - äldre	7,90%	7,59%		
Långtidssjuk 60 dagar eller mer. Tillsvidare- och visstidsanställda. (andel av total sjukfrånvaro)	50,38%	52,11%		
Långtidssjuk per kön och ålder. Tillsvidare- och visstidsanställda. (andel av total sjukfrånvaro).				
Åldersgrupp	2015-Män	2015-Kvinnor	2014-Män	2014-Kvinnor
< - 29 år	23,12%	15,94%	0,00%	10,48%
30 - 40 år	39,22%	46,73%	35,62%	49,06%
50 - äldre	70,10%	55,51%	55,55%	58,68%

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

VERKSAMHETSBERÄTTELSE

NÄMND

KOMMUNSTYRELSEN

Verksamhet	Kostnader		Intäkter		Netto		Budget- avv.
	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	
Kommunfullmäktige	-1 068	-1 336			-1 068	-1 336	-268
Kommunstyrelsens au	-54 448	-55 818	12 325	12 977	-42 123	-42 841	-718
Kultur- och föreningsutskott	-3 094	-3 091			-3 094	-3 091	3
Tekniskt utskott	-215 004	-219 268	95 015	100 847	-119 989	-118 421	1 568
- skattefinansierat	-170 200	-173 587	50 211	54 780	-119 989	-118 807	1 182
- avgiftsfinansierat	-44 804	-45 681	44 804	46 067	0	386	386
Totalt	-273 614	-279 513	107 340	113 824	-166 274	-165 689	585

Kommunstyrelsen redovisar sammantaget ett positivt utfall mot budget med 585 tkr. Totalt uppgår kostnaderna till 165 689 tkr. Kommunstyrelsens arbetsutskott inklusive kommunfullmäktige redovisar ett underskott med -986 tkr, Kultur- och föreningsbidragsenheten visar balanserat resultat, samt Teknikutskottet som redovisar ett överskott med 1 568 tkr.

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

KOMMENTARER TILL ÅRETS RESULTAT

Kommunstyrelsens arbetsutskott, Ksau, redovisar sammantaget ett underskott med -986 tkr.

Kommunfullmäktige inklusive partistöd

Kommunfullmäktige redovisar ett underskott med -268 tkr. De ökade kostnaderna beror främst på ökade arvoden. Största delen avser utbetalning för pensionskompensation. I år har samtliga pensionskostnader bokförts på kommunfullmäktige.

Stabsenhet

Årets resultat visar ett underskott om ca -1 200 tkr. I detta ryms såväl överskott som underskott. Underskottet vid staben består framför allt i att centrala kostnader förts hit avseende exempelvis utveckling av e-tjänster/säker inloggning, Bergslagens räddningstjänst, lönekartläggning, ledarutbildning, juridiskt stöd vid fastighets-/hyrestvist, kostnad i samband med kommande pensionsavgång och konsultstöd. I underskottet för Bergslagens räddningstjänst inryms dels bokförda pensionskostnader, dels det avtalade ökade medlemsbidraget. m.m.

Kommunstyrelsens överskott består i att tillgängliga medel inte till fullo förbrukats.

Personalenhet

Personalenheten redovisar ett underskott med -131 tkr. Kostnaderna för fackliga representanter har under året ökat och uppgår idag till 1 438 tkr. Ökningen beror dels på löneökningar men även en ökning av den fackliga tiden. Kostnaderna för administration ligger något högre än beräknat. Orsaken är större IT-kostnader än beräknat.

Ekonomiskt ledningsstöd

Enheten för ekonomiskt ledningsstöd redovisar ett positivt resultat då budget för datakonsult inte utnyttjats fullt ut.

Näringslivsenhet

Näringslivsenheten redovisar ett resultat som i stort sett är i balans.

Arbetsmarknads- och integrationsenhet (AIE)

AIE-enheten redovisar ett överskott med 553 tkr. Främsta orsaken är två vakanser som löstes med tillfälliga lösningar. Förstärkning av externa finansieringar möjliggjorde mindre belastning av budgeten.

MÅL -- MÅLUPPFYLLELSE

Stabsenhet

Mål:

- Kansliet skall utveckla den gemensamma nämndadministrationen och de härtill hörande processerna. Vidare skall fortsatt införande och utveckling av dokument och ärendehanteringssystemet ske, med spridning av användandet till flera nyckelpersoner inom samtliga förvaltningar.

Måluppfyllelse:

Under 2015 har förvaltningsövergripande arbete påbörjats för säkerställande av nämndadministration i och med flytt av verksamheter mellan förvaltningen. Arbetet kommer fortgå under 2016 i samband med pensionsavgångar vid flera förvaltningen. Dokumenthanteringssystemet är till liten del påbörjat att föra ut till några nyckelpersoner inom kommunstyrelsen. Även detta arbete kommer fortsätta 2016. Målet är delvis uppfyllt,

- Ekonomi- och kundtjänst skall utveckla arbets-metoder och rutiner för att säkerställa en stabil och väl fungerande verksamhet med minimal sårbarhet för centrala funktioner inom organisationen.

Måluppfyllelse:

Ekonomi och kundtjänst har utvecklat säkerställande av funktioner inom arbetsgruppen. Även detta arbete kommer fortsätta under 2016. Målet är delvis uppfyllt.

Personalenhet

- Målsättning är en fortsatt låg sjukfrånvaro. Målsättningen för 2015 – 2017 är en sjukfrånvaro runt 4,0 %.

Måluppfyllelse:

Målsättning är att fortsätta att reducera sjukfrånvaron totalt sett, samt bibehålla bra nivåer där de finns. Målsättningen för 2015–2017 är en bibehållen sjukfrånvaro under 4,0 %, Den totala sjukfrånvaron har ökat från 6,0 % till 6,5 % från 2014-12-31 till 2015-12-31. En ökning med 0,5 %. Ökningen syns till viss del inom Ksau och Tekniska enheten men främst inom Socialförvaltningen. Vidare ökar sjukfrånvaron mer bland kvinnor än bland män. Vad gäller långtidssjuka 60 dagar eller mer är nivån något lägre nu. Både långtidssjukskrivningarna och den totala sjukskrivningstal är vanligare bland medarbetare 50 år och äldre, än de yngre. En ökning bland sjuktalen inom Socialförvaltningarna är ett problem Filipstads kommun delar med de flesta andra värmländska kommunen.

- Personalbefrämjande åtgärder - Fortsatt prioritering av förebyggande åtgärder, samt att inom FFA (Främjande FriskvårdsArbete) arbeta med att få med fler företag i kommunen.

Måluppfyllelse:

Rehab och främjande, samt förebyggande arbete är både nu och framöver ett prioriterat område.

- Hälsa / Friskvård – Filipstads kommun ska arbeta för att bli en av Sveriges ledande kommuner i arbetet med hälsa och friskvård.

Måluppfyllelse:

FFA – Verksamheten har bedrivits planenligt och med fortsatt god utveckling. 38 företag och kommunen är anslutna.

Näringslivsenhet

- Skapa bättre förutsättningar för etablering av nya företag och tillväxt i befintliga företag.

Måluppfyllelse:

Vi deltar i Communicares projekt- Ung Idé Värmland (2015-2018) med målgruppen unga blivande entreprenörer. Nyföretagarcentrum har startat ett aktivt styrelsearbete. Vi jobbar med att sprida ALMI's utbud framförallt genom deras projekt Tillväxt och lönsamhet. Vi samarbetar med Handelskammarens Affärskraft Värmland som erbjuder affärsutveckling genom utbildning till företag med 0-9 anställda. Vi jobbar med Verksamt Värmland som är ett digitalt verktyg för företag i uppstarts eller utvecklingskedet.

- Skapa relationer/arenor för utveckling av en bra dialog mellan kommunen och näringslivet.

Måluppfyllelse:

Vi har genomfört frukostmöten, närverksträffar med bland andra Filipstads Industrinätverk samt företagsbesök. Vi har testat en ny arena för möten, Företagsafterwork som har genomförts vid tre tillfällen med många nöjda deltagare.

- Stärka Bergsskolan och Gammelkroppa Skogsskolas roll i den lokala näringslivsutvecklingen.

Måluppfyllelse:

Vi leder kommunens kompetensutvecklingsgrupp/arbetsmarknadsråd där både Gammelkroppa skogsskola och Bergsskolan ingår tillsammans med företagare och Arbetsförmedlingen. Vi har jobbat aktivt med att få flera Filipstadsföretag att ingå i Bergsskolans nya EU-projekt.

- Utveckla kundanpassad kommunal service till företagen och stärka den positiva attityden till företagandet i kommunens organisation "En dörr in".

Måluppfyllelse:

Vi jobbar ständigt med att alla som jobbar mot företag skall ha ett företagsperspektiv. Vi har tillsammans med Upphandlings- och Fastighetsenheten haft träffar med aktuella lokala företag inför upphandlingar.

- Att med entreprenörskap som utgångspunkt och fokus stimulera till ökad tillväxt inom besöksnäringen.

Måluppfyllelse:

Utvecklingen av de prioriterade områdena Bergslagskanalen, Brattforsheden och Kalhyttan fortsätter. Nyetableringen av företag har låtit vänta på sig men ett antal befintliga företag inom besöksnäringen har bytt ägare och ytterligare några har investerat för att tillgodose en växande målgrupp. Vid alla företagsbesök inom besöksnäringen är affärsutveckling en del.

- Söka aktivt fler och nya vägar att jobba med skola/kompetensförsörjning.

Måluppfyllelse:

På gymnasiet finns ett tätt samarbete med företag/branscherna för alla yrkesprogram. Ung Företagsamhet är aktivt på gymnasiet. Kontinuerlig

kontakt med ansvariga för skola-arbetsliv 7-9. Nytt för i år en mäsas där praoelever i år 8 ställde ut om sina respektive prao företag för att visa varandra och övriga elever på skolan.

KOMMENTARER TILL ÅRETS RESULTAT

Stabsenheten

Pensionering inom verksamheten har skett under 2015 och verksamhetsförändringar och nyrekrytering har verkställts med anledning av detta. Kundtjänst har haft stora utmaningar i att hantera det ökade trycket på socialtjänst och efterfrågan av bostad som eskalerat under året.

Från årsskiftet har verksamheterna arbetsmarknad och integration samlats i en enhet, AIE, vilken organiseras inom kommunstyrelsens arbetsutskott.

Personalenhet

FFA har nu 38 anslutna företag, förutom kommunen. Arbetet med ett främjande friskvårdsarbete fortskrider och fortsätter vara prioriterat. Personalavdelningen har under året utveckla intranätet (chefshandbok och personalhandbok) förbättrat mallar och förtydligat rutiner. Ett ledarutvecklingsprogram har tagits fram för arbete med ledarskapsutveckling 2015 – 2020. Vidare har personalavdelningen fortsatt arbetet med interna utbildningar för chefer i våra interna processer inom personalarbetet. Under året har också lönekartläggning genomförts, och löneöversynen för 2015 genomfördes under första halvåret.

Ekonomiskt ledningsstöd

Under året har upphandling av ekonomisystem påbörjats och skall vara klart under våren 2016. Detta görs i samverkan med Karlskoga, Kristinehamn, Degerfors och Storfors.

Näringslivsenhet

- Testat ny form för möten företag emellan och mellan företag och kommun, Företagsafterwork.
- Visitfilipstad.se fungerar och är välbesökt från såväl dator som surfplatta och smartphone.
- Turistbyrån (Visit Filipstad) finns nu på Facebook.
- Ny chef sedan maj, Maria Thiery Wase.
- Ett väl fungerande samarbete mellan och framförallt med fastighetsenheten ledde till en etablering – Dollarstore.

Arbetsmarknads- och integrationsenhet (AIE)

Omorganisation av AIE, nya gemensamma lokaler vid Rosendahl. Två ESF projekt har påbörjats, första har inriktning mot ungdomar som saknar studiemotivation, det andra riktat mot människor som befinner sig på försörjningsstöd. Ett samarbete med fyra andra värmländska kommuner. Satsningar mot våra yngre

medborgare har lyckats särskild väl. Ett kommunalt projekt är Ung i Filipstad som är ett utmärkt exempel på detta.

AIE har särskild lyckats med flertal ansökningar av externa finansieringar, samt medverkat till att civilsamhället fått resurser för att vidga integrationsarbetet utanför de kommunala ramarna. Har genomgående skapat ett bra förhållande till externa aktörer och myndigheter. Ett exempel är att tillsammans med arbetsförmedlingen ge möjligheten att få praktikplatser inom koncernen Filipstads kommun.

Finsamprojektet Vägvisaren har varit banbrytande i arbetet att arbeta med de mjuka frågorna. Ett framgångskoncept.

FRAMTID

Stabsenhet

Då förvaltningschefer och nämndadministratörer från Barn- och utbildningsförvaltning och Socialförvaltning samlas i kommunhuset, ser vi stor utvecklingspotential. Detta beträffande såväl nämndadministration, utrednings- och utvecklingsarbetet. Den synergieffekt och den strukturstärkning utvecklingsarbete kan medföra, ger såväl stabilitet som möjlighet till ökad förvaltningsövergripande kapacitet.

Personalenhet

Prioritering fortsätter avseende FFA, rehabarbete, chefs/arbetsledarutbildning och fortsatt utveckling av arbetssätt inom personalarbetet.

Ekonomiskt ledningsstöd

Slutföra upphandling av ekonomisystem.

Näringslivsenhet

- Starta igång projektet Hållbar handelsutveckling i staden (syfte att få fler företag att använda IKT/e-handel som ett komplement till befintlig verksamhet). Filipstad är projektägare och sex ytterligare värmlandskommuner ingår. Rekrytering av projektledare pågår.
- Driva processen med BID via Svenska stadskärnor vidare för att öka attraktiviteten i Centrum Filipstad. Storträff på Folkets hus mån 2016-02-22..
- Företagsbesöksdag den 2016-02-16 då politiker och tjänstemän, två och två, genomför totalt drygt 20 företagsbesök
- Anordna träffar med företag för dialog via alla upparbetade arenor, såväl nya som gamla.
- Driva vidareutvecklingen och marknadsföringen av Kalhyttan. En ny responsiv hemsida är under utveckling.
- Uppstart av det interna EU-nätverket, där samtliga förvaltningar finns representerade, 2016-02-23. Fokus är verksamhetsutveckling med extern finansiering.

Arbetsmarknads- och integrationsenhet (AIE)

- Öka antalet praktikplatser i kommunen.
- Fortsatt samverkan med andra parter med det gemensamma målet att minska arbetslösheten samt minska antalet på försörjningsstöd.
- Jobba aktivt med att söka extern finansiering för arbetsmarknads- och integrationsprojekt, både på lokal och regional nivå.
- Stärka samverkan med civilsamhället och näringslivet i syfte att stärka integrationen.
- Arbeta med social integration, d.v.s. att skapa arenor där medborgare i kommunen träffas, knyter kontakter och bryter kulturella barriärer.
- Utveckla integrationsarbetet så att Filipstad framstår som en av Sveriges ledande kommuner.

-----KULTUR- OCH FÖRENINGSPÅSKOTT-----

KOMMENTARER TILL ÅRETS RESULTAT

Kultur- och föreningsutskottet ligger i nivå med budget för 2015.

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

Kultur- och föreningsutskottet har under hösten 2015 genomfört dialogmöten med samtliga bidragssökande föreningar. Dialogen ligger till grund för 2016 års fördelning av drift- och verksamhetsbidrag

MÅL - MÅLUPPFYLLELSE

Mål:

- 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.

Måluppfyllelse:

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

FRAMTID

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

-----TEKNIKUTSKOTT-----

KOMMENTARER TILL ÅRETS RESULTAT

Teknikutskottet redovisar ett överskott med 1 568 tkr. Skattefinansierad verksamhet redovisar överskott med 1 182 tkr och avgiftsfinansierad verksamhet med 386 tkr. Avsättning har skett till återvinningscentral med 365 tkr.

➤ Skattefinansierad verksamhet

Inköpsenhet

Enheten redovisar ett utfall som i stort sett överensstämmer med budget.

Biblioteksenhet

Enheten redovisar ett överskott om 94 tkr. I huvudsak beroende på att en tjänst som barnbibliotekarie varit vakant sedan september och inte till fullo besatt. Rekrytering pågår och tjänsten bör kunna besättas under våren 2016. Huvudbiblioteket har ökat antalet besök jämfört med 2014. De totala utlånen i Filipstad, Lesjöfors och Bokbussen har minskat marginellt.

IT-enhet

IT-enheten redovisar ett underskott om -947 tkr. Främst beroende på ökade licens- och supportkostnader för drift av kommungemensamma system, ökade kostnader för IT-säkerhet samt ökade lönekostnader p.g.a. dubbelbemannad tjänst.

Kostenhet

Kostenheten redovisar ett överskott om 254 tkr. främst beroende på högre intäkter än budgeterat. Livsmedel visar ett överskott på 83 tkr, vilket är sämre än tidigare lagd prognos.

Lokalvårdsenhet

Enheten redovisar ett underskott om -158 tkr beroende på höga materialkostnader. Budgeten för material har inte matchat förbrukningskostnaderna under 2015.

Fastighetsenhet

Fastighetsenheten redovisar ett överskott om 574 tkr. Driften redovisar ett överskott om 998 tkr. Gynnsam väderlek under senhöst och tidig vinter har gett positiv påverkan på driftskostnaderna. På underhållssidan redovisas ett underskott om -424 tkr beroende på akuta åtgärder på Åsenskolans kök samt andra oförutsedda händelser.

Administration TK

Enheten redovisar i ett underskott om -84 tkr främst beroende på Värmlandstrafik som visar ett underskott om -157 tkr. Överskott redovisas på bl.a. personalkostnad vilket reducerar det totala underskottet.

Idrott och Fritidsenhet

Idrott och fritidsenheten redovisar ett överskott om 694 tkr där största delen, 601 tkr, avser Skogsryd. Kreditfaktura om 225 tkr. avseende elkostnad år 2014 utgör en del av överskottet på Skogsryd.

Något högre intäkter samt ej nyttjade medel avseende övriga kostnader bidrar till utfallet.

Gata/Parkenhet

Enheten redovisar, inklusive skogsdrift, ett överskott om 603 tkr. Överskott inom verksamheterna skogsdrift, enskilda vägar p.g.a. ej sökta bidrag samt inom GS-personal, där mer arbete än budgeterat är utfört gentemot investeringsprojekt, fastighetsenhet samt avgiftsfinans. Underskott inom verksamheterna vinterväghåll, parker och planteringar samt ett antal verksamheter med mindre underskott.

➤ Avgiftsfinansierad verksamhet

Vattenförsörjning och avloppshantering

Enheten redovisar ett överskott om 386 tkr beroende på högre intäkter från industrin. Höga kostnader i slutet på året gällande inköp av nytt kartsystem (Geosecma), vattenläckor samt högre kostnader gällande Lab-analyser.

Avfallshantering

Enheten redovisar ett utfall i nivå med budget. Överskott om 365 tkr har avsatts till ny återvinningsstation.

MÅLUPPFYLLELSE

➤ Skattefinansierad verksamhet

Teknisk enhet

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

Måluppfyllelse: Pågående arbete med att optimera användandet av kommunens egna lokaler.

Långsiktigt arbete pågår med att gå från externt hyrda lokaler till interna lokaler.

Flera energibesparingsprojekt pågår och/eller är avklarade.

Etapp 2 med behovs-styrd ventilation på

Spångbergsgymnasiet är avklarad och ger i dagsläget 35 % energibesparing.

Administration:

- IT-enheten fortsätter samverkan med övriga Värmlandskommuner inom teknik och upphandling. Upphandling telefoni och datakommunikation gemensamt med Värmlandskommunerna pågår.
Måluppfyllelse: Samverkan med övriga Värmlandskommuner inom teknik och upphandling har skett under året. Upphandling telefoni och datakommunikation gemensamt med Värmlandskommunerna har genomförts. En gemensam licenspartner för alla Värmlandskommuner har också upphandlats.
- Inköpsverksamheten ska effektivisera upphandlingar genom att öka antalet avtal samt att förbättra köptroheten gentemot tecknade avtal.
Måluppfyllelse: Inköpsenheten har där så är möjligt effektiviserat upphandlingarna. Upphandling av ekonomisystem pågår tillsammans med Karlskoga, Kristinehamn, Storfors och Degerfors.
- Biblioteksenhet
Samverkan: Fortsätta och utöka samarbetet med övriga bibliotek i Värmland, inom ramen för "Bibliotek Värmland", för att därigenom åstadkomma en bättre service för kommuninvånarna Filipstad.
Förbättra servicen till äldre och handikappade.
Lässtimulering: Arbeta med bokprat, riktat mot i första hand grundskoleelever. Målsättning är att årskurserna 4 och 7 inom grundskolan skall erbjudas minst ett bokprat/besök på biblioteket per läsår. Vi skall vid inköp av media ta stor hänsyn låntagarnas egna önskemål.
Måluppfyllelse: Samverkan fortsätter, diskussioner förs om att så långt som möjligt samordna lånevillkor och avgifter, för att därigenom underlätta för besökarna/låntagarna.
Arbetar vidare med information om vår service till äldre och handikappade.
Lässtimulering: Fortsätter planenligt med klassbesök. Det faktum att vi för närvarande saknar barnbibliotekarie påverkar dock verksamheten negativt. I stort sett 100 % av låntagarnas egna önskemål om litteraturköp uppfylls.

➤ Avgiftsfinansierad verksamhet

Vattenförsörjning och avloppshantering

- Dricksvattnet ska vara av god kvalitet.
 - Inga vattenanalyser ska visa "otjänligt". Vattenanalyser som visar "tjänligt med anmärkning" ska inte överstiga 20.
 - Vattnet ska alltid finnas i kranen.
 - Få antal avbrott, högst 50 drabbade hushåll och inga drabbade verksamheter.
- Avloppssystemen ska ha låg störningsnivå:
- Högst 20 avloppsstopp och 4 översvämningar i källare.
- Avloppsvatten ska tas om hand på ett miljöriktigt sätt:
 - Inga miljörapporter från avloppsreningsverk ska föranleda anmärkningar från tillsynsmyndighet.

- Inläckage från regn- och dräneringsvatten skall minskas.
Måluppfyllelse: Inga vattenanalyser har visat "otjänligt". 15 st vattenanalyser har visat tjänligt med anmärkning. 28 vattenläckor med ca: 30 drabbade hushåll har inträffat. Vi har haft 30 avloppsstopp. Inga anmärkningar på miljörapporter från reningsverket

Avfallshantering

- Ökad källsortering.
 - Mängden osorterat hushållsavfall per innevånare ska minska.
 - Mängden omhändertaget farligt avfall ska öka.
 - Tömna våra kunders avfallskärl enligt tömningsschema.
 - Mängden hushållsavfall som transporteras till Karlskoga för förbränning ska minska. Detta ska åstadkommas genom att graden av utsorterat återvinningsbart avfall ska öka.
 - Insamling av matavfall från hushåll och storkök påbörjades under 2013.
 - Under 2015 ska resterande villahushåll erbjudas matavfallsinsamling.

Måluppfyllelse: Statistik på förpackningsmaterial finns inte att tillgå i januari. Mängden osorterat hushållsavfall under 2015 har minskat med 14,7 kg/person jämfört med 2014, vilket tyder på ökad källsortering. Mängden omhändertaget farligt avfall ökar marginellt. Tömning av kunders avfallskärl sker enligt schema. Mängden avfall till förbränning minskade med -137 ton jämfört med år 2014. Matavfallsinsamling hos villakunder är färdigställt och sortering i storkök och hyreshus har påbörjats. Målen är uppfyllda.

ÅRETS VIKTIGASTE HÄNDELSE

Inköpsenheten

Upphandling avtalsuppföljningssystem.

IT-enhet

Nytt avtal för telefoni och datakommunikation är tecknat. Under hösten har molntjänsten Office 365 införts inom skolan.

Kostenhet

Flytt av tillagning av mat för äldreomsorg har skett till Älvkullens kök. Omorganisation av kostenheten har färdigställts. Två gruppleddare måltid, arbetar med inriktning på barn och äldre. I Nykroppa har försök påbörjats med att kostpersonalen har hand om förskolans och fritids frukost och mellanmål, detta i samarbete med BUN. Ansvar för personalkaffe har tagits över ifrån personalavdelningen.

Fastighet

Färdigställande av ombyggnationen Nykroppa skola.
Färdigställande samt invigning av nyproducerade förskolan Lyckan.

Etapp 1-2 klart i energibesparingsprojektet på Spångbergsgymnasiet.

Färdigställande av ombyggnation Älvkullens kök.

Färdigställande av ombyggnation Rosendahlskolan för att inrymma AIE-enheten.

Inköp av Riddarnäset i Nykroppa.

Gata-Parkenhet:

Restaureringen av Monitorholmen har färdigställts.

Första etappen av upprustning Flakudden är klar.

Hastighetssäkring av Spångbergsvägen har utförts.

Vatten och Avlopp:

Nya kedjeskrapar, som skrapar slammet i botten, är installerade i Lesjöfors och Nykroppa

Nya styrsystem i vattenverken i Brattfors och Nordmark.

Renhållning:

Matafallsinsamling färdigställdes hos villakunder.

FRAMTID

Inköpsenheten

Införandet av avtalsuppföljningssystem som kommer innebära besparingsmöjligheter för kommunen. Det får även en positiv inverkan på avtalstroheten.

Biblioteksenheten

Eventuella prishöjningar på media kan påverka antalet inköpta media. Eventuella prishöjningar från systemleverantören och leverantören av bibliografisk service kan naturligtvis få viss negativ effekt på ekonomin som helhet.

- Samarbetet inom "Bibliotek Värmland" kommer förhoppningsvis fortsätta att utvecklas och kommer att ytterligare förbättra service till kommuninvånarna. Närmast planeras insatser inom läsfrämjande och eventuell marknadsföring. Det gemensamma biblioteksdatasystemet kommer troligen att ge möjlighet till ytterligare utveckling inom IT - området.

- Arbetet fortsätter med de publika evenemangen, (författarbesök, barnteater etc.), för att därigenom öka bibliotekets attraktionskraft.

IT-enhet

Fortsatt samverkan med övriga Värmlandskommuner inom teknik och upphandling.

Fortsatt arbete med att utvärdera och införa molntjänster inom framförallt skola.

Lokalvårdsenhet

Fortsatt arbete för en effektiv utveckling maskinellt och materiellt av lokalvårdsenheten. Fortsatt strävan för en sund miljö i kommunens lokaler.

Fastighet

Fortsatt renovering av fastigheten Trasten under 2016.

Fortsättning av energibesparingsprojektet på Spångbergsgymnasiet, Etapp 3.

Gata-Parkenhet

Energi besparingsarbetet fortsätter med utbyte av gatuarmaturer.

Planering av aktivitetspark ungdomens hus.

Utredning av utveckling Kalhyttans IP tillsammans med Idrotts- och fritidsenheten. Fortsatt arbete med utveckling av Flakudden, byggande av brygga. Ta fram underlag för iordningställande av ställplats för husbilar.

Vatten och Avlopp

Personalbyggnad på Vattenverket Filipstad ska byggas om.

Nytt styrsystem Lövnäsens pumpstation.

Renovering av sandfilter och luftningsdelen i aktivslambassängen på Reningsverket i Filipstad.

VERKSAMHETSMÅTT / NYCKELTAL

Verksamhetsmått	Redov	Redov	Budget	Redov	Avv. mot
	2013	2014	2015	2015	budget
Utlån Bibliotek	94 999	84 868	90 000	84 000	-6 000
Utlån/invånare	9,2	8,1	8,5	8,0	-0,5
Besök Bibliotek F-d*	90 950	85 379	80 000	87 084	7 084
Besök Bibl. F-d/dag	325	304	300	300	0
Öppethållande					0
- Bibliotek Filipstad	41	41	41	41	0
- Bibliotek Lesjöfors	4	4	4	4	0
- Bokbuss	8	8	8	8	0
Inköpta medier	3 109	2 758	2 500	3 100	600
Lunch ÅO/Handik.oms.	57,46	60,20	55,51	54,23	-1,28
Lunch skolor	27,69	29,17	26,00	26,95	0,95
Lunch barnomsorg	28,57	27,35	27,15	27,95	0,80
Snittkostnad/städtimme	207,32	217,40	213,86	212,33	-1,53
Toppbeläggning m ²	5 500	14 500	5 500	7 945	2 445
Kostnad per m ² toppbel	169,51	88,07	152,09	118,18	-33,91
Vinterväghålln. kr/m	20,17	8,02	24,32	25,02	0,70
Skogsareal ha	2 450	2 450	2 450	2 450	0
Nettointäkt per ha	903	701	541	607	66
Försäljning vatten m ³	913	900	890	896	6
Kostnad per m ³ va/avl	34,24	35,48	36,60	37,06	0,46
Intäkt per m ³ vatten	34,94	36,29	36,60	37,49	0,89
Hushållsavf.avgift per år	1 678	1 666	1 666	1 666	0
Fastighetsunderhåll/m ²	55,00	58,00	52,00	54,00	2,00

Renhållning

Regeringen har lämnat besked att kommunerna ska ta över ansvaret för insamling av förpackningar, vilket blir en stor och viktig utmaning.

Hand i hand med detta går arbetet med att öka fastighetsnära insamling av förpackningsmaterial samt att öka mängderna farligt avfall som samlas in rätt väg.

MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMND

Verksamhet	Kostnader		Intäkter		Netto		Budget- avvikelse
	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	
Nämndverksamhet	-226	-201	0	0	-226	-201	25
Plan och bygg	-2 218	-2 179	585	659	-1 633	-1 520	113
Miljö och hälsa	-2 920	-2 839	897	839	-2 023	-2 000	23
Totalt	-5 364	-5 219	1 482	1 498	-3 882	-3 721	161

KOMMENTARER TILL ÅRETS RESULTAT

Totalt sett visar bokslutet för 2015 på ett överskott på 160 tkr. Nämnden hade ett politiskt uppdrag att nå 200 tkr i överskott.

Nämndverksamhet

Verksamheten redovisar ett överskott på 25 tkr.

Plan och bygg

Verksamheten redovisar ett överskott på 113 tkr vilket förklaras av lägre konsultkostnader än budgeterat. Bygglövsintäkter har legat över budgeten.

Miljö och hälsa

Verksamheten redovisar ett överskott på 22 tkr.

strandnära lägen. ÖP, beräknas vara klar under våren 2016. Fortsatt hög planberedskap i relation till de förslag och önskemål på olika typer av boendeformer som finns eller kan komma att uppstå. Fritidshusområden, industrimark, strandnära områden, förtättningsmöjligheter, seniorboenden etc. Både i Filipstads tätort och i kommunen som helhet. Fortsatt ajourhållning och uppdatering av primärkartan. Fortsatt samverkan med teknik och service.

Måluppfyllelse:

Översiktsplanen är i stort sett klar för antagande. Planberedskapen är god, arbetet med strandnära detaljplaner pågår genom ÖP. Samverkan med teknik och service fortsatt god.

Samtliga bygglov har handlagts inom 10 veckor. Fortsatt positiv bygglovsutveckling

MÅL – MÅLUPPFYLLELSE

Miljö- och hälsoskyddsavdelningen

Fortsatt operativ tillsyn enligt miljöbalken, strålskyddslag, tobakslag, receptfria läkemedel och livsmedelslagen. Fortsatt projektarbete med enskilda avlopp, eventuellt med stöd av Lova. Fokus kommer att ligga på någon av de sjöar i kommunen som inte uppfyller god ekologisk status.

Måluppfyllelse:

Inom livsmedelstillsynen nåddes de av nämnden uppsatta målen. All livsmedelstillsyn gjordes samt den sista tillsynsskulden betalades av. Budgeterat miljötillsynsbesök har uppnåtts. Arbetet med enskilda avlopp har utförts löpande, både som inkommande 'ärenden' samt som operativ tillsyn.

Plan- och byggavdelningen

Fortsatt arbete enligt PBL på bygglovsenheten.

Fortsatt arbete med den kommunomfattande översiktsplanen (ÖP). Fokus ligger på landsbygdsutveckling i

ÅRETS VIKTIGASTE HÄNDELSER

Utställningshandling översiktsplan klar.

Nytt kartsystem upphandlat och implementerat.

Ny Plan- och bygglovstaxa antagen av KF.

Ny miljöbalkstaxa, livsmedelstaxa, tobaks- samt strålskyddstaxa antagen av KF.

All tillsynsskuld livsmedel gjord enligt treårig plan.

FRAMTID

Arbetet med prioriterade planuppdrag fortskrider.

Arbetet med samtlig myndighetsutövning fortskrider.

Antagandehandling översiktsplan våren 2016.

Översyn av nytt verksamhetssystem till miljökontoret.

BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND

	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Budget- avvikelse
BUN gemensamt	-27 863	-32 451	523	1 902	-27 340	-30 549	-3 209
Förskoleverksamhet	-41 275	-41 649	6 934	7 191	-34 341	-34 458	-117
Grundskola	-61 463	-65 202	1 553	3 197	-59 910	-62 005	-2 095
Grundskola nya elever	-7 206	-9 438	3 206	2 176	-4 000	-7 262	-3 262
Frivilliga skolformer	-54 159	-57 845	15 551	18 304	-38 608	-39 541	-933
Gymnasium nya elever	-4 617	-4 926	1 000	1 374	-3 617	-3 552	65
Kulturskola	-2 301	-2 044	80	135	-2 221	-1 909	312
Elevhälsa med. Insatser	-5 925	-6 110	170	363	-5 755	-5 747	8
Familjecentral	-1 784	-1 738	126	118	-1 658	-1 620	38
HVB-hem	-14 547	-14 772	23 167	27 172	8 620	12 400	3 780
IFO Barn och unga	-50 501	-50 942	31 291	24 387	-19 210	-26 555	-7 345
Totalt	-271 641	-287 117	83 601	86 319	-188 040	-200 798	-12 758

KOMMENTARER TILL ÅRETS RESULTAT

SAMMANFATTNING TOTALT

2015 års utfall visar ett negativt resultat med -12 758 tkr. De största negativa avvikelserna är på BUN gemensamt, Grundskola, Grundskola Nya elever och IFO Barn & Unga. HVB-hemmen redovisar en större positiv avvikelse.

Inom BUN gemensamt är det främst skolskjutskostnaderna och en justering av tidigare utbetalda avgifter till friförskolorna Skogsgläntan och Guldgruvan som medför den negativa avvikelserna.

Inom grundskolan har stödbehovet varit stort, varför mer personal behövs anställas. Ytterskolorna har ett minskat elevunderlag men personalkostnaderna har inte kunnat minskas i motsvarande grad.

Den avvikelse som finns på grundskolans nya elever avser volymökning. Budget 2015 var baserad på 95 nya elever och vid årets slut uppgick elevantalet till 149 nya elever.

Förebyggande och stöd har totalt en negativ avvikelse på runt -3 500 tkr. Detta beror främst på ökade placeringskostnader. Den ökade arbetsbelastningen och den höga personalomsättningen har medfört ökade lönekostnader i form av konsultkostnader. Även jourkostnaden har ökat. Vissa placeringskostnader som tidigare kunnat återsökas hos Migrationsverket har förändrats, vilket dock vägs upp av att kommunen kunnat söka mer intäkter inom HVB hemmen.

Gemensam administration

Det ekonomiska utfallet för BUN gemensamt visar ett underskott på -3 208 tkr. En stor del av underskottet beror på de ökade kostnaderna för skolskjutsar för grundskolan, -1 200 tkr. En annan orsak är den justering av tidigare utbetalda avgifter till friförskolorna Skogsgläntan och Guldgruvan för perioden 2010-2015 som gjorts under 2015, -1 250 tkr. Därutöver har friförskolan Skogsgläntan ökat barnantalet, vilket påverkat med cirka -400 tkr.

Förskoleverksamhet

Det ekonomiska utfallet visar ett underskott på -117 tkr. Orsaker till underskottet beror på att bland annat Lyckan startades upp med fler avdelningar tidigare än beräknat. Nattisverksamheten visar likaså på ett negativt resultat sett på helår. Nattisverksamheten har haft behov av utökad personalitet under helgerna. För en del av Nattisverksamhetens personalkostnader erhålls statsbidrag. Den negativa avvikelserna har till viss del räddats upp av att andra delar av verksamheten visat positiva avvikelser.

Investeringar

Investeringsbudgeten fördelas i samråd med förskolecheferna. Förbättringsarbetet av inomhusmiljön på Bullerbyn fortgår.

Grundskola inklusive grundsärskola, förskoleklass, fritidshem och fritidsgårdar

Det ekonomiska utfallet visar ett underskott på -2 095 tkr. Orsak till detta beror till viss del på våra ytterskolor. Både Brattfors och Nordmark har i år ett minskat anslag på grund av minskat elevunderlag. Detta till trots så behövs samma klassorganisationer på de bägge skolorna. Nykroppa skola har fått ett utökad behov av en förskollärartjänst. Även för Stålvallaskolan finns det ett utökad behov av tjänster på grund

av särskilda stödinsatser. En volymökning på särskolan har under året medfört behov av personalökning. Fritidsgårdarna visar på ett positivt resultat på 176 tkr.

Investeringar

Investeringsbudgeten har främst varit inriktad på skolmöbler, vilket lett till en förbättrad skolmiljö för våra elever.

Nya elever Grundskola

Verksamheten för nya elever i grundskolan uppvisar ett negativt utfall på -3 262 tkr. Under 2015 har antalet nya elever fortsatt att öka, vilket inneburit nyanställningar av personal. Fler elever ställer krav på såväl personella som materiella resurser, vilket medför kostnadsökningar. I samband med bokslutet sänktes även de förväntade intäkterna från Migrationsverket på grund av att delbeslut kommit in som visade lägre intäkter för vt 2015 samt att återsökningsunderlagen för ht 2015 blev klara.

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

Gymnasieskolan

Gymnasieskolan redovisar ett positivt resultat, 402 tkr. På grund av felaktig fördelning av personalkostnader visas ett alltför litet positivt resultat. En icke genomförd fördelning mellan gymnasieskolan och nya elever har påverkat gymnasieskolan negativt och nya elever positivt. Syv-organisationen har ökat från 1,0 tjänst till 2,0 tjänster inklusive 0,5 tj som utförs inom grundskolan. Utökningen har varit en absolut nödvändig förändring utifrån styrdokumentens krav men har påverkat utfallet negativt. Personalkostnaden uppvisar ett plusresultat som en följd av en genomförd effektivisering. Intäkterna för lärlingsutbildning har ökat markant på grund av strategiska beslut att fler gymnasieprogram drivs enligt den modellen. Mer än 5 700 tkr har delats ut till företagen i regionen och gymnasiet har en intäkt på mer än 1 100 tkr.

Gymnasiesärskolan

Gymnasiesärskolan redovisar ett positivt resultat, 57 tkr. Gymnasiesärskolan bedriver en liten verksamhet med fyra elever, vilket ger goda förutsättningar för att dimensionera verksamheten rätt.

Nya elever

Nya elever redovisar ett positivt resultat, 65 tkr. På grund av felaktig fördelning av personalkostnader visas ett alltför positivt resultat. En icke genomförd fördelning mellan gymnasieskolan och nya elever har påverkat gymnasieskolan negativt och nya elever positivt. Personalökning har behövts inom IM språkinträdning på grund av ökat antal elever och breddat utbud. Breddat utbud behövs på grund av behörighetsregler till gymnasieskolan. Genom reformen GY11 krävs minst 8 betyg för att komma in på ett yrkesprogram och 12 betyg för ett högskoleförberedande program. Spångbergsgymnasiet har cirka 80 nya elever som läser grundskoleämnen. Hösten 2015 medförde en utökning av personal beroende på ytterligare ökat antal elever.

Interkommunala ersättningar (IKE)

IKE, Inackordering, Skolskjuts, Antagning visar ett negativt resultat, -1 012 tkr.

Nettokostnaderna för de interkommunala ersättningarna är - 916 tkr i förhållande till budget. Spångbergsgymnasiet håller ställningarna väl beträffande elevunderlag med cirka 370 elever under vårterminen. IKE påverkas dock negativt av flera faktorer såsom något mindre andel Filipstadselever på nationella program, färre elever på bergteknik och ökade avgifter.

Vuxenutbildning

Vuxenutbildning visar på ett positivt resultat, 575 tkr. En stor negativ förändring beträffande möjligheter att söka statsbidrag har förändrat förutsättningarna för vuxenutbildning. Samkörning med gymnasieskolan har dock påverkat möjligheten till kostnadseffektiv vuxenutbildning. Tyvärr sätter genomförd skolinspektion hinder för detta för framtiden. Vuxenutbildning ska genomföras året runt, inte bara under gymnasiterminerna. Den kommunala insatsen måste öka om vi ska kunna erbjuda vuxenutbildning med tillräckligt utbud och kvalitet. En stor utmaning är det stora antalet nyanlända i Filipstads kommun som behöver svenska och kompetensutveckling.

SFI

SFI visar ett negativt resultat - 955 tkr. En mycket stor tillströmning av nyanlända har medfört nödvändig personalökning med ökade kostnader som följd. Antalet studerande har mer än fördubblats på ett år.

Frivilliga skolformer totalt

Frivilliga skolformer totalt visar ett negativt resultat, - 868 tkr.

Investeringar

Planeringen angående medlen följer det äskande som gjorts med undantag för att vissa delar har skjutits på framtiden till förmån för skolmöbler. Samtliga medel är förbrukade under året.

Kulturskola

Den positiva budgetavvikelsen på 312 tkr avser en pensionering som ej återbesatts.

Förebyggande och stöd

Resultatet för hela Förebyggande och stöd visar ett negativt resultat på -3 500 tkr. IFO Barn och unga visar den största avvikelsen med -7 300 tkr. Den negativa avvikelsen balanseras till del av ökade intäkter på HVB-hemmen.

Elevhälsan

Elevhälsans resultat på helår är enligt budget. Ett ökat antal psykologutredningar under året har medfört en negativ avvikelse. Positiv avvikelse för skolläkare och löner bland annat på grund av ej tillsatt sjukvikiariat för kurator uppväger den negativa avvikelsen för psykologkostnad.

Familjecentralen

Familjecentralens resultat på helår är enligt budget.

HVB-hemmen

Verksamheten har en negativ avvikelse för lönekostnader, vilket beror på ökat behov av extra personal utifrån uppkomna stödbehov och den stora tillströmningen av ungdomar under senare delen av året. Samtidigt visar verksamheten totalt en positiv avvikelse beroende av att ökade intäkter kunnat sökas hos Migrationsverket.

IFO Barn och unga

Det ekonomiska utfallet visar ett underskott på -7 300 tkr. Störst avvikelse visar familjehemsvård enligt LVU. Anledningen är att det tillkommit placeringar under sommaren och att kommunen i dagsläget saknar egna utredda familjehem och behöver använda konsulentstödda familjehem. Avvikelsen beror även på höga jour – och beredskapskostnader. Konsulttjänst från vecka 45 för att minska arbetsbelastning ger en ökad lönekostnad.

Investeringar

Årets investeringar har gått till 5 arbetsstolar för Elevhälsans personal och två dokumentköp till IFO Barn och unga.

MÅLUPPFYLLELSE

MÅL

Punkterna 2 till 5 sammanfaller med de statliga målen

1. Ekonomiska resurser

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

2. Personalens utbildningsnivå

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

3. Utveckling, lärande och kunskaper

- Alla elever minst klarar målen i samtliga ämnen.

4. Trygghet för barn och unga

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

5. Inflytande och delaktighet

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

6. Skola – arbetsliv

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

7. Utvecklingsarbetet Nya Perspektiv

- Samverkan mellan värmländska kommuner, Landstinget och region Värmland. Fokusområden som gäller barn- och utbildningsförvaltningen är: Den sårbara familjen, Psykisk hälsa samt Riskbruk och riskbeteende. Uppföljning av målsättningarna redovisas för nämnden med hjälp av elevhälsodatabasen ELSA.

MÅLUPPFYLLELSE

Förskoleverksamhet

Ekonomiska resurser

Det var under första halvåret svårt att få en budget i balans. Detta på grund av ökat barnantal vilket medfört att vi fått starta nya avdelningar tidigare än beräknat. Behovet av plats på nattis har ökat, då framför allt på helgtid. Detta har tyvärr bidragit till att vi inte kunnat tillsätta den planerade utvecklingspedagogtjänsten. Målmedvetet arbete på alla nivåer har dock bidragit till att det negativa utfallet har kunnat hållas nere.

Personalens utbildningsnivå

Vid annonsering av tjänster krävs examinerade förskollärare, vilket på sikt ska öka behörigheten. Det har varit och är fortfarande svårt att rekrytera legitimerade förskollärare.

Utveckling, lärande och kunskaper

Förskolan lägger grunden till det livslånga lärandet. Utifrån kunskapsuppdraget har personalen skapat stimulerande och variationsrika miljöer för att optimera barns lärande. Material erbjuds på ett tillgängligt sätt. Språk och kommunikation genomsyrar hela dagens pedagogiska arbete. Antalet nyanlända barn ökar hela tiden och därför har ett utvecklingsarbete kring barn från andra kulturer startats. Förhållningssätt gentemot barn och vuxna har varit ett arbetsområde som man riktat fokus mot.

Trygghet för barn och unga

Personalen arbetar utifrån ett stödande och vägledande förhållningssätt. Personalens förhållningssätt är mycket viktigt och präglar ofta klimatet i barngrupperna. Personalen finns nära barnen för att kunna vara lyhörda, stimulera barnens samspel samt stötta och uppmuntra. Många barn har utvecklat sin självkänsla och sitt självförtroende. Personalen upplever att de flesta barn är trygga, trivs och har roligt. Det sociala samspelet fungerar bättre och man ser att barnen har utvecklat nya relationer till andra barn. Genom att skapa bra dagsrutiner och delning av barngruppen i mindre grupper har man märkt att miljön blivit lugnare och förutsättningarna för att ge varje barn uppmärksamhet har ökat. Likabehandlingsplanerna upplevs som ett gott stöd i det vardagliga arbetet. Planerna ger en påminnelse om att varje barn är unikt, kompetent och viktigt. Personalen har haft ansvar för att alla barn har blivit sedda och fått komma till tals varje dag.

Inflytande och delaktighet

Personalen upplever att de flesta barn, utifrån ålder och mognad har utvecklat sin förmåga att uttrycka sina tankar och åsikter. Flexibilitet och vuxennärvaro har bidragit till att man följer barns önsningar och behov.

Förskolecheferna bjuder in till samråd en gång per termin. I det didaktiska samtalet mellan förskolechef och förskollärare aktualiseras barnens möjlighet till inflytande och delaktighet. En webbenkät till föräldrarna har skickats ut. Svarsfrekvensen var tyvärr låg. Endast ett 70-tal svar kom in totalt.

Grundskola inklusive grundsärskola, förskoleklass, fritidshem och fritidsgårdar

Ekonomiska resurser

Grundskolans och grundsärskolans resursfördelningssystem är uppbyggt enligt principen "elevpeng". Som tidigare nämnts har antalet nyanlända elever ökat i en takt som inte kunnat förutses. Ytterligare medel behövs för att täcka de kostnader som verksamheten kräver för att eleverna ska erhålla den undervisningskvalitet som föreskrivs i de statliga styrdokumenterna. Även inom träningskolan har det skett en viss volymökning. Fritidsgårdarna är en ny verksamhet som tillkommit. Där finns investeringsbehov då tidigare resurser varit mycket knappa.

Personalens utbildningsnivå

Verksamheternas utgångspunkt är alltid att anställa personal med adekvat utbildning/legitimation och behörighet eftersom välutbildad personal är en förutsättning för att eleverna ska få möjligheten att nå måloppfyllelse. För att erhålla en tillsvidare tjänst krävs numera lärarlegitimation. Bristen på utbildad personal vid rekrytering har nu börjat visa sig på allvar. Det är ett stort orosmoln inför framtiden.

Utveckling, lärande och kunskaper

Inom grund- och grundsärskolans organisation har vi sedan höstterminsstarten 2014 omorganiserat och ersatt 3 rektorer med 3 nya. Dessa 3 har fallit mycket väl in i organisationen och vårt skolutvecklingsprogram fortskrider enligt plan.

I fjolårets redovisning konstaterades att det genomsnittliga meritvärdet för de elever som lämnar grundskolans årskurs 9 förbättrats under den senaste femårsperioden och att det genomsnittliga meritvärdet etablerat sig på en högre nivå. Resultatet för de elever som lämnade grundskolan i juni 2015 bekräftar den positiva trenden genom ytterligare förbättrade resultat. Vi ligger över genomsnittet vad beträffar meritvärde för åk 9 och på en tredje plats i Värmland. Detta visar på att vårt skolutvecklingsarbete skördar framgångar.

Fritidsgårdar: Under våren har personal och ungdomar på Ungdomens hus haft samtal om öppettider och åldersgränser efter det att personalen upplevt att verksamheten spänt över ett för stort åldersspann. Beslut om att göra en åldersindelning i två grupper togs, åk 6-9 och 16-18 åringar. Detta har varit mycket positivt för verksamheten. Det har under hösten visat sig att den äldre gruppen har minskat i besöksantal, vilket lett till att de yngre får komma 6 dagar i veckan istället för tre.

Trygghet för barn och unga

Vi arbetar fokuserat med trygghet och studiero i alla verksamheter. Arbetet bedrivs målmedvetet med utgångspunkt i de olika verksamheternas likabehandlingsplaner. För att säkerställa att målen nås arbetar vi med både enkäter (till exempel trygghetsenkäter till eleverna och enkäter till vårdnadshavarna) och intervjuer (trygghetssamtal genomförs två gånger per läsår). Eftersom detta är ett område där resultaten måste beskrivas i kvalitativa beskrivningar ber vi att få hänvisa till verksamheternas systematiska kvalitetsarbete.

Inflytande och delaktighet

Representanter från Ferlinskolans och Stålvallaskolans elevråd har deltagit i det kommunala ungdomsrådet.

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

Skola – arbetsliv

Vid läsårsstarten 2014 togs ett nytt program i bruk för området skola/arbetsliv. Programmet är ett resultat av ett utvecklingsarbete som genomförts som ett utvecklingsprojekt i samarbete mellan skolan och näringslivet. Arbetet har lett till att skola/näringslivsarbetet har systematiserats och kvalitativt förbättrats vad gäller förberedelser, genomförande och utvärdering av de aktiviteter som ingår i programmet.

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

Ekonomiska resurser

Gymnasieskolan

De ekonomiska resurser som ställts till förfogande har räckt till uppdraget att driva en utbildning med god kvalitet.

Spångbergsgymnasiet är en skola med en stor andel yrkesprogram. Flera av programmen är av naturliga skäl (verkstäder, material) kostnadskrävande men är efterfrågade och har en given plats relativt regionens näringsliv. Cirka 60 elever kommer från andra kommuner till yrkesprogrammen, vilket innebär en interkommunal intäkt.

Elevtillströmningen är svår att förutse år från år, vilket påverkar såväl gymnasieskolans budget som IKE.

Nya elever

Språkinträdning har ökade kostnader på grund av fler elever och vidgat uppdrag och de medel som ställts till förfogande har inte räckt till.

Vuxenutbildning

Uteblivna statsbidrag och ökat antal elever inom SFI har bidragit till att resurserna inte räckt till.

Personalens utbildningsnivå

Andelen behöriga/legitimerade lärare är god. Skolan i Sverige skall ha avslutat processen att lärare ska ha legitimation för att undervisa och sätta betyg (lag från 1/7 2015). En stor del av Frivilliga skolformers lärare har erhållit sin legitimation, dock inte alla trots ansöknin sedan länge. Några tjänster har inte kunnat

bemannas med personal som har legitimation. En svårighet att beskriva graden av legitimation/behörighet beror på att Spångbergsgymnasiet har en hög andel yrkeslärare och att yrkeslärare inte behöver legitimation/behörighet för att undervisa och tillsvidareanställas. Dock uppmanas alla yrkeslärare att skaffa legitimation.

Yrkeslärarkåren har delvis en hög medelålder och då det i dagsläget råder mycket stor brist på yrkeslärare kommer det att försvåra kommande rekryteringar. Lärare i svenska som andraspråk är ytterligare en kategori med mycket stor brist.

Utveckling, lärande och kunskaper

De olika satsningarna som gjorts för att öka elevernas kunskaper ger resultat om än i långsam takt. Senaste årens medelbetyg visar på en trend med ökat meritvärde. En komplikation för att kunna jämföra historiska fakta är ett nytt betygssystem sedan två år. Ett gediget systematiskt kvalitetsarbete pågår där målsättningen är ökade kunskaper och därmed högre meritvärde. Gymnasieskolans totala meritvärde har ökat från 12,9 till 13,7. Andelen gymnasieexamen har ökat från 82 % till 96 % och andelen yrkesexamen har ökat från 60 % till 86 %.

Trygghet för barn och unga

Skolan arbetar intensivt med trygghet. Två arbetsgrupper med personal arbetar med likabehandling i fokus. Eleverna involveras bl.a. genom elevrådet. Rutinerna för likabehandling/kränkande behandling har utvecklats avsevärt för att förebygga och att ha klara handlingsalternativ vid upptäckt.

Inflytande och delaktighet

Spångbergsgymnasiet har ett aktivt elevråd. Under året har skolledningen genomfört så kallade programforum där skolledning och elever mötts i dialog. Enkäter beträffande studiernas kvalitet och trygghet genomförs varje läsår. Resultatet är mycket gott, särskilt med avseende på trygghet.

Skola - arbetsliv

Med åtta yrkesprogram varav fem är lärlingsprogram och övriga har enstaka lärlingselever är kopplingen till näringslivet nödvändig och självklar för Spångbergsgymnasiet. Fordons- och transportprogrammet, Handels- och administrationsprogrammet, Hantverksprogrammet frisör, Restaurang- och livsmedelsprogrammet och Vård- och omsorgsprogrammet gör halva sin studietid ute i arbetslivet, så kallad lärlingsutbildning. Övriga yrkesprogram har som utgångspunkt minst 15 veckors APL/APU, arbetsplatsförlagt lärande/ arbetsplatsförlagd utbildning. Lärlingsutbildning förekommer även på dessa program.

Kulturskola

Utveckling, lärande och kunskaper

Kulturskolans målsättning med verksamheten anses vara uppnådd. För närvarande har Kulturskolan en kö på cirka 10 stycken sökande.

Förebyggande och stöd

Elevhälsan

Ekonomiska resurser

De tilldelade ekonomiska resurserna kommer inte att täcka kostnaderna för alla psykologuppdrag. Andelen elever som har behov av psykologkontakt har ökat under året. Omfördelning i budget har gjort ett positivt utfall möjligt.

Personalens utbildningsnivå

All personal inom elevhälsan innehar adekvat utbildning för den tjänst de innehar. Verksamhetens utgångspunkt är alltid att anställa personal med adekvat utbildning/legitimation. Välutbildad personal är en förutsättning för att eleverna ska få möjligheter att må bra och uppnå goda studieresultat.

Trygghet för barn och unga

Elevhälsan arbetar förebyggande och hälsofrämjande för att ge barn och unga en bra och trygg miljö. Det är i mötet och samtalet som elevhälsans personal kan ge eleverna redskap, där de själva kan påverka sin situation och sina liv. Genom elevhälsodatabasen, ELSA, kan man utläsa att de allra flesta elever är trygga. Trots det kan personal under samtal identifiera barn och unga som inte känner trygghet. Det finns även elever, som av olika anledningar har en otrygg hemsituation. Utvärderingar bland lärare och elever visar att struktur i undervisningen leder till större trygghet i lärandet och ökad tillfredsställelse i skolan.

Inflytande och delaktighet

I hälsosamtalen med eleverna används ett för alla Värmlandskommunerna gemensamt frågeformulär. Samtalet ska leda till att eleverna får en god självkänedom, har inflytande och gör goda val i sin vardag. Elever som har fått tillgång till kompensatoriska hjälpmedel har fått bättre studieresultat, bättre självkänsla och ökat självförtroende.

Nya perspektiv

Elevhälsans medicinska insatser – skolsköterskorna presenterade valda delar ur elevhälsodatabasen ELSA vid nämndens aprilsammanträde.

Familjecentralen

Ekonomiska resurser

De ekonomiska resurser som tilldelats har varit knapphändiga. Med noggrann uppföljning och god hushållning med budgeten hållits.

Personalens utbildningsnivå

All personal på familjecentralen innehar adekvat utbildning för den tjänst de innehar.

Trygghet för barn och unga

Öppna förskolan och familjebehandlarna samarbetar med Landstingets verksamheter för att erbjuda en mötesplats med olika professioner. För att stärka det sociala nätverket runt barnen och deras föräldrar har man bland annat haft föräldragrupper, olika aktiviteter och informationstillfällen.

Inflytande och delaktighet

Personalen på Familjecentralen arbetar aktivt för att skapa arbetsformer där föräldrar och barn är delaktiga. De arbetar även för att stärka och tillvarata föräldrarna som resurser.

HVB-hemmen

Ekonomiska resurser

De tilldelade ekonomiska resurserna har gjort det möjligt att bedriva omsorg och boende som ger stöd för en gynnsam utveckling.

Personalens utbildningsnivå

Alla boendeassistenter och föreståndaren på HVB-hemmen innehar adekvat utbildning för den tjänst de innehar.

Trygghet för barn och unga

Varje ungdom ska ha två kontaktpersoner i sitt boende med ansvar för den dagliga omsorgen och kontakter med god man och ut i samhället. Kontaktpersonalen ska arbeta för att ett ömsesidigt förtroende byggs upp dem emellan. Boendeassistenten ska tillgodose ungdomarnas behov av trygghet, hälsa och fritid.

Inflytande och delaktighet

Ungdomen har möjlighet att påverka sin situation vid upprättande av den egna genomförandeplanen samt vid husmöten och enskilda samtal. Utöver detta finns möjlighet till kontakt med socialsekreterare, föreståndare och boendepersonal.

IFO Barn och Unga

Ekonomiska resurser

De tilldelade ekonomiska resurserna har inte täckt de uppkomna behoven och placeringarna under året. Kostnad för jour och beredskapsorganisationen förstärker den negativa avvikelsen.

Personalens utbildningsnivå

All personal inom IFO Barn och unga innehar adekvat utbildning för den tjänst de innehar.

Trygghet för barn och unga

För att tillförsäkra barn och unga en trygg uppväxtmiljö ska en inkommen anmälan/ansökan aktualiseras samma dag den kommer in. Samtidigt görs en risk- och skyddsbedömning som ska dokumenteras.

Inflytande och delaktighet

Barns rätt att komma till tals i mål och ärenden är lagfäst sedan 1 januari 1996. Bakgrunden är bland annat artikel 12 i Barnkonventionen som stadgar att barnet ska ha rätt att uttrycka sin mening i frågor som berör det och att barnets åsikter ska tillmätas betydelse i förhållande till barnets ålder och mognad.

ÅRETS VIKTIGASTE HÄNDELSER

Förskoleverksamhet

- Bullerbyns förskola fortsätter arbetet med att förbättra inomhusmiljön.
- Nya förskolan Lyckan öppnade under våren.
- Nykroppa förskola flyttade in i nyrenoverade lokaler.
- Från och med 1 januari 2015 startade en ny ledningsorganisation inom BUF. Ny verksamhetschef har tillsatts och som ansvarar för grund- och grundsärskola, fritidshem, förskola och fritidsgårdar.

Grundskola inklusive grundsärskola, förskoleklass, fritidshem och fritidsgårdar

Den viktigaste händelsen är av övergripande art och består i att resultaten gällande elevernas måluppfyllelse under året återigen stigit. Från och med 1 januari 2015 startade en ny ledningsorganisation inom BUF. Ny verksamhetschef som ansvarar för grund- och grundsärskola, fritidshem, förskola och fritidsgårdar tillsattes. Från och med februari tillsattes den rektorstjänst som saknats och i samband med detta kunde en planerad omorganisation inom grundskolan genomföras.

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

Gymnasieskolan

- Studieresultaten/totala meritvärdet har ökat.
- Andelen elever med gymnasieexamen eller yrkesexamen har ökat.
- Sex lärare har uppdraget som förstelärare.
- Nya eleverna har totalt sett ökat i antal och framförallt har komplexiteten ökat på grund av stora skillnader i tidigare erfarenheter. Det har medfört ytterligare grupper och fler salar för undervisning i svenska som andraspråk samt fler lärartjänster i ämnet. Andelen nya elever ökar glädjande nog på nationella program men medför också behov av ökade stödinsatser.
- Skolinspektionen har genomfört en kvalitetsgranskning av gymnasieskolan och gymnasiesärskolan. Skolinspektionens utlåtande/beslut ger ett mycket gott resultat med ett kvitto på ett gediget kvalitetsarbete.
- Inför höstterminen 2014 anställdes en specialpedagog på deltid där tjänsten utökats till 50 % under 2015. Detta har gett ett gott resultat beträffande stöd till elever med utökade behov.
- Utbyten har genomförts med vår partnerskola i Oschersleben Tyskland.
- Antalet lärlingselever på de program det erbjuds har ökat till cirka 120 elever. Fem av våra program är från hösten 2015 rena lärlingsprogram och på övriga yrkesprogram finns några platser. Spångbergsgymnasiet är relativt sett

en av landets ledande beträffande lärlingsutbildning. Statsbidragen som följer för företagen har gett cirka 5 700 tkr till företagen i regionen under 2015.

- El- och energiprogrammet har utexaminerat någon/några elever inom inriktningen automation i samverkan med bland annat Barilla och OVAKO.

Komvux/SFI

- Antalet elever inom SFI har ökat kraftigt från cirka 90 till 180 på ett år. Ytterligare 25 står på kö. Både personalbehovet och lokalbehovet har ökat. En flytt av hela SFI till det så kallade Lärcentrum pågår.
- Satsningar har gjorts för att öka tillgången på platser för yrkesutbildning för vuxna (yrkesvux). Dock har staten minskat möjligheterna med minskade bidrag som följd.
- Ett stort antal vuxna har genomgått distansutbildning inom vård och omsorg.

Förebyggande och stöd

Elevhälsan

Ny organisation från 1 januari, Elevhälsan ingår i Förebyggande och stödenheten tillsammans med Familjecentralen, HVB-hemmen och IFO barn och unga. Den samlade elevhälsan ger möjligheter till en tvärprofessionell kompetens, som har uppdrag både övergripande och på skolnivå.

Familjecentralen

Ny organisation från 1 januari, Familjecentralen ingår i Förebyggande och stödenheten tillsammans med Elevhälsan, HVB-hemmen och IFO barn och unga. Ett material för föräldragrupper har utarbetats för att ge stöd och information till föräldrar under och efter graviditeten. I slutet av juni hölls ett läger på Lertorpets kursgård för familjer. Familjecentralen har varit i gång under två år och firade två-årskalas i oktober.

HVB-hemmen

Ny organisation från 1 januari, HVB-hemmen ingår i Förebyggande och stödenheten tillsammans med Elevhälsan, Familjecentralen och IFO barn och unga. En ny rutin när ungdom flyttar in har utarbetats. När ungdom flyttar in på boendet hålls fyra välkomstsamtal, alla inom en vecka efter inflytt. Samtalen hålls i den mån det är möjligt av en kontaktpersonal. Kommunen har köpt en fastighet, Riddarnäset, som ska inredas till ett nytt HVB-hem. En arbetsgrupp är tillsatt för att bland annat säkerställa lokalen, rekrytera personal och för att färdigställa lokalerna för att kunna ta emot ungdomar i mars 2016.

IFO Barn och unga

Ny organisation från 1 januari, IFO barn och unga ingår i Förebyggande och stödenheten tillsammans med Elevhälsan, Familjecentralen och HVB-hemmen. Personalen inom Barn och unga har under våren genomgått en utbildning i "Signs of Safety". Ett utvecklande och heltäckande barnskyddsarbete, både vad gäller utredning, behandling och uppföljning. Arbetet utgår från tre grundfrågeställningar:

Vad är vi bekymrade för? Vad är det som fungerar? Vad behöver hända? All personal har genomgått utbildning i BBIC som reviderats under året. BBIC är ett material som används under utredningsförfarandet.

FRAMTID

Förskoleverksamhet

Platsbehovet i tätorten och Lesjöfors är svårbedömt då andelen nyanlända barn är svår att beräkna. Ytterligare en avdelning i Lesjöfors behöver öppnas snarast. I tätorten startas en deltidsförskola för våra nyanlända efter årsskiftet. Även i Nykroppa kan man bli tvungen att starta en liknade verksamhet. Arbete med förskolornas inomhusmiljö fortsätter. Behovet av en utvecklingspedagog kvarstår. Detta för att ytterligare höja kvaliteten och att avlasta förskolechefernas arbetsbörda.

Grundskola inklusive grundsärskola, förskoleklass, fritidshem och fritidsgårdar

Arbetet med att utveckla elevernas lärande och därmed måluppfyllelsen fortsätter enligt plan. Att ha en långsiktig plan som är känd i hela verksamheten och som alla ställer sig bakom gör att det finns all anledning att tro på fortsatt god utveckling. De viktigaste delarna framåt, liksom nu, utgörs av rektorernas pedagogiska ledarskap, fortsatt generell och specifik (ämnesdidaktik) didaktisk kompetensutveckling för att ytterligare stärka ledarskapet i klassrummet samt enträget arbete i enlighet med kvalitetssäkringsmodellen. Just kvalitetssäkringsmodellen innebär att alla elevers lärande följs upp och utvärderas enligt en fastställd tidplan. Efter analysen av resultaten återför ämnesutvecklarna resultaten tillsammans med åtgärdsrekommendationer. En stor utmaning för grundskolan är organisationen gällande våra nyanlända elever. Klasserna blir större och större, det saknas personal och lokalbehovet ökar. Fritidsgårdar: Utrustningen i lokalerna kommer att förnyas och bytas ut utifrån behov och ekonomi. Fortsatt arbete med att utveckla verksamheten utifrån ungdomarnas behov och önskemål.

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

Demografi

Då elevkullarna, på grund av demografin, är relativt små under överskådlig tid kommer Spångbergsgymnasiet med stor sannolikhet att känna av detta. Dock har detta befarats i ett antal år men inte fått genomslag utan skolan har hållit ställningarna med cirka 370 elever. Det viktiga arbetet med att göra skolan attraktiv för eleverna fortsätter samtidigt som en anpassning av utbud, organisation och verksamhet sker kontinuerligt.

Systematiskt kvalitetsarbete

Vi tror att kvalitet är det viktigaste när det gäller att vara nummer ett för eleverna. Ett strukturerat arbete fortsätter för högre måluppfyllelse. Det finns ett ökat stödbehov i de nationella programmen där andelen nya elever ökar.

Spångbergsgymnasiet söker statliga medel för utveckling av yrkesintroduktion, främja lärling och utveckling av APL.

Utbud

Ett så stort utbud som möjligt i förhållande till givna förutsättningar är en överlevnadsfråga för Spångbergsgymnasiet. Vi satsar på det vi är bra på! Bergteknik är en riksrekryterande nisch som utvecklas ytterligare.

Samverkan arbetslivet

Spångbergsgymnasiet satsar på lärlingsutbildning för fler program och samverkar med näringslivet i mycket hög grad. Cirka 120 elever på gymnasieskolan är lärlingselever och har halva sin studietid ute i näringslivet.

Komvux

Det flexibla lärandet är ett måste för att möta det behov som den studerande har. Här har omvårdnadsutbildningen kommit mycket långt. Distansstudier kombineras med närträffar och vuxnas kunskaper valideras. Möjlighet att kombinera studier med arbete finns.

Det finns en viss svårighet att samordna studier mellan ungdomar och vuxna då de vuxna ofta vill läsa ett ämne snabbare. Samordning sker så långt det är möjligt.

Ett studiecentra (Lärcentra) där vuxna möter en flexibel organisation som kan möta individuella behov måste tas fram. Skolinspektionen ställer krav på Filipstads kommun att tillhandahålla utbildning året om med kontinuerligt intag. Detta kommer att försvåra samordningsvinster med gymnasieskolan och därmed ge ökade kostnader.

Yrkesutbildning för vuxna utvecklas och möjligheten att erbjuda platser ökar avsevärt på grund av ett mindre tryck från gymnasieskolan på lokaler och utrustning.

Frivilliga skolformer har potential för att forma yrkesintroduktion/utbildning för nyanlända men i dagsläget inte former för finansiering. Vi har en industriverkstad med möjlighet för svets och skärande bearbetning.

Förebyggande och stöd

Elevhälsan

Utrustningen i lokalerna fortsätter att förnyas och bytas ut utifrån behov och ekonomi.

Under hösten 2015 har den samlade elevhälsan påbörjat arbetet med att utveckla arbetsformerna tillsammans med Specialpedagogiska skolmyndigheten.

Specialpedagog har rekryterats under hösten.

Familjecentralen

Ett framtida mål är att utveckla möjligheter för kulturellt utbyte mellan sociala och etniska grupper.

Arbetet med att marknadsföra familjecentralen är ett pågående arbete inom styrgruppen.

HVB-hemmen

Fortsatt arbete med att vidareutveckla boendeformen till att även gälla utslusningslägenhet/er och stödboende. Nytt HVB-hem kommer att öppnas under mars 2016.

IFO Barn och unga

IFO Barn och unga har precis som i övriga Sverige haft ett turbulent sista halvår med många anvisningar av ensamkommande barn och ungdomar.

Det har även inom arbetslaget varit stor omsättning av medarbetare, både IFO-chefer och socialsekreterare.

Beslut har tagit under december månad att flytta IFO Barn och unga tillbaka till Socialförvaltningen.

NYCKELTAL

Verksamhetsmätt	Redov	Redov	Budget	Redov	Avvikelse mot budget
	2013	2014	2015	2015	
UTBILDNING					
Grundskola					
Antal elever	854	879	868	862	
kostn/elev	52 210	54 033	53 891	54 117	226
Särskola					
Antal elever	15	15	15	13	
kostn/elev	276	270	254	327 775	72 858
Gymnasieskola					
Antal elever	309	302	300	292	
kostn/elev	81 280	87 997	79 767	80 066	299
Förskoleverksamhet					
antal barn	420	421	441	425	
kostn/barn	78 620	81 396	79 396	83 044	3 648
Fritidshem					
Antal barn	270	281	281	264	
kostn/barn	19 190	17 035	17 950	22 423	4 473
Förskoleklass					
Antal elever	100	91	92	79	
kostn/elev	44 873	50 325	44 674	54 357	9 683

SOCIALNÄMND

Verksamhet	Kostnader		Intäkter		Netto		Budget- avvikelse
	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	
Nämndverksamhet	-560	-543	0	0	-560	-543	17
Gemensam administration	-13 503	-14 625	100	2 031	-13 403	-12 593	810
Äldreomsorg/HSV	-151 282	-155 292	21 138	24 101	-130 144	-131 191	-1 047
LSS-verksamheter	-72 834	-74 520	27 653	28 092	-45 181	-46 428	-1 247
Övrig vård och service	-20 399	-20 401	478	970	-19 921	-19 431	490
Färdtjänst	-2 450	-1 886	0	165	-2 450	-1 721	729
Öppen vård	-740	-779	163	203	-577	-576	1
Individ- och familjeomsorg	-33 993	-44 022	825	1 912	-33 168	-42 110	-8 942
Nyanlända	-2 259	-1 857	13 489	18 482	11 230	16 625	5 395
Totalt	-298 019	-313 923	63 846	75 957	-234 173	-237 967	-3 794

KOMMENTARER TILL ÅRETS RESULTAT

Socialnämnden redovisar sammantaget ett negativt resultat mot budget med -3 794 tkr.

Nämnd- och styrelseverksamhet

Verksamheten redovisar ett överskott med 17 tkr.

Gemensam administration

Verksamheterna redovisar ett överskott med ca 800 tkr. Förvaltningens skuld för timanställda och semesterlöneskuld ligger budgeterad under gemensam administration. Vid årsskiftet bokförs den faktiska skulden på respektive område, vilket ger ett plus för gemensam administration med ca 900 tkr.

Verksamhet, assistans- och bemanningscentral redovisar ett underskott pga. ökade personalkostnader då verksamheten periodvis varit i behov av förstärkning och introduktion av nya vikarier inom både planering och debitering.

Hemtjänst – hemsjukvård - särskilda boenden (SÄBO)

Verksamheterna totalt redovisar ett underskott med ca -1 050 tkr.

Hemsjukvården redovisar ett underskott med ca -490 tkr.

Verksamheten hade stora problem med att rekrytera vikarier under sommarsemestern, vilket medförde ökade kostnader. Under årets senaste månader har sjukfrånvaro, semester och annan frånvaro medfört höga personalkostnader.

Hemtjänst och särskilda boenden redovisar ett underskott med ca -560 tkr. Viss period har det förekommit förstärkning pga. parboende på särskilt boende samt ökad vårdtyngd inom hemtjänsten.

LSS-verksamheterna

Verksamheterna redovisar totalt ett underskott med ca -1 245 tkr.

Verksamhet *kontaktpersoner* redovisar ett underskott med ca -230 tkr. Antalet ärenden har ökat under året.

Verksamhet *gruppboendestäder* redovisar en närmast balanserad budget.

Verksamhet *personlig assistans* står för det stora underskottet. Något ärende har fått utökning av tid, inom privata assistansärenden har sjuklönerna varit höga och inom några ärenden har personalkostnaderna överstigit budget av olika skäl.

Antalet personer har ökat inom *daglig verksamhet*.

Övrig vård och service

Verksamheterna totalt redovisar ett överskott med 490 tkr.

Inom kommunrehab redovisar verksamhet

bostadsanpassning ett överskott med ca 650 tkr medan

hjälpmedelsverksamhet redovisar ett underskott med ca

-300 tkr. Övriga verksamheter redovisar en närmast

balanserad budget.

Rehab- och korttidsenheten redovisar ett överskott med ca

250 tkr. Under 2015 har beslut tagits att minska antalet

platser från 14 till 10. Beslutet verkställdes per den 22 juni.

Överskottet värderades till 500 tkr, men pga. av

överbeläggning vissa perioder och dygnet runt övervakning

uppnåddes inte förväntat överskott. Personalförstärkning

pga. överbeläggningen har kostat ca 185 tkr och övervakningen ca 250 tkr totalt under året. Genomsnittlig beläggning under 2015 har varit 10,2 platser.

Färdtjänst

Verksamheten redovisar ett överskott med 730 tkr. Värmlandstrafik AB har gjort en avstämning av resor för perioden 2014, vilket resulterat i en återbetalning.

Öppen verksamhet

Verksamheten redovisar en balanserad budget.

Individ- och familjeomsorgen (IFO)

IFO exklusive nyanlända redovisar ett underskott med ca -8 950 tkr.

Försörjningsstödet uppvisar ett underskott med -6 500 tkr. Antalet ärenden har ökat sedan 2014. Verksamheten har genomfört ett stort utvecklingsarbete de senaste två åren som nu börjar ge resultat. Prognosen för försörjningsstöd har som mest legat på ett underskott med -7 000 tkr.

Resterande del av underskottet finns inom *institutionsvård för vuxna*. Under året har förvaltningen haft 3 LVM placeringar där varje placering kostar ca 720 tkr.

Nyanlända

Verksamheten redovisar ett överskott med 5 395 tkr. Överskottet beror på ökade schablonintäkter till följd av ökat antal kommunplacerade personer.

Investeringar

Investeringsbudgeten för 2015 uppgår till 2 400 tkr. Under året har 744 tkr av medlen tagits i anspråk. En värmepanna har installerats på fastigheten Annelund, daglig verksamhet, för 106 tkr. Nyckelfri hemtjänst, Phoniro, har en investeringskostnad på 356 tkr. Resterande del avser sängar och möbler till särskilt boende.

MÅL -- MÅLUPPFYLLELSE

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

1. Den sårbara familjen

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

2. Riskbruk och riskbeteende

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

3. Psykisk hälsa

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

4. Äldres hälsa

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

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

5. Handikappolitiskt mål

Programmets rubrik har fått lydelsen "Delaktighet i samhället för människor med varierande levnadsvillkor". **Verkställt via handikappråden via föreläsare på hälsoveckan - Arbete pågår ständigt med att utveckla möjligheten till delaktighet.**

ÅRETS VIKTIGASTE HÄNDELSE

Övergripande

- Fortbildning har genomförts i socialtjänstlagen. Utbildningen genomfördes i form av ett rollspel, som också filmades för att kunna användas för framtida utbildningar. Ca 250 personer deltog i utbildningen. Filmen har sedan använts i utbildningssyfte bl.a. till nyanställda. Socialförvaltningens stab fick nytänkarpris för att på ett mycket kreativt sätt genomfört fortbildning inom ett viktigt område på ett tilltalande sätt. Arbetet premierades med 15 000 tkr. Även individ- och familjeomsorgen har tilldelats nytänkarpris. Deras reception har den senaste tiden fått ökade utmaningar då fler och fler besökare kommer i olika ärenden. För att möta detta behov, har förändringar och nya arbetsmetoder vidtagits i "stort och smått". Detta har medfört att receptionen kan hantera det ökade flödet med begränsade resurser. Arbetet premierades med 5 000 kr.
- Kommunstyrelsen beviljade Socialnämnden, 24 september 2014 § 101 medel ur kommunstyrelsens omstruktureringsfond. Socialnämndens ansökan baserades på behovet av att genomföra en utbildningssatsning för personal inom socialförvaltningen. Utbildningssatsningen är ett av inslagen i socialförvaltningens fortbildningsplan. Utbildningssatsningen har fått titeln "Allmänbildningsdag för att höja servicenivån inom Socialtjänsten". Programmet har utformats av förvaltningens "Framtidsgrupp". "Framtidsgruppen"

består av fackliga företrädare, medarbetare och ledningsrepresentanter från social- förvaltningen. Utbildningssatsningen har genomförts under oktober månad och efter upphandling verkställts på Lungundet konferensanläggning. Sammantaget har utbildningen genomförts under 9 tillfällen och 502 personer var anmälda till dessa dagar. Upplägget av dagarna har utformats av medarbetare inom samtliga verksamheter inom förvaltningen. Avsikten med detta har varit att för varandra berätta om vad och hur vi arbetar inom hela förvaltningen. Föredragande inom varje verksamhet har så långt det varit möjligt, skett av personal från varje verksamhet. I annat fall av Gruppleddare respektive annan chef.

- Socialförvaltningen har tilldelats 1 674 994 kr i stimulansmedel för ökad bemanning inom äldreomsorgen.

Hemtjänst/hemsjukvård/särskilda boenden (SÄBO)

- Utvecklingen av e-Hälsa fortsätter i enlighet med handlingsplanen för " utveckling av trygghet, service och delaktighet i hemmet genom digital teknik".
- Socialnämnden fattade ett beslut under våren 2015 om att införa "nyckelfri hemtjänst " för alla brukare med beviljat trygghetslarm.
- Socialnämnden fattade ett beslut våren 2015 om att minska antalet platser vid rehab och korttidsenheten från 14 till 10.

LSS-verksamheterna

- Sysselsättningsverksamheten Kneget har utvecklats och strukturerat sin verksamhet på ett sätt som medför att det idag är mer arbetslikt. Kneget har utöver detta fått tillgång till fler lokaler då verksamheten växt.
- Samtliga medarbetare inom LSS har genomfört en arbetsmiljökartläggning och handlingsplan ska upprättas i de verksamheter där det finns behov av förändring.

Individ- och familjeomsorgen

- Under 2015 har ett stort utvecklingsarbete genomförts (påbörjades redan 2014) inom Ekonomigruppen med nya riktlinjer och rutiner. Receptionen har effektiviserats och nya rutiner är framtagna för att bättre kunna tillgodose de behov som finns. Receptionsverksamheten utvecklas ständigt för att möta de behov som finns bland annat med information på olika språk.
- Inom IFO har det bildats en grupp som specialiserat sig på ärenden inom området våld i nära relationer. Gruppen har arbetat vidare under 2015 och varit med på olika utbildningar som Länsstyrelsen anordnat.
- Vuxengruppens öppenvårdsverksamhet har fått tillgång till ny lokal vilket har inneburit att verksamheten idag har en ökad tillgänglighet med bland annat gruppverksamhet, öppet hus med mera.
- 1:e socialsekreteraren på IFO ansvarar idag över både Ekonomi- och vuxengruppen.

VERKSAMHETSMÅTT / NYCKELTAL

Verksamhetsmått	Redov 2013	Redov 2014	Budget 2015	Redov 2015	Avvikelse mot budget
Individ- och familjeomsorg					
Nettokostnad i tkr					
Vuxna	4 758	3 887	3 865	7 047	-3 182
Försörjningsstöd	15 743	21 233	19 490	25 908	-6 418
Hemtjänst					
Genomsnittlig kringtids		35%	35%	35%	0
Bemanningstimmar	246 357	233 900	242 709	242 784	-75
Särskilda boenden exkl serviceboende					
Antal platser	131	131	131	131	0
Serviceboende					
Antal platser	22	22	22	21	1
Rehab- och korttidsenhet					
Antal platser	12	10	14	10	4
Antal vårddygn	4 262	3 553	5 110	3 734	1 376
Kostnad/plats i kr	559 666	661 520	488 071	666 321	-178 250
Kostnad/dygn i kr	1 575	1 861	1 337	1 823	-486
LSS-verksamheterna					
Personlig assistans LASS/FK					
Antal personer	17	19	18	19	-1
Personlig assistans kommunal					
Antal personer	7	6	6	6	0
Gruppboende vuxna					
Antal platser	23	23	23	23	0
Kostnad/plats i kr	700 356	738 913	753 304	747 435	-5 869
Daglig verksamhet					
Antal personer	45	45	43	49	-6
Kostnad/plats i kr	83 200	84 555	91 279	83 800	7 479
Social Psykiatri Paradisgården					
Boende psykiatri					
Antal platser					
Särskilt boende	10	10	10	10	0
Växelvård	1	1	1	1	0
Kostnad/plats i kr	357 910	371 727	396 273	411 090	-14 817
Kostnad/dtgn i kr		1 018	1 086	1 126	-40

FRAMTID

Övergripande

- Ökad styrning från regering och myndigheter ställer krav på ökad dokumentation och införande av nya arbetssätt. Vidare ställs ökade krav på riskanalyser och egenkontroller via det systematiska kvalitetsledningssystemet.
- En stor och viktig fråga är rekrytering av personal, hur de ska lockas att vilja arbeta inom den sociala sektorn.
- Ökade svårigheter att rekrytera vikarier med tillräcklig kompetens
- Psykiatriutvecklingen i samhället och kommunens roll i denna utveckling kommer att medföra ökat krav på personalens kompetens.
- Hur kommer utvecklingen av digital teknik att påverka våra verksamheter?
- Analysera framtidens behov av äldreomsorg och kommunal hälso- och sjukvård.

Hemtjänst/hemsjukvård/särskilda boenden (SÄBO)

- Socialförvaltningen kan ansöka om stimulansmedel för ökad bemanning inom Äldreomsorgen. Stimulansmedlen ska endast användas till personal kostnader för personal som arbetar nära brukaren under perioden 1/1-31/12 -2016. Under förutsättning att beslut fattas av Regeringen kommer dessa stimulansmedel att finnas även under 2017-2018. Förvaltningen kommer att föreslå Socialnämnden besluta att förvaltningen ska rekvidera stimulansmedel för ökad bemanning inom äldreomsorgen för 2016. Stimulansmedlen skall användas för att i projektform anställa 6,0 årsarbetare för att planera och genomföra aktivering, gemenskap och rehabilitering på alla särskilda boenden.
- Många äldre med omfattande sjukvårdsbehov ställer höga krav på kunskap och kompetens. Behovet av sjuksköterskekompetens ökar. Resurserna räcker inte och svårigheterna att rekrytera till ordinarie tjänster och vikariat ökar risken för att patientsäkerheten inte kan upprätthållas.
- Socialnämnden fattade beslut 2015 om att man i äldreomsorgen skulle prova arbetstidsmodellen " rätt till heltid med möjlighet till deltid" i projektform under 2016.
- Beslut fattades också om att man inom två hemtjänstgrupper ska prova "självstyrande grupper" under 2016 i projektform.

LSS-verksamheterna

- Det finns behov av att möjliggöra för personliga assistenter att dokumentera på ett tryggt och rättssäkert sätt, i brukarens hem. Förvaltningen tittar på olika lösningar tillsammans med IT-avdelningen.
- Inom LSS pågår ett arbete med att se över vilka kompetenskrav som ska ställas på medarbetare som arbetar inom LSS.

Kommunrehab

- Många äldre med omfattande rehabiliteringsbehov ställer höga krav på kunskap och kompetens. Behovet av sjukgymnaster/fysioterapeuter och arbetsterapeuter ökar. Resurserna räcker inte och det ökar risken för att patientsäkerheten inte kan upprätthållas

Individ- och familjeomsorgen

- Vuxengruppens verksamhet och riktlinjer ska anpassas och utvecklas så att både verksamhet och riktlinjer motsvarar de Nya nationella riktlinjer som Socialstyrelsen presenterade under våren 2015. Öppenvårdens verksamhet ska fortsätta att utvecklas så att antalet behandlingsdygn kan minskas.
- Inom Ekonomigruppen så är en av de största utmaningarna framöver, att tillsammans med AIE, hitta sysselsättning till klienter som söker och beviljas ekonomiskt bistånd. Antalet klienter ökar och det avslutas inte lika många ärenden som det påbörjas nya. Arbetet i receptionen måste fortsätta att utvecklas då inströmningen av sökanden idag är så högt att det kommer att bli svårt att tillgodose de behov som finns om inströmningen fortsätter att öka. Nuvarande receptionslokaler är inte anpassade för den mängd klienter som dagligen besöker verksamheten. Ekonomigruppen tittar nu på möjligheten att ansöka om ekonomiskt bistånd via en e-tjänst.
- Förvaltningen kommer med hjälp av Kolada bli att leta reda på andra kommuner i Sverige som har samma situation inom verksamheten för ekonomiskt bistånd som vi har. Verksamheten kan idag inte jämföra sig fullt ut med andra värmländska kommuner då förutsättningarna inte är de samma i de flesta övriga kommuner i Värmland.

ÖVRIGA NÄMNDER

Verksamhet	Kostnader		Intäkter		Netto		Budget- avvikelse
	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	
Överförmyndare	-2 335	-3 394		1 678	-2 335	-1 716	619
Valnämnd	-10	-11			-10	-11	-1
Revision	-660	-655			-660	-655	5
Totalt	-3 005	-4 060	0	1 678	-3 005	-2 382	623

KOMMENTARER TILL ÅRETS RESULTAT

Överförmyndare

Överförmyndaren redovisar ett överskott med 619 tkr. Främst beroende på att ej återsökningsbara kostnader för ensamkommande barn har minskat kraftigt.

Valnämnd

Under året har inga val genomförts.

Revision

Under år 2015 har 13 sammanträden hållits i granskningsärenden och förvaltning. Riskbedömningsdag har hållits i Filipstad, 2016-02-19. Vid maj-sammanträdet gjordes också studiebesök på den nya förskolan i Filipstad samt besök på Ferlinskolan. Revisorerna har följt KF-sammanträdena.

Följande granskningar har gjorts under 2015:

- Analys utifrån väsentlighet och risk
- Revisionsplan 2015
- Kommunens årsbokslut och årsredovisning 2014
- Delårsrapport 2015
- Personalresurser avseende äldreomsorgens verksamhet i ordinärt boende
- Planering och beredskap avseende dimensionering av förskola och skola
- Dricksvattenförsörjning inkl. reservvattentäkt samt hantering av avloppsvatten
- Den årliga grundläggande granskningen av styrelse och nämnder 2015
- Gemensam granskning i Värmland: Palliativ vård och omsorg i livets slutskede

Konferenser och kurser:

- Tvådagarskonferens på Hennickehammar med erfarenhetsutbyte bland ordföranden och vice ordföranden i kommunrevisionerna inom Värmland, samt Värmlands landstings revisorer
- Nätverksträff för revisorer i Örebro
- Olika introduktionskurser för kommunrevisorer inom Värmland

BILAGOR

INVESTERINGAR

Nämnd/ Förvaltning/ Projekt	Utgifter		Inkomster		Netto		Budget- avv.
	Budget 2015	Redovisn. 2015	Budget 2015	Redovisn. 2015	Budget 2015	Redovisn. 2015	
Kommunstyrelsen	-80 570	-55 012	0	551	-80 570	-54 461	26 109
Kommunstyrelsens au	-455	-316	0	0	-455	-316	139
Stab / Ek.stöd /Personalenhet	-455	-316	0	0	-455	-316	139
1500 Server Economa Ek.stöd	-100				-100	0	100
1550 Inventarier Stab	-320	-316			-320	-316	4
1551 Inventarier Revision	-35				-35	0	35
Teknikuskott	-80 115	-54 696	0	551	-80 115	-54 145	25 970
TK Administration							
- Biblioteksenhet	-50	0	0	0	-50	0	50
1590 Inventarier bibliotek	-50				-50	0	50
- IT-enhet	-1 495	-893	0	0	-1 495	-893	602
1521 Inventarier Repro	-50				-50	0	50
1522 Inventarier Data	-766	-466			-766	-466	300
1524 Utbyggnad infrastruktur	-679	-427			-679	-427	252
- Serviceenhet	-649	-390	0	0	-649	-390	259
1602 Stådustrustning	-399	-223			-399	-223	176
1604 Inventarier kost	-250	-167			-250	-167	83
- Fastighetsenhet	-60 947	-40 506	0	0	-60 947	-40 506	20 441
0201 Div. investeringar fastighet	-1 000	-642			-1 000	-642	358
0202 Markförvärv	-100				-100	0	100
0203 Takomläggningar	-4 050	-1 140			-4 050	-1 140	2 910
0204 Ombyggnad hissar	-208	-139			-208	-139	69
0209 Energibesparing	-5 971	-4 499			-5 971	-4 499	1 472
0210 Säkerhet / Skydd	-718	-194			-718	-194	524
0211 Handikappåtgärder	-200				-200	0	200
0212 Yttre miljö skolor	-500	-487			-500	-487	13
0217 Inventarier kost (fastighet)	-250	-135			-250	-135	115
0219 Älvkullens kök	-8 587	-9 649			-8 587	-9 649	-1 062
0230 Riddarnäset	-15 000	-11 746			-15 000	-11 746	3 254
0260 Interna lokalanpassningar	-2 000	-2 190			-2 000	-2 190	-190
0263 Åtgärder skolor	-1 000	-243			-1 000	-243	757
0270 Trasten 11 Vikgatan/Drottninggat.	-7 944	-5 177			-7 944	-5 177	2 767
0271 Lokaler ambulansverksamhet	-9 209				-9 209	0	9 209
0280 Ombyggnation Nykroppa skola	-1 986	-1 710			-1 986	-1 710	276
0290 Förskolan Lyckan	-2 224	-2 555			-2 224	-2 555	-331
- Teknisk enhet skattefin.	-8 462	-6 897	0	551	-8 462	-6 346	2 116
0102 Resultattavla spångbergshallen	-60	-63			-60	-63	-3
0103 Övriga maskiner	-147	-107			-147	-107	40
0105 Monitorholmen restaurering	-1 844	-1 952			-1 844	-1 952	-108
0106 Upprustning lekparker	-237	-155			-237	-155	82
0107 Väghyvel	-600	-600			-600	-600	0
0108 Utr. Utv. Kalhyttans IP	-300	-55			-300	-55	245
0310 Anläggning av gator	0				0	0	0
0313 GC-väg Alléggatan-Asphytttegat.	-225	-428		215	-225	-213	12
0314 Spångbergsvägen Filipstad	-320	-177			-320	-177	143
0315 G-C Konsul Lundström etapp 2	-172	-448		274	-172	-174	-2
0316 Ringvägen Filipstad	-300	-336			-300	-336	-36
0317 Fagerbergsvägen etapp 2	-450	-58			-450	-58	392
0318 Fagerbergsvägen etapp 1	-455	-68		58	-455	-10	445
0319 Bratts väg Brattfors	-230	-254			-230	-254	-24
0322 Energibesparande åtgärder	-1 300	-1 144			-1 300	-1 144	156
0351 Berga Nordmark	-633	-387			-633	-387	246
0401 Badplats Flakudden/ställplats	-513	-491			-513	-491	22
0402 Aktivitetspark Ungdomens Hus	-500	-20			-500	-20	480
0403 Filipstads småbåtshamn	-176	-154		4	-176	-150	26

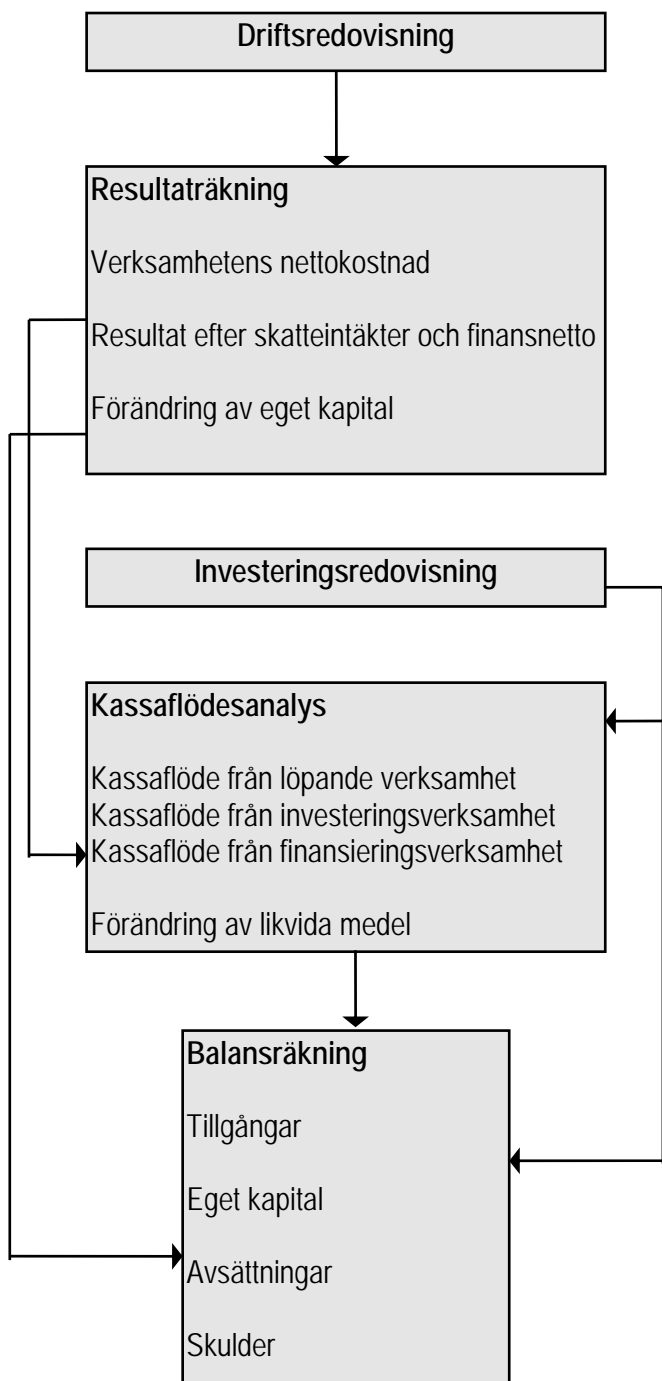
INVESTERINGAR

Nämnd/ Förvaltning/ Projekt	Utgifter		Inkomster		Netto		Budget- avv.
	Budget 2015	Redovisn. 2015	Budget 2015	Redovisn. 2015	Budget 2015	Redovisn. 2015	
- Teknisk enhet avgiftsfin.	-8 512	-6 010	0	0	-8 512	-6 010	2 502
0501 Serviser, vatten	-60	-27			-60	-27	33
0502 Serviser, avlopp	-60	-27			-60	-27	33
0503 Utbyte ventiler	-137	-128			-137	-128	9
0510 Ledningsarbete	-500				-500	0	500
0511 Ringvägen	-17	-17			-17	-17	0
0512 Fagerbergsvägen etapp 2	-600	-496			-600	-496	104
0513 Kalhyttan etapp 1 norra	-500	-5			-500	-5	495
0514 Piludden-Pålandsvägen F-d	-199	-222			-199	-222	-23
0518 Fagerbergsvägen första etapp	-43	-2			-43	-2	41
0541 Bergslagsgatan-De Geersg. Lsf	-1 200	-1 191			-1 200	-1 191	9
0542 De Geersgatan Lesjöfors	-150	-137			-150	-137	13
0551 Berga Nordmark	-1 346	-1 315			-1 346	-1 315	31
0553 Bratts väg Brattfors	-65	-81			-65	-81	-16
0554 Forshyttan V om skolan	-118	-101			-118	-101	17
0563 Vattenverk	-833	-846			-833	-846	-13
0564 Omb pers./teknikbyggnad	-750				-750	0	750
0572 Avloppsreningsverk	-758	-762			-758	-762	-4
0601 Renhållning, ej spec	-200				-200	0	200
0602 Kärl matavfall	-976	-653			-976	-653	323
<i>Miljö- och byggnadsnämnd</i>	0	0	0	0	0	0	0
					0	0	0
<i>Barn- och utbildningsnämnd</i>	-6 105	-5 897	0	202	-6 105	-5 695	410
2018 Skolmöbler	-1 577	-1 577			-1 577	-1 577	0
2019 Lärardatorer	-671	-672		13	-671	-659	12
2020 Gemensamma inventarier	-164	-96			-164	-96	68
2021 IT- satsning	-750	-825		81	-750	-744	6
2022 IT - Skolvecklingsprojekt	-1 400	-1 436		108	-1 400	-1 328	72
2023 Centralt Grundskola	-50	-36			-50	-36	14
2024 Särskola					0	0	0
2030-2045 Grundskola	-408	-351			-408	-351	57
2060 Frivilliga skolformer	-429	-426			-429	-426	3
2070 Kulturskolan	-25	-24			-25	-24	1
2080 Barnomsorg	-94	-77			-94	-77	17
2081 Inventarier Förskolan Lyckan	-530	-377			-530	-377	153
2090 Förebyggande och stöd	-7				-7	0	7
<i>Socialnämnd</i>	-2 400	-744	0	0	-2 400	-744	1 656
2101 Inventarier gemensamt	-2 400	-744			-2 400	-744	1 656
Totalt	-89 075	-61 653	0	753	-89 075	-60 900	28 175

ORD- OCH BEGREPPSFÖRKLARINGAR

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

Samband mellan redovisningsmodellens olika delar kan åskådliggöras på följande sätt.



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

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

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

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

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR
Fast och lös egendom avsedda för stadigvarande innehav.

AVSKRIVNINGAR
Planmässig värdenedsättning av anläggningstillgångar.

KOMPONENTAVSKRIVNING
En tillgång delas in i ett antal komponenter som sedan skrivs av var för sig utifrån den enskilda komponentens förväntade nyttjandetid.

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

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

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

NETTOINVESTERINGAR

Investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag m.m.

NETTOKOSTNADER

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

LÅNGFRISTIGA SKULDER

Skulder överstigande 1 år.

OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR

Lös egendom som inte är anläggningstillgångar.

PERIODISERING

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

RÖRELSEKAPITAL

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

SOLIDITET

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

Att kostnaderna för barnomsorgen ökat är till stor del att nyckeltalet för 2015 är 5,5 barn per medarbetare.
Frivilliga skolformer är dyrare relativt Grums, Hagfors och Munkfors.
Munkfors och Grums har inte eget gymnasium utan jämförs med snitt priset för respektive gymnasieprogram.
Spångbergsgymnasiet har flera små yrkesprogram som i sig är dyrare.
Relativt varuproducerande kommuner och Sverigesnitt är kostnaderna lika.

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

(Filipstad klassas som varuproducerande kommuner)

Socialförvaltning	2010	2011	2012	2013	2014
-------------------	------	------	------	------	------

Kostnad/vårdtagare inom hemtjänst

- Filipstad	245 298	267 518	273 592	335 421	339 038
- Grums	121 181	109 718	152 174	169 555	232 667
- Hagfors	156 067	154 214	281 718	358 215	352 735
- Munkfors	260 843	274 045	239 135	*	*
Varuproducerande kommuner riket	158 087	189 615	198 777	253 012	276 067
Länet	203 519	237 432	256 081	314 764	324 546

Riket	164 064	193 047	201 476	248 127	264 044
--------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

= uppgift saknas hos SCB

Kostnad/vårdtagare inom särskilt boende

- Filipstad	513 988	593 129	619 567	719 338	673 622
- Grums	624 583	587 596	548 495	815 304	717 920
- Hagfors	624 000	615 063	663 697	762 574	766 313
- Munkfors	491 000	545 852	698 136	*	*
Varuproducerande kommuner riket	655 922	667 602	717 242	800 463	780 387
Länet	598 675	649 046	659 846	741 283	753 696

Riket	669 961	688 449	725 837	803 165	800 900
--------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

= uppgift saknas hos SCB

Kostnad för ekonomiskt bistånd i kr/inv

- Filipstad	1 322	1 277	1 611	1 809	2 344
- Grums	1 154	1 239	1 374	1 391	1 540
- Hagfors	1 224	1 201	1 125	1 127	1 062
- Munkfors	1 442	1 583	1 401	1 423	1 235
Varuproducerande kommuner riket	974	995	1 065	1 118	1 127
Länet	1 110	1 108	1 132	1 210	1 221

Riket	1 011	1 045	1 088	1 119	1 098
--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Kommentar från Socialförvaltningen:

Kommentar till 'Kostnad/vårdtagare inom hemtjänst':

Det finns en felkälla gällande antalet brukare med beviljad hemtjänst 2013, vilket ger en högre kostnad/vårdtagare för 2013 jämfört med 2012.

I antalet personer som var beviljade hemtjänst har de personer som enbart har trygghetslarm inte kommit med i statistiken som inrapporterats till Socialstyrelsen. Uppgifterna gick ej att korrigera varvid det fattas ca 65 personer.

Kommentar till 'Kostnad/vårdtagare inom särskilda boenden':

Kostnaden för Filipstads kommun ligger lägre än jämförande kommuner och riket.

Samtliga som i Filipstad har jämförts med har ökat sin kostnad sedan 2012.

Om man jämför personaltätheten på särskilda boenden ligger Filipstad tillsammans med Munkfors 0,55 årsarbetare per boende. Grums har 0,63 och Hagfors 0,62.

Kommentar till 'Kostnad för ekonomiskt bistånd':

Kostnaden för ekonomiskt bistånd har ökat markant de senaste åren och då tydligast efter att etableringsreformen infördes 101201.

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

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

Verksamheten som ansvarar över ekonomiskt bistånd har under de senaste två åren genomfört ett stort utvecklingsarbete vilket innebär att det idag finns ett annat förhållningssätt som fokuserar på individens egna resurser och att målsättningen att alla ska bli självförsörjande är tydligare idag.

FEM ÅR I SAMMANDRAG

	2011	2012	2013	2014	<i>Budget 2015</i>	2015
Årets resultat	-1,5	-3,1	5,4	2,1	6,4	1,3
Soliditet	41,1	38,5	39,2	38,5	38,1	35,6
Nettokostnadernas andel, inkl. avskrivningar och pensioner, i % av skatte- intäkter och generella bidrag	100,5 ¹	100,5 ¹	99,0 ¹	100,2 ¹	99,6	99,8 ¹
Eget kapital, mkr	202,6	199,5	204,9	207,0	216,7	208,3
Ansvarsförbindelse	331,3	327,6	344,0	331,2	328,0	319,6
Låneskuld, mkr	129,5	138,7	131,6	155,8	152,7	168,2
Långfristiga skulder inkl.pensionsskuld/ansvarsförbindelse per invånare, kr	43 827	44 207	45 024	45 882	45 436	45 906
Nettoinvesteringar, mkr	46,0	43,9	32,6	59,1	31,6	60,9
Utdebitering kommunen, kr	22,00	22,00	22,00	22,00	22,00	22,00
Antal invånare per 31 december	10 514	10 549	10 563	10 613	10 579	10 625
Finansnetto, mkr	10,8	8,7	5,7	8,8	5,3	4,2
Antal årsarbetare	1 015,0	986,0	1 007,6	1 052,0	*	1 071,3
Sjukfrånvaro i %	4,19	4,48	5,86	6,00	4,00	6,50

1) Nettokostnaden för 2011 - 2015 är justerad för sänkta arbetsgivaravgifter för 18 - 25-åringar och återbetalda AGS-försäkringar. Under 2010 är även budgeterad arbetsgivaravgift kontra verklig justerac i beräkningen.

* = budgettal saknas.

Kommunfullmäktige	7 april 2016	10
Kommunstyrelsen	23 mars 2016	4

Kf § 22
Ks § 25

Dnr 2016/61

Årsredovisning 2015

Ekonomienheten har utarbetat förslag till årsredovisning för 2015. Årsredovisningen består av förvaltningsberättelse, resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys för kommunen, redovisningsprinciper, noter, resultaträkning och balansräkning för den affärsdrivande verksamheten, drift- och investeringsredovisning i sammandrag, personalredovisning, verksamhetsberättelser per nämnd samt diverse bilagor.

Årets resultat

Bokslut 2015 visar ett resultat före extraordinära poster som uppgår till 1,3 mkr. En försämring mot förgående år med -0,8 mkr och mot budgeterad resultatnivå en försämring med -5,1 mkr.

Nämnderna sammantaget visar ett underskott med -15,2 mkr jämför med budget. Avsättning har gjorts till ny framtida återvinningscentral (ÅVC) med 0,4 mkr. Avsättning har också gjorts med 5,0 mkr för Filipstads Stadshus AB

Förslag till beslut

Att godkänna Årsredovisning för 2015
Att godkänna resultatutredningen för 2015 inklusive de avsättningar/dispositioner som redovisats.

Kommunchefen Claes Hultgren och ekonomstrateg Britt-Inger Gustafsson presenterar ärendet och besvarar frågor i anslutning härtill.

Kommunstyrelsen beslutar

att ej vidta några ändringar i förslaget till bokslut som delgetts revisorerna för granskning.

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att godkänna Årsredovisning för 2015 samt

att godkänna resultatutredningen för 2015 inklusive de avsättningar/dispositioner som redovisats.

M

Sum

lin

Utdragsbestyrkande

ma

Kommunfullmäktige

7 april 2016

11

Revisorerna tillstyrker att årsredovisningen godkänns.

Per Gruvberger och Christer Olsson framlägger sina respektive kommentarer om Årsredovisning 2015.

Även Anders Nilsson, Ulla Olsson och Torbjörn Parling utvecklar sina synpunkter.

Anders Nilsson, Per Gruvberger, Torbjörn Parling, Ulla Olsson och Christer Olsson yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag.

Kommunfullmäktige beslutar

att godkänna Årsredovisning för 2015 samt

att godkänna resultatutredningen för 2015 inklusive de avsättningar/dispositioner som redovisats.

Beslutsexp:

EK

Rev

M

sun

bi

Utdragsbestyrkande

ma

Kf § 21

Dnr 2016/61

Ansvarsfrihet för kommunstyrelsen och övriga nämnder avseende 2015 års verksamhet

Kommunens revisorer har granskat kommunens styrelse och nämnders verksamhet och genom utsedda lekmannarevisorer även verksamheten i koncernen Filipstads Stadshus AB samt Stiftelsen Filipstadsbostäder under år 2015.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente.

Revisionen har löpande tagit del av styrelsens och nämndernas verksamhet via protokoll och andra beslutsunderlag, samt genom samtal med förtroendevalda och tjänstemän. Revisionen har även haft dialog med kommunfullmäktiges presidium. Fördjupade granskningar har genomförts inom ett antal verksamhetsområden. Vidare har räkenskaperna samt den interna kontrollen granskats.

Resultatet och omfattningen av genomförd granskning framgår av Revisionsberättelse för år 2015, Revisorernas redogörelse 2015, Lekmannarevisorernas granskningsrapporter och revisionsberättelser från de kommunala företagen. Revisionen har inte erhållit revisionsberättelse från Region Värmland och Värmlands läns Vårdförbund som underlag till kommunfullmäktiges ansvarsprövning.

Kommunfullmäktige har för år 2015 anvisat ett finansiellt mål, som ansetts ge kommunen förutsättningar att uppnå en god ekonomisk hushållning. Revisionen anser att årsredovisningen inte ger revisionen tillräckliga underlag för att uttala sig om det finansiella effektivitetsmålet. Avseende det finansiella resultatmålet har kommunfullmäktige beslutat att detta undantagsvis inte skall gälla under 2015.

Några, av fullmäktige fastställda, verksamhetsmässiga målsättningar som är mätbara och har en entydig koppling till god ekonomisk hushållning, anser revisionen att det inte finns för 2015.

Revisionen bedömer sammantaget att styrelse, nämnder och fullmäktigeberedningar i Filipstads kommun i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt på ett tillfredställande sätt, att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande, att styrelsens och nämndernas och beredningarnas interna kontroll varit tillräcklig.

MI

Sun

Lui

Utdragsbestyrkande

Ma

Revisorerna tillstyrker att ansvarsfrihet beviljas kommunstyrelsen, nämnderna samt de enskilda förtroendevalda i dessa organ och tillstyrker att kommunens årsredovisning godkänns.

Kommunfullmäktiges presidium har haft överläggningar med revisorerna och tillstyrker ansvarsfrihet för styrelser och nämnder samt de kommunala bolagen och de förtroendevalda i dessa organ.

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

Kommunfullmäktige beslutar

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

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

I beslutet om ansvarsfrihet deltar ej följande ledamöter:

Avseende Kommunstyrelsen: Per Gruvberger, Christer Olsson, Torbjörn Parling, Marina Isaksson, Gisela Nyquist, Olle Engström, Anders Nilsson, Benny Ahremark Persson, Åsa Hååkman Felth, Jomark Polintan, Cecilia Svanlind Törn, Robert Spector, Christel Iversen, Henric Forsberg, Britt-Marie Wall, Sebastian Nilsson, Bengt Sjöberg och Frida Olsson.

Avseende Barn- och utbildningsnämnden: Torbjörn Parling, Olle Engström, Ann-Marie Rosö, Robert Spector, Bengt Sjöberg, Sune Frisk, Sebastian Nilsson, Henric Forsberg och Benny Ahremark Persson och Claes-Erik Eriksson och Irene Frisk.

MT

Sune

Lu

Ma

Avseende socialnämnden: Anders Nilsson, Christer Olsson, Britt-Marie Wall, Jomark Polintan, Sebastian Nilsson, Cecilia Svanlind Törn, Marianne Andersson, Helen Eriksson, Claes-Erik Eriksson, Frida Olsson, Ann-Marie Rosö och Roger Göransson.

Avseende Miljö- och byggnadsnämnden: Åsa Hååkman Felth, Henric Forsberg, Christina Söhrman, Ulf Söhrman, Irene Frisk, Sune Frisk, Tord Johansson, Lillvor Eriksson och Roger Göransson.

Avseende Hjälpmedelsnämnden i Värmland: Britt-Marie Wall, Christer Olsson, Ulla Olsson, Jomark Polintan och Frida Olsson

Avseende Drift- och servicenämnden: Torbjörn Parling

Avseende valnämnden: Ann-Marie Rosö, Gisela Nyquist, Marianne Andersson, Christina Söhrman, Ulf Söhrman, Henric Forsberg, Lillvor Ericsson, Sebastian Nilsson och Claes-Erik Eriksson

Avseende Administrativa nämnden: Per Gruvberger, Christer Olsson och Frida Olsson.

Avseende Överförmyndarnämnden: Henric Forsberg

M

Sun

Lu

Ma

Till
Kommunfullmäktige

Revisionsberättelse för år 2015

Vi, av kommunfullmäktige utsedda revisorer i Filipstads kommun, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse och nämnder och genom utsedda lekmannarevisorer även verksamheten som bedrivits i koncernen Filipstads Stadshus AB samt Stiftelsen Filipstadsbostäder under år 2015.

Styrelse, nämnder och beredningar ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll och återredovisning till fullmäktige.

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Revisorernas analyser av väsentlighet och risk har varit vägledande för valet av granskningsinsatser och har utgjort grunden till revisionsplanen för verksamhetsåret 2015.

Vi har löpande tagit del av styrelsens och nämndernas verksamhet via protokoll och andra beslutsunderlag, samt genom samtal med förtroendevalda och tjänstemän. Vidare har räkenskaperna samt den interna kontrollen granskats. Träffar har genomförts med vår uppdragsgivare, kommunfullmäktiges presidium. KPMG har biträtt oss vid revisionen.

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

Vi har inte erhållit revisionsberättelse från Region Värmland och Värmlands läns vårdförbund som underlag för fullmäktiges ansvarsprövning. Dessa rapporter avlämnas vid senare tillfälle.

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

Kommunfullmäktige har för år 2015 anvisat ett finansiellt mål, som ansetts ge kommunen förutsättningar att uppnå en god ekonomisk hushållning. Vi anser att årsredovisningen inte ger oss tillräckliga underlag för att uttala oss om det finansiella effektivitetsmålet. Avseende det finansiella resultatmålet har kommunfullmäktige beslutat att detta undantagsvis inte skall gälla under 2015.

**FILIPSTADS KOMMUN
KOMMUNREVISORERNA**

Några, av fullmäktige fastställda, verksamhetsmässiga målsättningar som är mätbara och har en entydig koppling till god ekonomisk hushållning, anser vi att det inte finns för 2015.

Vi bedömer sammantaget att styrelse, nämnder och fullmäktigeberedningar i Filipstads kommun i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

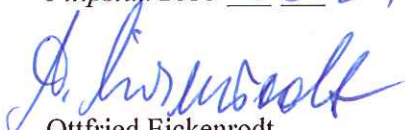
Vi bedömer att styrelsens, nämndernas och beredningarnas interna kontroll har varit tillräcklig.

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelse, nämnder och beredningar samt enskilda ledamöter i dessa organ.

Vi tillstyrker att kommunens årsredovisning godkänns.


Revisionsberättelsen är upprättad av de, av kommunfullmäktige valda revisorerna i Filipstads kommun.

Filipstad 2016- 03-29



Ottfried Eickenrodt


Monica Iversen


Mark Morén


Per Hero


Kenneth Haglund


Percy Bok Fallgren


Eilert Eriksson

- Bilaga 1 Revisorernas redogörelse 2015
- Bilaga 2 Lekmannarevisorernas granskningsrapporter 2015
- Bilaga 3 Revisionsberättelser från de kommunala företagen 2015

Följande revisionsrapporter från de sakkunniga har löpande under året överlämnats till kommunfullmäktige för kännedom:

- Nr 1 Planering av personalresurser avseende äldreomsorgens verksamhet i ordi-
närt boende
- Nr 2 Kommunens planering och beredskap avseende dimensionering av förskola
och skola
- Nr 3 Granskning av kommunens dricksvattenförsörjning ink. reservvattentäkt
samt hantering av avloppsvatten
- Nr 4 Samgranskning av palliativ vård i Värmland

Nr 5 Översiktlig granskning delårsrapport 2015
Nr 6 Granskning av bokslut och årsredovisning 2015

9-

Dnr 2016/61
2016 -03- 14

Granskningsrapport

Till årsstämman i Filipstads Stadshus AB

Org nr 556645-3394

Jag har granskat bolagets verksamhet under 2015 i egenskap av lekmannarevisor utsedd av kommunfullmäktige i Filipstad.

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

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

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

Filipstad den 14 / 3 2016



Till granskningsrapporten hör bilaga
Sakkunnigas granskning

Till fullmäktige i Filipstads kommun**Till årsstämman i Filipstads Energinät AB**
(org nr 556517-4991)Ihk.
2016-03-30

Jag av fullmäktige i Filipstads kommun utsedd lekmannarevisor, har granskat Filipstads Stads-
hus AB:s verksamhet.

Styrelse och VD svarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv
och beslut samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Lekmannarevisorerna
ansvarar för att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits
enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och kommunallagen, god revisionsred i kom-
munal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån bolagsordning och av bo-
lagsstämman fastställda ägardirektiv.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig
grund för bedömning och prövning.

**Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och
från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.**

Jag bedömer att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Filipstad 2016-03-29

Per Hero
Lekmannarevisor



2016 -03- 29

Till fullmäktige i Filipstads kommun

Till årsstämman i Filipstads Energi AB
(org nr 556645-2240)

Jag av fullmäktige i Filipstads kommun utsedd lekmannarevisor, har granskat Filipstads Energi AB:s verksamhet.

Styrelse och VD svarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Lekmannarevisorerna ansvarar för att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån bolagsordning och av bolagsstämman fastställda ägardirektiv.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Jag bedömer att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Filipstad 2016-03-29

Per Hero
Lekmannarevisor



Dnr 2016/61
2016 -03- 14

Granskningsrapport

Till årsstämman i Vårgårda Fastigheter AB
Org nr 556637-8237

Jag har granskat bolagets verksamhet under 2015 i egenskap av lekmannarevisor utsedd av kommunfullmäktige i Filipstad.

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

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

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

Filipstad den 14 / 3 2016



Till granskningsrapporten hör bilaga
Sakkunnigas granskning

Dnr 2016/61

2016 -03- 14

Granskningsrapport

Till årsstämman i Novelty AB

Org nr 556646-3963

Jag har granskat bolagets verksamhet under 2015 i egenskap av lekmannarevisor utsedd av kommunfullmäktige i Filipstad.

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

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

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

Filipstad den 14 / 3 2016



Till granskningsrapporten hör bilaga
Sakkunnigas granskning

hkc.
160330

Revisionsberättelse

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

Rapport om årsredovisningen

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Stiftelsen Filipstadsbostäder för räkenskapsåret 2015-01-01 - 2015-12-31.

Styrelsens ansvar för årsredovisningen

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

Revisorns ansvar

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

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

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

Uttalande

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av stiftelsens finansiella ställning per den 31 december 2015 och av dess finansiella resultat och kassaflöden för året enligt årsredovisningslagen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning av Stiftelsen Filipstadsbostäder räkenskapsåret 2015-01-01 - 2015-12-31.

Styrelsens ansvar

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

Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att med rimlig säkerhet uttala oss om förvaltningen på grundval av vår revision. Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige.

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

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

Uttalande

Enligt vår uppfattning har styrelseledamöterna inte handlat i strid med stiftelselagen, stiftelseförordnandet eller årsredovisningslagen.

Karlstad den 17 mars 2016

Ernst & Young AB


Daniel Berg
Auktoriserad revisor


Eilert Eriksson
Av Filipstads Kommun
utsedd revisor