

ÅRSREDOVISNING 2016



INNEHÅLL

Kommunstyrelsens ordförande och vice ordförande har ordet.....	3
Förvaltningsberättelse.....	5
Koncernredovisning.....	16
Resultaträkning koncern.....	22
Balansräkning koncern.....	23
Fakta om Filipstads kommun.....	24
Redovisningsprinciper.....	25
Resultaträkning Filipstads kommun.....	26
Kassaflödesanalys Filipstads kommun.....	27
Balansräkning Filipstads kommun.....	28
Noter Filipstads kommun.....	29
Resultat- och balansräkning Affärsmässig verksamhet.....	37
Driftsredovisning, sammandrag.....	39
Investeringsredovisning, sammandrag.....	40
Personalredovisning.....	41
Verksamhetsberättelser per nämnd.....	43
• Kommunstyrelse.....	44
• Miljö- och byggnadsnämnd.....	52
• Barn- och utbildningsnämnd.....	53
• Socialnämnd.....	62
• Övriga nämnder.....	67
Bilagor.....	68
• Investeringsredovisning per nämnd / projekt	69
• Ord- och begreppsförklaringar.....	71
• Jämförelsestatistik 'Vad kostar verksamheten i Din kommun?'.....	73
• Fem år i sammandrag.....	77

KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE HAR ORDET

Den årsredovisning som nu presenteras är en ganska positiv läsning. Detta tack vare betydande tillskott till kommunerna under 2015/16 och en fördelning av de pengar som premierar de kommuner som getts en stor roll i mottagandet av asylsökande och nyanlända. Av de extra medel för integrationsarbetet på drygt 55 mkr som kommunen fick i november 2015 har ca 18 mkr använts under året. Det har medfört att ökade resurser har kunnat tilldelas förvaltningarna för att klara uppdragen och ändå har ett bättre resultat än budgeterat uppnåtts. Medel har reserverats för att ha i beredskap för kommande behov. Kommunen har även fått ett bidrag för "extraordinära kostnader" på knappt 15 mkr för investeringar. Det har använts för att göra avskrivningar på HVB hem och förskola. De här extra inkomsterna tillsammans ger en betydligt förbättrad situation för kommande år.

Under året har befolkningen ökat med 335 personer, en glädjande utveckling men det ger även utmaningar i form av utökad verksamhet som ska hanteras på ett bra sätt. Året har präglats av snabba förändringar av yttre faktorer, främst mottagande av flyktingar och nyanlända, vilket försvårat möjligheten till planering.

En betydande satsning på arbetsmarknads- och integrationsarbete har gjorts under året. Ett flertal projekt har startats med medel från externa parter, främst socialfonden. Nya medarbetare har tack vare det arbetet kunna rekryteras som nu arbetar med att utveckla verksamheten och få främst nyanlända i praktik, utbildning och egen försörjning. Ett arbete som även involverar andra förvaltningar.

Skolan har under året ökat sin verksamhet då elavtalet har ökat stort i alla verksamheter, från förskola till gymnasiet.

Medarbetarna har under året gjort ett gediget arbete och har på ett bra sätt klarat en utmanande situation. I den situationen har grundskolan blivit 6:a i SKL:s ranking av "bästa skolkommun". Under året har även beslut tagits om att arbeta fram förslag till en ny F-6 skola i Filipstads tätort.

Ett område som spelar stor roll för både näringslivsutveckling och attraktivitet är fiberutbyggnad. Det tecknade samarbetsavtalet med IP-only har lett till byggbeslut till flera landsbygdsområden och utbyggnad har startat även i Lesjöfors, Persberg och Nykroppa.

Under flera år har arbetet med att utveckla Filipstads centrum pågått. Årets bidrag har varit uppsnygning av småbåtshamnen och ställplatser för husbilar i anslutning till den.

Jag är glad att kunna summera ett år präglat av ökad befolkning och ökad verksamhet men även fundersam över hur framtiden kommer att utveckla sig. Vi har en svårbedömd situation när det gäller befolkningsutveckling och det gör det svårt att bedöma takten på investeringar i förvaltningslokaler och kommande bostadsmarknad. Jag är dock övertygad att vi tillsammans kommer att hitta bra lösningar i en flexibel verksamhet och vill tacka alla medarbetare för ett gott arbete under 2016.

Per Gruvberger
Ordförande Kommunstyrelsen

KOMMUNSTYRELSENS 2:e VICE ORDFÖRANDE HAR ORDET

Verksamheten i Filipstads kommun har under 2016 haft stora utmaningar att arbeta med och då inte minst inom barn- och utbildningsförvaltningen till följd av ökat elevantal i skolorna och fler barn att bereda plats åt inom barnomsorgen.

I slutet av året lyckades vi politiskt komma överens om en gemensam ambition vad gäller utvecklingen av våra skollokaler och därmed blir åk. 7 – 9 kvar i Lesjöfors och verksamheterna vid skolorna i Nykroppa, Brattfors och Nordmark blir oförändrade.

Kommunens AIE-enhet har lagt stor kraft och energi i sitt arbete med att få ut arbetslösa och då inte minst nyanlända i arbete, praktik och sysselsättning, vilket är nödvändigt för att klara kommunens ekonomi långsiktigt. De ökande kostnaderna för försörjningsstöd har stannat av under senare delen av året, men ligger fortfarande på en alldeles för hög nivå.

Ett bekymmer som kommunen har fått dras med under hela året är Migrations-verkets oförmåga att sköta sina betalningar till kommunen. Filipstads kommun liksom andra kommuner i landet får agera "bank" åt en statlig myndighet, vilket är under all kritik. Detta gör också att kommunens likviditet periodvis har varit ansträngd.

Medel har avsatts från de extra statsbidragen för integration så att handlings-beredskap finns för att kunna möta kostnadsökningar och ev. offensiva insatser som behöver göras för att klara kommande behov. Det är viktigt att den så kallade "försiktighetsprincipen" tillämpas för att undvika att kommunen bygger på sig en alltför stor "kostym" som det kan bli jobbigt att "krympa" när behoven kanske förändras.

Socialförvaltningens kostnader för placeringar av såväl unga som vuxna har under året varit höga och bidragit till socialförvaltningens underskott. Social-nämnden har därför tagit beslut om olika åtgärder för att alltmer kunna arbeta med öppenvårdsinsatser för att i de fall där det är möjligt kunna minska kostnaderna för institutionsvård.

Under året har planeringsarbetet med kooperativa äldreboenden påbörjats tillsammans med Riksbyggen. Detta är ett angeläget arbete för att kunna höja kvalitet och boendestandard för våra äldre i kommunen.

Filipstads kommun har som målsättning att hos sin personal ha en genom-snittlig sjukfrånvaro på 4 %. Denna nivå har varit betydligt högre under året och ett intensifierat arbete med olika åtgärder pågår för att minska de höga sjuktalen.

Det är stor efterfrågan på bostäder i Filipstads kommun och då framförallt i tätorten.

Diskussioner har under året påbörjats om hur detta behov ska kunna tillgodoses och på vilket sätt som kommunen har möjlighet att utveckla

bostadsbeståndet. Beslut har tagits om en ny översiktsplan, vilken ökar möjligheterna att bygga strandnära. Denna möjlighet ökar sannolikt också kommunens attraktionskraft.

Filipstads kommun ska vara en trygg och attraktiv kommun att leva, bo och arbeta i oavsett ålder.

Christer Olsson

2:e vice Ordförande Kommunstyrelsen

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

SAMMANFATTNING

Bokslut 2016 visar ett resultat före extraordinära poster som uppgår till 4,3 mkr (1,3 mkr). En förbättring mot föregående år med 3,0 mkr och mot budgeterad resultatnivå med 3,0 mkr.

Nämnderna sammantaget visar ett underskott med -4,3 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 0,7 mkr för Social investeringsfond.

Nedskrivning av hyror till Folkets Hus har gjorts med 0,1 mkr.

Under året har Filipstads kommun erhållit 14,7 mkr från Migrationsverket för extraordinära kostnader i samband med det kraftigt ökade mottagandet av nyanlända under 2015. Dessa medel har använts för att nedskrivning av Förskolan Lyckan med 6,5 mkr och HVB-boendet Riddarnäset med 8,2 mkr.

Av de erhållna medel som Filipstads kommun fick under 2015, 55,5 mkr, har totalt 29,3 mkr använts under 2015-2016.

I bokslut har 0,8 mkr disponerats för att täcka kostnader inom Kommunstyrelsens arbetsmarknadsenhet, avseende Vägvisaren.

Barn- och utbildningsnämnden har under året erhållit 2,8 mkr ur integrationsmedlen för kostnader kopplade till integration.

Ytterligare beslut finns om nyttjande av dessa medel med 1,8 mkr.

Av utbetalda statsbidrag för mottagande av nyanlända inklusive avtalet med Migrationsverket för ensamkommande barn har totalt 46,6 mkr avsatts för att möta framtida kostnader. Stor osäkerhet råder för hur olika delar inom nuvarande integrationsarbete kommer att utvecklas den närmaste tiden.

Här kan nämnas:

- Anpassning av uppbyggd organisation för ensamkommande barn p.g.a. minskat antal barn.
- Nya ersättningsnivåer för ensamkommande barn.
- Över 200 personer är idag i etableringen och deras framtidsförsörjning är osäker.
- Under 2016 ökade kommunens befolkning kraftigt som en följd av framförallt spontant invandrade nyanlända. Hur kommer vår befolkningsutveckling att se ut framöver?

- I budget för 2017 har schablonintäkt upptagits med 16 mkr. Det är rimligt att anta att dessa kommer att minska.
- I 2017 års budget har intäkt erhållits med ca 29 mkr från Valfärdsmiljonerna. Bidraget ska till 2021 helt fördelas utifrån befolkning. För vår del innebär det en minskning ned till 6 – 7 mkr. På grund av lag om mottagande av nyanlända kommer nedtrappningen att gå fortare.

För att ha handlingsberedskap och utrymme för att prioritera offensiva insatser och möta förväntade kostnadsökningar har intäkter från integrationen avsatts.

Årets resultat visar ett positivt resultat på 4,3 mkr.

Kommunstyrelsen visar ett sammanlagt överskott på 1,2 mkr.

Kommunstyrelsens arbetsutskott visar ett underskott med -0,9 mkr. Beroende bl.a. att arbetet med praktikplatser inte har utvecklats enligt budget.

Kultur och föreningsutskottet redovisar överskott med 0,2 mkr.

Teknikutskottet redovisar ett överskott med 1,7 mkr.

Den skattefinansierade delen visar ett överskott med 2,1 mkr medan den avgiftsfinansierade redovisar underskott med -0,4 mkr. Det är främst Fastighetsenheten som redovisar överskott till följd av återbetalda felaktigt beräknade elavgifter för tidigare år.

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

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett överskott med 0,1 mkr.

Inom IFO Barn och unga finns överskott med 1,3 mkr medan inom Gymnasieskolans konto för nya elever redovisas underskott med -1,6 mkr. För övriga verksamheter finns både över- och underskott redovisade.

Socialnämnden redovisar ett underskott med -6,3 mkr

Det största underskottet finner man inom Individ- och familjeomsorg med -5,9 mkr där kostnaden för

placeringar för såväl vuxna som barn och unga står för underskottet. Försörjningsstödet uppgår till 25,7 tkr och ligger 0,8 mkr under budgeterad nivå. Ligger även 0,2 mkr lägre än 2015.

Även inom Äldreomsorg redovisas underskott med -4,8 mkr. Främst beroende på ökade kostnader för särskilda boenden i Lesjöfors samt Hemtjänst inklusive nattpatrull.

Schablonintäkterna för nyanlända ligger 3,7 mkr högre än budgeterad nivå och uppgår till 19,9 mkr.

Finansieringen redovisar ett överskott med **7,3 mkr** mot budget.

Skatteintäkterna och generella statsbidrag visar ett överskott med 4,0 mkr.

Lägre räntekostnader på lån än budgeterat 1,7 mkr
Ökad aktieutdelning från Filipstads Värme AB med 0,9 mkr och högre kostnader för pensioner med -0,8 mkr 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 2016.

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 73 - 76. För att få en likvärdig bedömning har Koladas statistik som är baserad på RS-räkenskapssammandrag, 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 2016 – 2018

➤ Samverkan Östra Värmland

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

Måluppfyllelse:

Första linjen (tillgänglighet till den funktion eller verksamhet i kommuner och landsting som först möter en person i indikerat behov) inrättas i Östra Värmland under våren 2017.

Upphandling av ekonomisystem är genomfört och Filipstads kommun kommer under 2017 att byta ekonomisystemsleverantör. Arbetet med analys och implementering påbörjades i september och driftstart kommer att vara 2017-05-01. Upphandlingen har skett i samverkan med Kristinehamn, Karlskoga, Degerfors och Storfors.

Gemensam upphandling av personalsystem pågår och sker också i samverkan med ovanstående kommuner.

➤ 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 med utbildning/kompetensutveckling för chefer. Under våren var temat för utbildning ledarskap och under hösten arbetsmiljö. Arbeta med att hålla interna utbildningar fortsätter och temat är rekrytering

➤ 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:
Konsolidering av produkter/licenser inom IT-säkerhetsområdet har genomförts. Detta innefattar byte av brandväggslösning samt virus och mail-spam skydd. Detta kommer resultera i något lägre kostnad för IT-säkerhet samt ett förbättrat IT-säkerhetsskydd.
- **Upprustning av Älvkullens vårdhem**
Innefattar utredning av demensboende och möjligheter att anpassa lokalerna till dagens behov. Även en översyn av utemiljön och de dementas möjligheter att kunna gå ut ska genomföras.
Måluppfyllelse:
Konsult och samarbetspart i arbetet med förstudie kooperativt äldre boende upphandlad. Förstudie pågår, klart hösten 2017.
 - **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. (Föreslås avslutas då gemensamt arbete har inletts tillsammans med Kristinehamns och Storfors kommuner. Avtal om koncessions- och samverkan föreslås ske med IP-Only Networks AB vilket ger möjlighet att kunna erbjuda kommuninvånare och företag bredband.)
Måluppfyllelse:
Samarbetsavtal med IP-Only har skrivits och IP-Only har tagit över drift och vidare utbyggnad av vårt interna fiberkommunikationsnät. Under året har IP-Only / Bynet erbjudit privata fastigheter inom områdena Asphyttan, Bratthors samt omnejden kring Lesjöfors fiberanslutning. För alla tre områden har beslut tagits om byggstart. Utbyggnad kommer att ske i dessa områden 2017-2018. Planering och bidragsansökningar fortsätter för resterande delar av Filipstads kommun.
 - **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.
Måluppfyllelse:
SOC: Process för arbetet med socialpsykiatri håller på att arbetas fram. Socialförvaltningen finns idag representerad inom Nya Perspektiv och arbete pågår just nu med att starta upp Första linjen och start blir under våren 2017. Arbetet fortsätter
 - **Heltid inom Socialförvaltning**
Socialförvaltningen har fått i uppdrag att ta fram modeller, metoder och kostnader för att förverkliga heltidsanställning för omvårdnadspersonal.
Måluppfyllelse:
Under 2016 har en kartläggning genomförts där frågor om intresse för heltid har ställts till medarbetare inom äldreomsorgen. Enkätsvaren har redovisats till socialnämnden. Arbetet pågår.
 - **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:
Planen beräknas vara klar under 2017.
 - **Kooperativt boende**
Utreda ett kooperativt boende inom äldrevården som ska ägas av de boende och personalen.
Måluppfyllelse:
Konsult och samarbetspart i arbetet med förstudie kooperativt äldreboende är upphandlad. Förstudie pågår, klart hösten 2017.
 - **Bostadsförsörjning**
Att i pågående arbete med bostadsförsörjningsplan verka för att särskilt beakta behov av trygghetsboende och att det kan ske i samarbete med privata hyresvärdar.
Måluppfyllelse:
Förslag framtaget och utskickat på remiss för vidare hantering och beslut under 2017.
 - **Skolorganisation**
Under 2016 lägga fram förslag till skolorganisation i kommunen och föreslå vilka lokaler som behövs.
Måluppfyllelse:

Dialog har skett med medborgare under februari-mars 2016. Presentation av medborgardialogen i KS 2016-03-23.

Politisk beredning under vår och höst 2016. Dialog med verksamheter och fackliga organisationer. Mars 2017 redovisa underlag för volym och lokalisering av ny Strandvägsskola för KS. Därefter redovisa för och nackdelar med Ferlinskolans renovering vs nybyggnad.

- **Försök med nytt arbetssätt inom hemtjänsten**
Under 2016 starta en provverksamhet i hemtjänsten där gruppen och dess arbetsledare mer självständigt organiserar och fördelar arbetet.

Måluppfyllelse:

Två arbetsgrupper har anmält sig att delta i projektet, under 2016. Hemtjänstgrupperna Sparbanksgatan och Torget, genomförde den 15 mars, på Folkets Hus, en uppstart av projekt "Självstyrande grupper inom hemtjänsten". Arbetsgrupperna träffades en halv dag per grupp tillsammans med Gruppledare, Verksamhetschef och Förvaltningschef. Målsättningen med dagen var att identifiera vad en självstyrande grupp innebar för respektive medarbetare. Målet med arbetsdagen var att tillsammans, inom respektive grupp, komma överens om hur man kan sortera varje medarbetares åsikter inom olika rubriker. Efter rubriksättning identifierades de arbetsmoment som gruppen fann viktiga att analysera vidare och gruppen enades. Inom varje grupp genomfördes därefter en prioritering kring vad man ansåg som viktigast att starta upp ett arbete kring, med syfte att öka delaktighet och självständigheten i arbetet, för att skapa attraktiva arbetsplatser. Totalt arbetar 56 personer i bägge grupperna och entusiasmen upplevs som hög i bägge grupperna. Grupperna uttrycker olika sätt hur arbetet kan genomföras inom projektet, dock har båda grupperna önskat fortbildning för att kunna bättre genomföra målsättningen med projektet. Det första utbildningstillfället har genomförts med temat " från ansökan till beslut samt verkställighet med focus på planering". En grupp har gjort studiebesök på planeringscentralen. Ett resultat av arbetet är att båda grupperna har infört obligatorisk närvaro på verksamhetens möten APT och teamträff. Arbetet kommer att fortsätta under våren 2017.

- **Omorganisation**

Redovisa resultatet av den förändring av ansvarsområden mellan nämnderna och styrelsen som genomfördes 2015.

Måluppfyllelse:

Kommunfullmäktige beslutade 2015-12-16 att verksamheten IFO Barn och unga, flyttas tillbaka från Barn- och utbildningsnämnden till Socialnämnden.

Orsaken var att verksamheten befann sig i en ohållbar situation. Inte minst på grund av yttre omständigheter. Bedömningen var att Socialförvaltningen hade de bästa förutsättningarna för att snabbt klara av situationen.

Idag är verksamheten stabil. Personal har rekryterats, ledningen organiserats och samtliga ärenden hanterats.

För övriga verksamheter konstateras att Arbetsmarknads- och integrationsenheten verksamhetsmässigt nått bra resultat även om det ekonomiska utfallet inte blivit enligt budget.

Familjebehandlingsarbetet har även det kunnat drivas enligt intentionen med gott resultat

- **Barn och Ungas deltagande och inflytande.**

Ge förslag på förändringar i arbetssätt som förbättrar barn och ungas möjlighet till deltagande, inflytande och ansvarstagande.

Måluppfyllelse:

Arbete uppstartat. Utvecklas under vår och höst 2016. Ungdomsråd och delaktighet för elevråd utvecklas. Kontakter tagna med organisationer på riksnivå.

- **Mat inom skola och äldreomsorg**

Se på möjligheten att servera två valbara rätter inom skola och äldreomsorg.

Måluppfyllelse:

Införande av alternativa rätter inom skola och mat till äldre genomförs under första halvåret 2017.

- **Familjehem**

Öka användningen av egenutredda familjehem.

Måluppfyllelse:

Målet är delvis uppfyllt då Barn- och ungdomsgruppen har arbetat upp en bank av utredda familjehem i närområdet. Arbetet fortsätter och samverkan sker inom länet vad gäller utbildning till uppdragstagare och medarbetare.

- **Utslussningsboende**
Starta utslussningsboende för ensamkommande ungdomar i egen regi.
 Måluppfyllelse:
 Planeringsarbete pågår och kommer att hanteras som särskilt ärende under 2017.
- **Psykisk hälsa**
Kommunen ska utveckla arbetet tillsammans med Landstinget kring 1:a linjen med prioritet unga vuxna (18 – 25 år). Innebärande tillgänglighet till den funktion eller verksamhet som först möter en person med ett indikerat problem.
 Måluppfyllelse:
 Verksamheten för Första linjen planeras att starta upp under våren 2017. Arbete pågår
- **Utveckling av e-Hälsa**
Förvaltningen fortsätter utvecklingen inom e-Hälsa med målet att öka antalet e-tjänster, att utreda vilka medarbetare som har behov av säker roll- och behörighetsidentifikation (SITHS-kort), att utveckla mobil dokumentation för legitimerade yrkesgrupper, att utveckla användningen av NPÖ (nationell patientöversikt) i samverkan med övriga kommuner och landstinget och att säkerställa det fortsatta utbytet av analoga trygghetslarm till digitala. Projekt "Nattfrid" – nattlig fjärrtillsyn, för att minska fysiska tillsynsbesök nattetid för brukare inom äldreomsorgen, fortsätter. Målet är att ett antal brukare ska testa tekniken och att användandet kan utvärderas
 Måluppfyllelse:
 Individ- och familjeomsorgen har börjat se över möjligheten att använda e-tjänster och då främst inom ekonomiskt bistånd. De analoga trygghetslarmen byts succesivt ut mot digitala via avtal med Bergslagens räddningstjänst. Socialnämnden har inte fattat något beslut gällande mobil dokumentation och digital signering. Användningen av NPÖ har ökat genom att projektet "sluta faxa epikriser" har genomförts. Två trygghetskameror har installerats men endast en är för tillfället i bruk. Någon utvärdering har ännu inte varit möjlig att genomföra.

VIKTIGA HÄNDELSE R UNDER ÅRET

- IFO Barn och unga flyttades tillbaka till Socialnämnden från Barn- och utbildningsnämnden 2016-01-01.
- HVB-hemmet Riddarnäset, Nykroppa har startats upp.
- Köp av fastigheten Masmästaren 5 och 6, Filipstad.
- Fortsatt renovering av Trasten 11, Vikgatan/ Drottninggatan.
- Start av ett flertal projekt:
 - Värmlandsmodellen, Europeiska socialfonden
 - Hållbar integrationsprocess § 37-medel från Länsstyrelsen
 - Hållbar handelsutveckling i staden
 - Lokalt Naturvårdsprojekt, Luna (Cykelbanan Nordmarksstation – Stjälpet)
 - Filipstadmodellen – Pilotprojekt inom integration
 - Integrationsprojekt Långban i samarbete med Värmlandsmuseum och Riksantikvarietatet.
 - Projekt Överskuldatta – projektet syftar till att minska antalet överskuldatta hushåll samt förebyggande insatser.
- Samverkansavtal med IP-Only AB. Utbyggnad av öppet nät för bredband med minst 100 Mbit/s till alla hushåll och företag i kommunen.
- Antagande av översiktsplan, ÖP.
- Avsättning av Integrationsmedel med 5,0 mkr för att stödja insatser inom integrationsarbetet. Beslut om bidrag har skett till
 - Socialnämnden, stöd till handläggning Barn och unga, 1,2 mkr
 - Utveckling förskola i Lesjöfors, 0,5 mkr
 - Bibliotek, satsning på datorer, ipads mm., 0,2 mkr
 - Barn- och utbildningsnämnden 2,8 mkr.
- Färdigställande av ombyggnation Älvkullens kök.
- Byggnation av ställplatser vid Kyrkviken samt renovering av kaj är färdigställt.
- Beviljande av omställningsbidrag, Socialnämnden för utbildningsinsatser för självstyrande grupper.
- Vägvisaren – fortsättning i egen regi och i nya lokaler vid Rosendahls.
- Erhållna stimulansbidrag möjliggör ökad bemanning inom äldreomsorgen med 6 tjänster.
- Uppstart av proverksamhet med självstyrande grupper inom äldreomsorgen.
- Integrations- och trygghetsvård i samverkan med Stiftelsen Filipstadsbostäder

- I SKL's öppna jämförelse blev Filipstads grundskola utsedd till 6:e bästa skolkommun.
- Etablering av Dollarstore.
- Deltidsförskola Lejonkulan har öppnat med två avdelningar.

ÅRETS RESULTAT

Årets ekonomiska resultat enligt resultaträkningen uppgår till 4,3 mkr (2015 1,3 mkr). Resultatet är en förbättring jämfört med föregående år med 3,0 mkr. Inga extraordinära kostnader/intäkter finns under 2016.

Resultatmål före extraordinära kostnader enligt budget 2016, uppgick till 1,3 mkr, vilket är uppnått.

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

Avstämning av balanskravet, visar att det inte finns något underskott att återställa under 2016 och inget nytt uppstod under 2016.

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

- *VA / avloppsverksamheten* redovisar för 2016 ett negativt resultat med -0,4 mkr (2015 0,4 mkr), vilket är -0,8 mkr lägre än föregående år.

- *Renhållningsverksamheten* redovisar ett nollresultat 2016 (2015 0,0 mkr), vilket är jämförbart med föregående år.

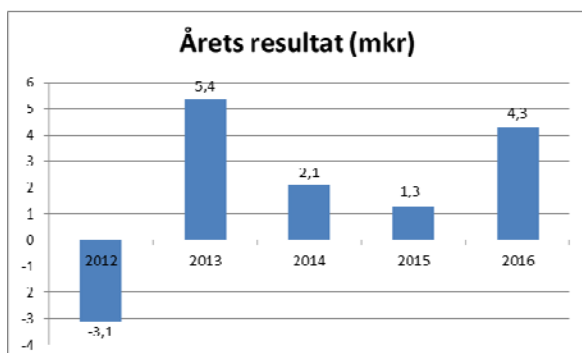
Avsättning har gjorts med 0,4 mkr till framtida investeringar på återvinningscentralen (ÅVC). Totalt uppgår avsättningen till 2,3 mkr.

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

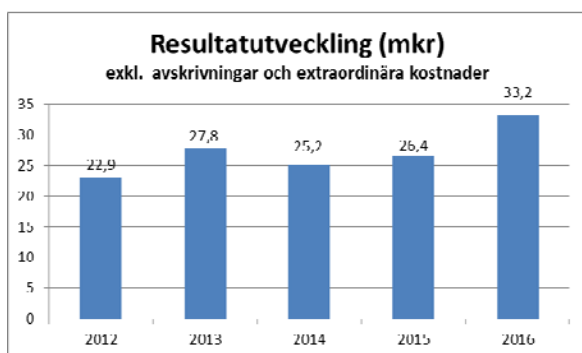
Enligt kommunens målsättning ska de avgiftsfinansierade verksamheterna vara självfinansierade.

Ackumulerat redovisar vatten/avloppsverksamheten ett sammanlagt överskott på 3,0 mkr.

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



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



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

EXTERNA KOSTNADER OCH INTÄKTER

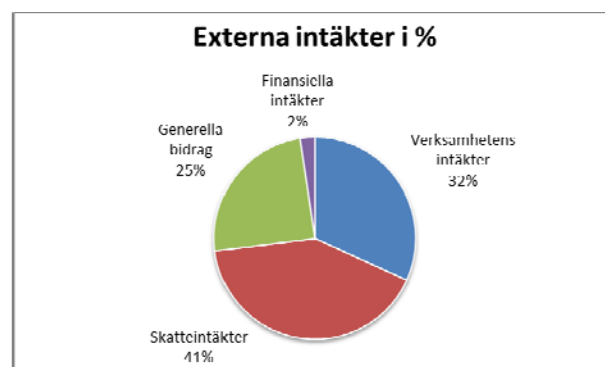
Kommunens externa intäkter och kostnader fördelar sig på olika intäktslag enligt diagram.

Externa intäkter:

De externa intäkterna består främst av skatteintäkter och generella statsbidrag, vilka uppgår till 66 % av totala intäkter. Skatteintäkterna ökade med 8,5 mkr och de generella statsbidrag med 23,4 mkr jämfört med föregående år. Slutavräkningen för 2015 och den preliminära beräkning för 2016 uppgick till -1,8 mkr. Verksamhetens intäkter består bl.a. av avgifter för barnomsorg, för vatten och avlopp, hemtjänstavgifter, hyror, ersättning för ensamkommande barn samt diverse försäljning.

Verksamheternas intäkter uppgår till 32 % av totalen och har ökat med 56,9 mkr jämfört med föregående

år, vilket främst är kopplat den situationen kring nyanlända som påverkat kommunen kraftigt under 2016. Såväl intäkts- som kostnadsmässigt. De affärsdrivande verken redovisar tillsammans en intäktsökning med ca 0,3 mkr.



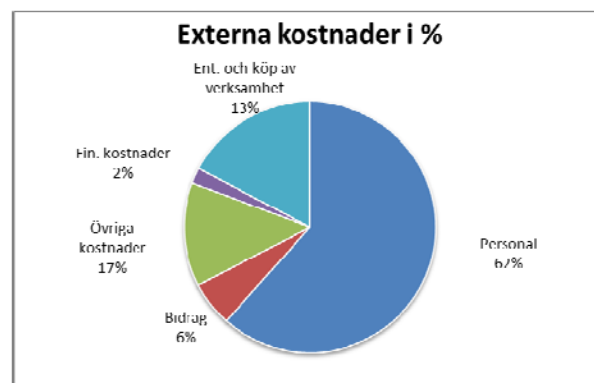
Externa kostnader:

Den dominerande kostnadsposten för kommunen är personalkostnaderna vilken uppgår till 62 % av totala kostnader och har ökat med 42,2 mkr jämfört med 2015

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 17 %.

Exklusive finansiella kostnader och avskrivningar har verksamhetens externa kostnader ökat med 81,4 mkr jämfört med föregående år, vilket främst är kopplat den situationen kring nyanlända som påverkat kommunen kraftigt under 2016. Såväl intäkts- som kostnadsmässigt.



VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD

Nettokostnaden i % av skatteintäkter och generella statsbidrag är i stort sett oförändrad jämfört 2015, och uppgår till 99,9 % (2015 99,8 %).

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.

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

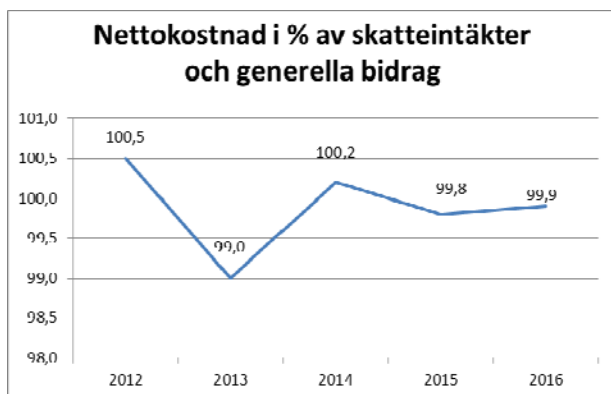
Exklusive avskrivningar ökade verksamhetens nettokostnad under 2016 med 24,5 mkr.

Skatteintäkter och generella statsbidrag ökade under samma period med 32,0 mkr.

Avskrivningarna uppgick 2016 till 28,9 mkr, vilket är en ökning med 3,8 mkr jämfört med 2015.

Barn- och utbildningsnämnden har erhållit anslag på 2,8 mkr ur integrationsmedlen då ökade kostnader varit kopplade till integration.

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.

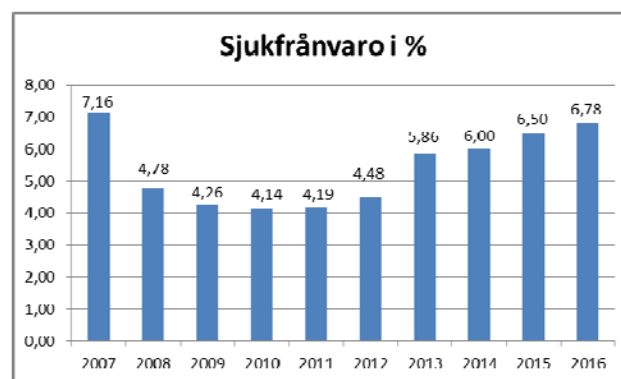
PERSONAL

Totala personalkostnaderna år 2016 uppgår till 596,4 mkr vilket innebär en ökning med 42,2 mkr jämfört med 2015.

Enligt personalstatistik framgår att totala antalet årsarbetare har ökat med 65,8 årsarbetare och uppgår till 1 137,1 årsarbetare.

Förväntade pensionsavgångar under åren 2017 - 2019 uppgår till 91 personer. Det framtida rekryteringsbehovet kommer med största sannolikhet medföra behov av extraordinära insatser för att säkerställa återrekryteringen.

Sjukfrånvaron i % av antal anställningsdagar uppgår till 6,78 % jämfört med föregående år 6,50 % vilket innebär en ökning med 0,28 %.



Kommunens kostnad för direktutbetald sjuklön inklusive arbetsgivaravgifter uppgår till ca 9,5 mkr (8,1 mkr), exklusive beräkning avseende vikarier, rehabiliteringskostnader och andra kringkostnader.

Årets förändring av semesterlön, övertidsersättning, uppehåll- och ferielöneskuld uppgick till 2,3 mkr.

Totalt uppgår skuldbokförda semesterlöner m.m. till 36,4 mkr (34,8 mkr). En ökning under året med 1,6 mkr.

Skulden till timanställda ökade med 0,7 mkr jämfört med föregående år. Skulden uppgår till 8,6 mkr (7,9 mkr).

PENSIONSOSTNADER / FÖRPLIKTELSER

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

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

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

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

Årets pensionskostnader:

* Utbetalda pensioner	16 433 tkr	(15 515 tkr)
* Utbetald individuell del	18 515 tkr	(18 934 tkr)
* Löneskatt	8 571 tkr	(8 435 tkr)
* Förändring PFA	316 tkr	(495 tkr)
Total pensionskostnad	43 835 tkr	(43 379 tkr)

Redogörelse pensionsförpliktelser

* Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser (bokförd som kortfristig skuld) 32,2 mkr (30,8 mkr)

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

* Ansvarsförbindelse 305,7 mkr (319,5 mkr)

LIKVIDA MEDEL

Likvida medel uppvisar ett positivt saldo med 10,7 mkr, vilket är en försämring med -25,4 mkr jämfört med föregående år.

Främsta orsakerna till att likviditeten minskat är att Filipstads kommun har stora fordringar hos Migrationsverket gällande bl.a. återsökningar för placeringar och ersättningar för asylelever i skolan.

FINANSIELLA INTÄKTER / KOSTNADER

Finansnettot redovisar en nettointäkt på 3,5 mkr, vilket är en försämring med -0,7 mkr jämfört med 2015.

Större poster i finansnetto är bl.a.:

- Ränta lån Filipstads Stadshus AB +1,4 mkr
- Utdelning Filipstads Värme AB +3,3 mkr
- Räntekostnad lån -2,4 mkr

LÅNESKULD

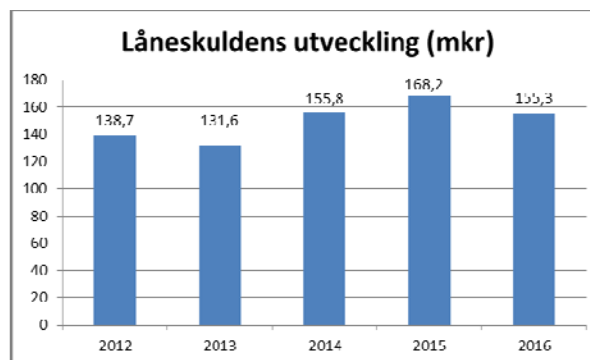
Långfristiga skulder på anläggningslånen uppgår till 155,3 mkr (168,2 mkr). I balansräkningen har 2017 års amorteringar på 7,1 mkr upptagits som kortfristig skuld.

Under året har inga nya lån tagits upp.

Av lånesumman på 155,3 mkr avser 27,3 mkr utlåning till Filipstads Stadshus AB och 29,3 mkr övertagna lån från Stiftelsen Filipstadsbostäder efter uppgörelse med Bostadsdelegationen.

Låneskuld per invånare (kr):

2012	2013	2014	2015	2016
13 153	12 461	14 680	15 830	14 169



ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

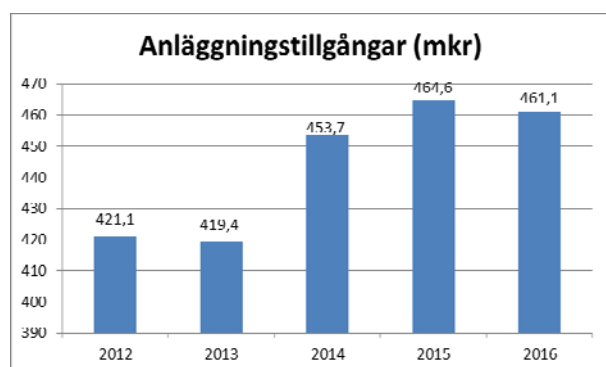
Kommunens anläggningstillgångar, i form av bl a fastigheter, inventarier, aktier, andelar och värdepapper uppgår till 461,1 mkr och har under året minskat med -3,5 mkr.

Nettoinvesteringar uppgick till 41,4 mkr (2015 60,9 mkr).

Avskrivningarna av anläggningstillgångar uppgår till 28,9 mkr.

Bland de större investeringarna under året kan nämnas:

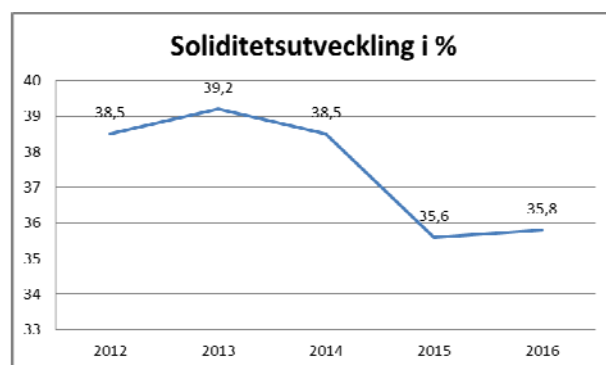
- Köp av Masmästaren 5 och 6
- Riddarnäset Nykroppa
- Trasten 11 (Vikgatan/Drottninggatan)
- Energibesparing



SOLIDITET

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

Soliditeten exklusive ansvarsförbindelser har ökat marginellt från 35,6 % till 35,8 %. En förbättring med 0,2 %.



Fr.o.m. 1.1 1998, beräknas pensionsskulden enligt blandmodellen. Intjänade pensionsrätter före 1998 har upptagits som ansvarsförbindelse.

Ansvarsförbindelsen uppgår till 305,7 mkr (319,6 mkr).

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

MILJÖINFORMATION

Miljö- och hälsa har under 2016 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 2016 genomfört flera energieffektiviseringsuppdrag i stort som smått.

Några av de viktigare projekten är:

Igensättning av vägg inklusive isolering på Ferlinhallen i energisyfte.

Ny LED-belysning Wasahallen.

På Spångbergsgymnasiet och Ferlinskolan har utomhusbelysning installerad. Konvertering från kvicksilver till LED.

Styr och regleråtgärder till överordnat styrsystem på Folketshuset, Rosendahl, Ferlinskolan och Yrkesskolan.

Tilläggsisolering på Spångbergshallen vid takomläggning.

Installation av effektivare fläktaggregat på Strandvägsskolan.

Optimerade undercentraler på bl a : Simhallen , Yrkesskolan och Strandvägsskolan.

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.

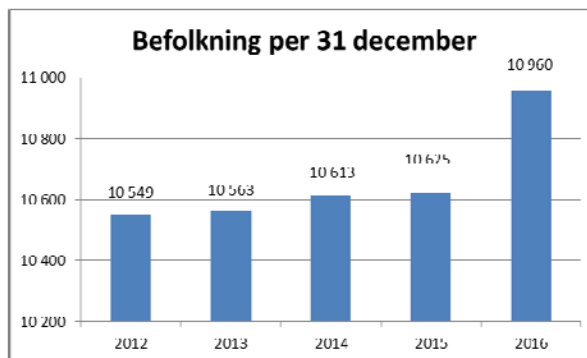
Fortsatta åtgärder för att vitalisera kommunen, påverka människors attityder och värderingar, för att få den enskilde att ta ansvar och känna sig delaktig, måste på alla sätt stödjas.

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 335 personer under 2016. Under de fem senaste åren har befolkningen ökat. Invånarantalet per 2016-12-31 var 10 960 personer.



AVSTÄMNING AV BALANSKRAV

Årets justerade resultat uppgår till 4 290 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.

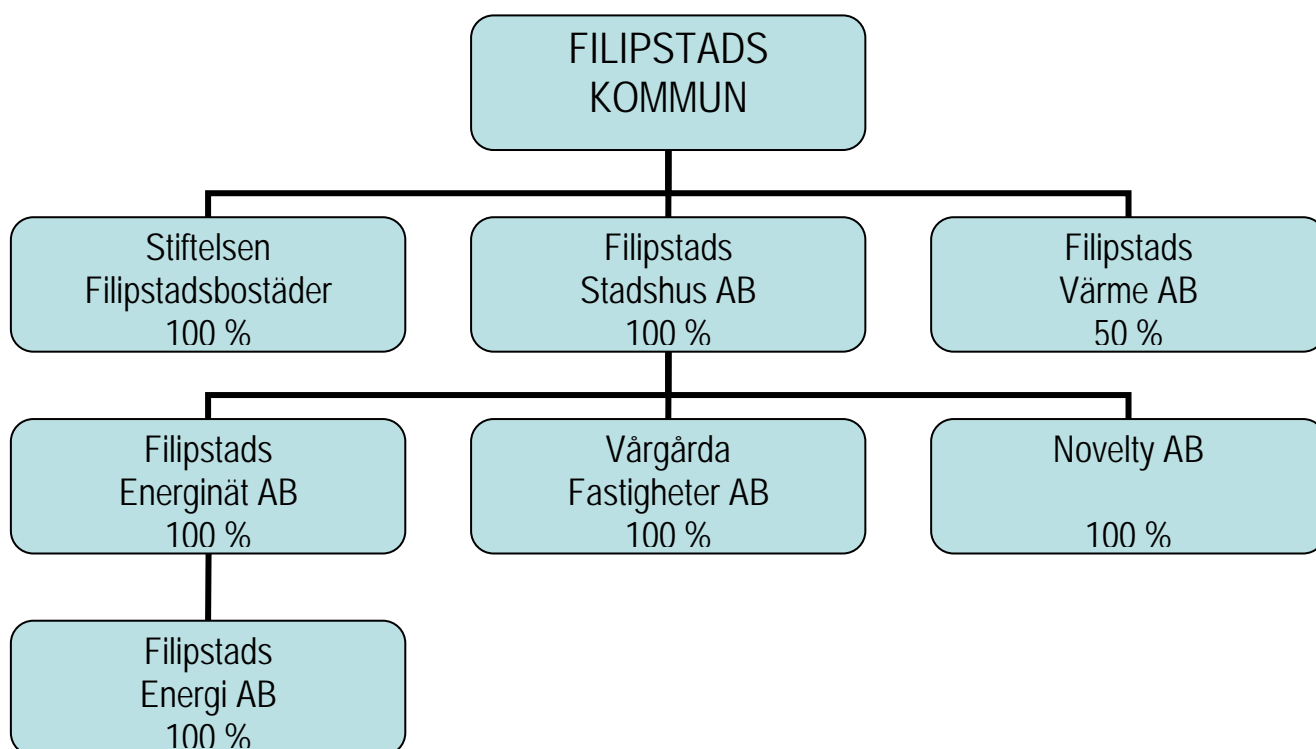
Resultatutredning 2016

tkr	
Årets resultat enligt resultaträkning	4 350
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	
<u>Balanskravsjusteringar</u>	<u>4 350</u>
Medel till resultatutjämningsfond	
Medel från resultatutjämningsfond	
<u>Årets balanskravsresultat</u>	<u>4 350</u>

Med hänvisning till ovanstående kan konstateras att inget underskott fanns att återställa under 2016 och att inget nytt underskott uppstått under 2016.

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
- Östra Värmlands administrativ nämnd

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	2016-12-31	2015-12-31
Verksamhetens intäkter	309 403	252 476
Verksamhetens kostnader	-948 864	-863 617
Finansnetto	3 540	4 216
Årets resultat	4 350	1 310
Balansomslutning	592 986	584 710
Antal anställda	1 137	1 071

VERKSAMHETSBESKRIVNING

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

VIKTIGA HÄNDELSER

- IFO Barn och unga flyttades tillbaka till Socialnämnden från Barn- och utbildningsnämnden 2016-01-01.
- HVB-hemmet Riddarnäset, Nykroppa har startats upp.
- Köp av fastigheten Masmästaren 5 och 6, Filipstad.
- Fortsatt renovering av Trasten 11, Vikgatan/ Drottninggatan.
- Start av ett flertal projekt:
 - Värmlandsmodellen, Europeiska socialfonden
 - Hållbar integrationsprocess § 37-medel från Länsstyrelsen
 - Hållbar handelsutveckling i staden
 - Lokalt Naturvårdsprojekt, Luna (Cykelbanan Nordmarksstation – Stjälpet)
 - Filipstadmodellen – Pilotprojekt inom integration
 - Integrationsprojekt Långban i samarbete med Värmlandsmuseum och Riksantikvariatet.
 - Projekt Överskuldatta – projektet syftar till att minska antalet överskuldatta hushåll samt förebyggande insatser.
- Samverkansavtal med IP-Only AB. Utbyggnad av öppet nät för bredband med minst 100 Mbit/s till alla hushåll och företag i kommunen.
- Antagande av översiktsplan, ÖP.
- Avsättning av Integrationsmedel med 5,0 mkr för att stödja insatser inom integrationsarbetet.

Beslut om bidrag har skett till

- Socialnämnden, stöd till handläggning Barn och unga, 1,2 mkr
- Utveckling förskola i Lesjöfors, 0,5 mkr
- Bibliotek, satsning på datorer, ipads mm., 0,2 mkr
- Färdigställande av ombyggnation Älvkullens kök.
- Byggnation av ställplatser vid Kyrkviken samt renovering av kaj har färdigställts.
- Beviljande av omställningsbidrag, Socialnämnden , för utbildningsinsatser för självstyrande grupper.
- Vägvisaren – fortsättning i egen regi och i nya lokaler vid Rosendahls.
- Erhållna stimulansbidrag möjliggör ökad bemanning inom äldreomsorgen med 6 tjänster.
- Uppstart av provverksamhet med självstyrande grupper inom äldreomsorgen.
- Integrations- och trygghetsvård i samverkan med Stiftelsen Filipstadsbostäder
- I SKL's öppna jämförelse blev Filipstads grundskola utsedd till 6:e bästa skolkommun.
- Etablering av Dollarstore.
- Deltidsförskola Lejonkulan har öppnat med två avdelningar.

STIFTELSEN FILIPSTADSBOSTÄDER

Ordförande: Britt-Marie Wall

tkr	2016-12-31	2015-12-31
Verksamhetens intäkter	39 951	40 515
Verksamhetens kostnader	-39 914	-36 153
Finansnetto	-1 833	-2 175
Årets resultat	-353	2 187
Balansomslutning	156 522	160 356
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 affärlägenheter och kollektiva anordningar.

VIKTIGA HÄNDELSER

- Stiftelsens resultat uppgår till -353 tkr (2 187 tkr).
- Eget kapital per 2016-12-31 uppgår till 25 672 tkr (26 025 tkr).
- Hyresbortfallet uppgår till 2 091 tkr (1 421 tkr) per 2016-12-31 och antalet outhyrda lägenheter uppgår till 24 st (25 st).
- Den ekonomiska och tekniska förvaltningen ombesörjs av Filipstads kommun.

FILIPSTADS STADSHUS AB

Ordförande: Per Gruvberger

VD: Claes Hultgren

tkr	2016-12-31	2015-12-31
Verksamhetens intäkter	401	424
Verksamhetens kostnader	-820	-778
Finansnetto	-1 794	-9 094
Årets resultat	696	-6 828
Balansomslutning	65 408	63 437
Antal anställda	0	0

VERKSAMHETSBEKRIVNING

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

VIKTIGA HÄNDELSER

- Kommunfullmäktige har beslutat, § 96/2016, att nuvarande hyresavtal, optionsavtal och aktieöverlåtelseavtal ersätts med nytt separat hyresavtal för Vårgårda Fastigheter AB och Novelty AB.
- Filipstads Stadshus AB har erhållit koncernbidrag från Filipstad Energinät AB med 1 700 tkr, Vårgårda Fastigheter AB med 452 tkr och Novelty AB med 473 tkr.

FILIPSTAD ENERGINÄT AB

Ordförande: Olle Engström
VD: Christer Fallgren

tkr	2016-12-31	2015-12-31
Verksamhetens intäkter	26 826	26 274
Verksamhetens kostnader	-22 747	-23 053
Finansnetto	-48	-464
Årets resultat	1	-348
Balansomslutning	57 245	56 440
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 HÄNDELSER

- Koncernen har köpt och producerat 67 GWh (65 GWh) och överfört 65 GWh (63 GWh) till kunderna.
- Investeringarna uppgår till 2 230 tkr (2 193 tkr).
- Koncernbidrag har lämnats med 1 700 tkr till Filipstads Stadshus AB och till Filipstad Energi AB med 3 744 tkr.
- Filipstad Energinät AB har lämnat koncernbidrag med 1 700 tkr till Filipstads Stadshus AB.

FILIPSTAD ENERGI AB

Ordförande: Olle Engström
VD: Christer Fallgren

tkr	2016-12-31	2015-12-31
Verksamhetens intäkter	978	1 174
Verksamhetens kostnader	-4 479	-1 534
Finansnetto	-117	-145
Årets resultat	0	0
Balansomslutning	15 245	18 992
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 1 738 MWh (2 701 MWh).
- Laxöringens kraftstation har skrivits ned med 3 000 tkr p.g.a. övervärdering.
- Koncernbidrag har mottagits med 3 744 tkr från Filipstad Energinät AB.

VÄRGÅRDA FASTIGHETER AB

Ordförande: Per Gruvberger
VD: Claes Hultgren

tkr	2016-12-31	2015-12-31
Verksamhetens intäkter	820	818
Verksamhetens kostnader	-175	-571
Finansnetto	-193	-22
Årets resultat	0	0
Balansomslutning	5 584	4 953
Antal anställda	0	0

VERKSAMHETSBEKRIVNING

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

VIKTIGA HÄNDELSER

- Kommunfullmäktige har beslutat, § 96/2016, att nuvarande hyresavtal, optionsavtal och aktieöverlåtelseavtal ersätts med nytt separat hyresavtal för Värgårda Fastigheter AB och Novelty AB.
- Koncernbidrag har lämnats med 452 tkr till Filipstads Stadshus AB.

NOVELTY AB

Ordförande: Per Gruvberger
VD: Claes Hultgren

tkr	2016-12-31	2015 -12-31
Verksamhetens intäkter	626	626
Verksamhetens kostnader	-184	-480
Finansnetto	0	0
Årets resultat	0	0
Balansomslutning	5 015	4 530
Antal anställda	0	0

VERKSAMHETSBEKRIVNING

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

VIKTIGA HÄNDELSER

- Kommunfullmäktige har beslutat, § 96/2016, att nuvarande hyresavtal, optionsavtal och aktieöverlåtelseavtal ersätts med nytt separat hyresavtal för Värgårda Fastigheter AB och Novelty AB.
- Koncernbidrag har lämnats med 473 tkr till Filipstads Stadshus AB.

FILIPSTADS VÄRME AB

Ordförande: Per Gruvberger

VD: Tommy Persson

tkr	2016-12-31	2015-12-31
Verksamhetens intäkter	41 739	38 896
Verksamhetens kostnader	-30 356	-28 989
Finansnetto	-1 091	-1 280
Årets resultat	7 014	6 728
Balansomslutning	79 180	82 409
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 4 % högre mot föregående år. För Filipstad 3 % högre och för Storfors 5 % lägre än föregående år.
- Graddagsmätning från SMHI har visat 4 % kallare under 2016 än föregående år.
- Av mängden energi som producerats i Filipstad bestod 89 % av biobränsle och 11 % av fossilt bränsle med anledning av haveri på biobränslepanna.. I Storfors var fördelningen 99,4 % biobränsle och 0,6 % fossilt bränsle.
- Årets investeringar uppgår till 813 tkr (2 721 tkr).

RESULTATRÄKNING

KONCERNEN

Mkr	2016	2015	Förändring
Verksamhetens intäkter	367,2	304,2	63,0
därav jämförelsesörande post	0,0	5,4	-5,4
Verksamhetens kostnader	-957,4	-867,8	89,6
Avskrivningar	-42,8	-41,3	1,5
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-633,0	-604,9	28,1
Skatteintäkter	401,1	392,5	8,6
Generella statsbidrag och utjämning	239,2	215,8	23,4
Finansiella intäkter	19,7	8,7	11,0
Finansiella kostnader	-22,9	-14,3	8,6
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER	4,1	-2,2	6,3
Extraordinära intäkter	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader	0,0	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT	4,1	-2,2	6,3

BALANSRÄKNING

KONCERNEN

Mkr

<u>TILLGÅNGAR</u>	2016	2015	FÖRÄNDRING
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och anläggningar	603,5	607,2	-3,7
Inventarier	44,8	48,7	-3,9
Finansiella anläggningstillgångar	2,9	2,9	0,0
Summa anläggningstillgångar	651,2	658,8	-7,6
Omsättningstillgångar			
Förråd	2,5	2,3	0,2
Kortfristiga fordringar	136,9	95,5	41,4
Likvida medel	22,2	58,2	-36,0
Summa omsättningstillgångar	161,6	156,0	5,6
SUMMA TILLGÅNGAR	812,8	814,8	-2,0
<u>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</u>			
Eget kapital			
Eget kapital	232,6	228,5	4,1
-därav årets resultat	4,1	-2,2	6,3
Summa eget kapital	232,6	228,5	4,1
Avsättningar			
Avsättningar pensioner m.m.	67,9	21,9	46,0
Avsättningar övriga	2,7	2,6	0,1
Summa avsättningar	70,6	24,5	46,1
Skulder			
Långfristiga skulder	315,7	341,7	-26,0
Kortfristiga skulder	193,9	220,1	-26,2
Summa skulder	509,6	561,8	-52,2
SUMMA SKULDER, AVSÄTTNINGAR OCH EGET KAPITAL	812,8	814,8	-2,0

FAKTABLAD KOMMUNEN

TOTAL KOMMUNAL SKATTESATS

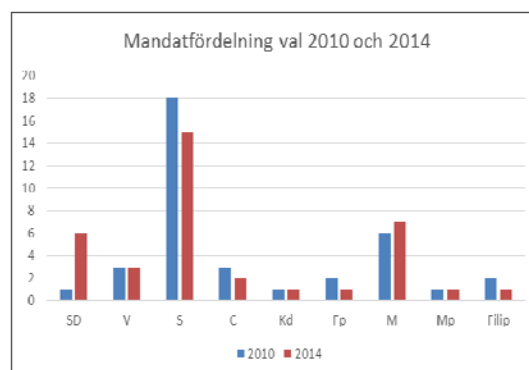
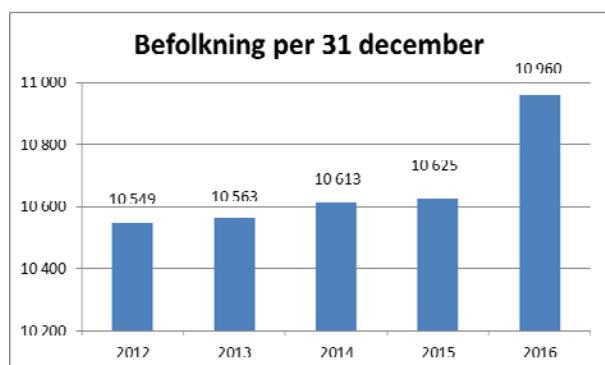
År	Kommun	Landsting	Totalt	Riket	Skillnad	Församling
2012	22,00	11,20	33,20	31,60	1,60	1,78
2013	22,00	11,20	33,20	31,73	1,47	1,77
2014	22,00	11,20	33,20	31,86	1,34	1,77
2015	22,00	11,20	33,20	31,99	1,21	1,77
2016	22,00	11,20	33,20	32,10	1,10	1,77

FOLKMÄNGD I FILIPSTADS TÄTORTER

År	Filipstad	Lesjöfors	Nykroppa	Persberg	Nordmark	Brattfors	Glesbygd	Totalt	Förändring
2012	5 941	1 089	859	319	206	143	1 992	10 549	10 549
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
2016	6 204	1 089	893	347	201	133	2 093	10 960	335

PROCENTUELL ÅLDERFÖRDELNING 2016

Ålder	0 - 9	10 - 19	20 - 29	30-44	45-64	65-79	80 -
Kommunen	10,3	11,3	12,3	14,4	25,2	19,0	7,5
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, SEMESTERERSÄTTNINGAR OCH ÖVRIGA LÖNEFÖRMÅNER har redovisats enligt kontantmetoden. Kostnader för uttagna semesterdagar och kompenserad övertid har i sin helhet belastat/ tillgodoförts verksamheten. Även kostnaden för timanställdas löner för sista månaden har periodiserats. Semesterlöneskulden klassificeras som kortfristig skuld.

INTÄKTS/KOSTNADSRÄNTOR som kan hänföras till redovisningsåret, men in/utbetalats efter årsskiftet har skuld/fordringsbokförts och belastat/tillgodogörs 2016 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.

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	2016-12-31	2015-12-31	Förändring
Verksamhetens intäkter	1	309 403	252 476	56 927
därav jämförelsestörande post		0	5 424	-5 424
Verksamhetens kostnader	2	-919 936	-838 494	81 442
Avskrivningar	3	-28 928	-25 123	3 805
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-639 461	-611 141	28 320
Skatteintäkter	4	401 106	392 511	8 595
Generella statsbidrag och utjämning	5	239 164	215 724	23 441
Finansiella intäkter	6	23 387	13 901	9 486
Finansiella kostnader	7	-19 847	-9 685	10 162
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER		4 350	1 310	3 040
Extraordinära intäkter	8	0	0	0
Extraordinära kostnader	8	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	9, 21	4 350	1 310	3 040

KASSAFLÖDESANALYS

KOMMUNEN

Tkr

	NOTER	2016	2015
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		4 350	1 310
Justering för poster som ej ingår i kassaflödet:			
- Avskrivningar		28 928	25 123
Avsättning pensioner		126	390
Avsättning övrigt		45 935	-10 217
Avsättning återställande av deponi och ÅVC		416	365
Nedskrivning av fastigheter		14 695	
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapitalet		94 450	16 971
Kassaflöde från förändring i rörelsekapitalet			
Ökning(-) / Minskning(+) av varulager	10	-12	58
Ökning(-) / Minskning(+) av kortfristiga fordringar	10	-37 185	5 052
Ökning(+) / Minskning(-) av kortfristiga skulder	10	-29 612	42 350
I Kassaflöde från den löpande verksamheten		27 641	64 431
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	11	-41 388	-60 899
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	12		
II Kassaflöde från investeringsverksamheten		-41 388	-60 899
Finansieringsverksamheten			
Utlåning			
Ökning(-) / Minskning(+) av långfristiga fordringar	13	1 273	24 886
Upplåning			
- Amortering	14	-7 088	-7 088
- Långfristig upplåning	14	-5 850	19 489
III Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-11 665	37 287
Förändring av likvida medel (I + II + III)	10	-25 412	40 819
Likvida medel vid årets början		36 131	-4 687
Likvida medel vid årets slut		10 719	36 131
Förändring		-25 412	40 818

BALANSRÄKNING

KOMMUNEN

Tkr

<u>TILLGÅNGAR</u>	NOTER	2016	2015	FÖRÄNDRING
Anläggningstillgångar				
Mark, byggnader och anläggningar	15	374 129	376 014	-1 885
Inventarier	16	33 119	33 469	-349
Finansiella anläggningstillgångar	17	53 828	55 102	-1 273
Summa anläggningstillgångar		461 077	464 585	-3 508
Omsättningstillgångar				
Förråd	18	373	361	12
Kortfristiga fordringar	19	120 818	83 633	37 185
Likvida medel	20	10 719	36 131	-25 413
Summa omsättningstillgångar		131 909	120 125	11 784
SUMMA TILLGÅNGAR		592 986	584 710	8 277
<u>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</u>				
Eget kapital				
Eget kapital		212 645	208 295	4 350
-därav årets resultat		4 350	1 310	3 040
Summa eget kapital	21	212 645	208 295	4 350
Avsättningar				
Avsättning för pensioner	22	3 693	3 567	126
Avsättning övrigt	22	50 608	4 673	45 935
Avsättning återställande av deponi och ÅVC	22	6 645	6 229	416
Summa avsättningar		60 946	14 469	46 477
Skulder				
Långfristiga skulder	23	155 254	168 192	-12 938
Kortfristiga skulder	24	164 142	193 754	-29 612
Summa skulder		319 396	361 946	-42 550
SUMMA SKULDER, AVSÄTTNINGAR OCH EGET KAPITAL		592 986	584 710	8 277
STÄLLDA PANTER M.M.				
Borgensförbindelser	25	172 060	177 489	-5 429
Pensioner intjänade t.o.m 1997	26	305 733	319 562	-13 829
Operationell leasing	27	217	215	2

NOTER

KOMMUNEN

	2016	2015	FÖRÄNDRING
Not 1	VERKSAMHETENS INTÄKTER		
Försäljningsmedel	10 876	9 858	1 017
Taxor och avgifter	71 041	68 665	2 376
Hyror och arrenden	17 563	15 424	2 139
Bidrag	192 456	136 100	56 356
Försäljning av verksamhet och entreprenad	16 699	16 911	-212
Återbetalda AGS medel 2004 (jmfstörande post)	0	5 424	-5 424
Övrig försäljning	769	94	675
	309 403	252 476	56 927
Not 2	VERKSAMHETENS KOSTNADER		
Inköp av anläggnings- och underhållsmaterial	8 522	8 261	261
Bidrag och transfereringar	55 967	50 866	5 101
Entreprenad och köp av verksamhet	129 693	107 872	21 821
Personalkostnader	596 436	554 229	42 207
Lokal- och markhyror	13 922	12 524	1 398
Fastighetskostnader/entreprenad	19 412	17 252	2 159
Bränsle, energi och vatten	17 194	19 924	-2 730
Förbrukningsinventarier och förbrukningsmaterial	27 480	25 268	2 212
Tele, datakommunikation och postbefordran	2 955	3 313	-358
Transporter och resor	3 439	2 819	620
Försäkringsavgifter och riskkostnader	5 691	6 129	-438
Övriga verksamhetskostnader	39 224	30 036	9 189
	919 936	838 494	81 442
Not 3	AVSKRIVNINGAR		
Avskrivning enligt plan	28 928	25 123	3 805
Planenlig avskrivning enligt rekommendation från Svenska Kommunförbundet. Avskrivningarna beräknas på anläggningstillgångarnas anskaffningsvärden.			
Not 4	SKATTEINTÄKTER		
Preliminära månatliga skattebetalningar	402 838	392 870	9 967
Prognos för avräkningslikviden	449	-814	1 263
Differens mellan den slutliga taxeringen och redovisade skatteintäkter för föregående år	-2 180	455	-2 635
Summa	401 106	392 511	8 595

	2016	2015	FÖRÄNDRING	
Not 5	GENERELLA STATS BIDRAG OCH UTJÄMNING			
Inkomstutjämningsbidrag	155 109	142 895	12 213	
Strukturbidrag	0	1 103	-1 103	
Kostnadsutjämningsbidrag	49 628	43 215	6 414	
Regleringsbidrag / avgift	-362	-411	49	
LSS-utjämningsbidrag / avgift	1 728	505	1 223	
Kommunal fastighetsskatt	16 163	16 117	46	
Kompensation 18 - 25 åringar	0	799	-799	
Extra statsbidrag nyanlända	16 899	11 500	5 399	
Summa	239 164	215 724	23 441	
Not 6	FINANSIELLA INTÄKTER			
Ränteintäkt - likvida medel	45	78	-33	
Ränteintäkt - utlämnade anslagstäckta lån	1 395	1 491	-96	
Ränteintäkt - reverser	0	548	-548	
Utdelning aktier	3 350	3 500	-150	
Övriga intäkter	18 597	8 284	10 313	
Summa	23 387	13 901	9 486	
Not 7	FINANSIELLA KOSTNADER			
Räntekostnader - lån	2 413	3 028	-616	
Pensionsskuldsoökning, finansiell del	32	46	-14	
Avsättning till Filipstads Stadshus AB	0	5 000	0	
Övriga finansiella kostnader	17 402	1 611	15 791	
Summa	19 847	9 685	10 162	
Not 8	EXTRAORDINÄRA INTÄKTER / KOSTNADER			
	0	0	0	
Summa	0	0	0	
Not 9	ÅRETS RESULTAT	4 350	1 310	3 040
Not 10	FÖRÄNDRING AV RÖRELSEKAPITAL			
Ökning(-) / Minskning(+) förråd	-12	58	-70	
Ökning(-) / Minskning(+) kortfristiga fordringar	-37 185	5 052	-42 237	
Ökning(+) / Minskning(-) kortfristiga skulder	-29 612	-42 350	12 738	
Ökning(+) / Minskning(-) likvida medel	-25 413	40 818	-66 231	
Summa	-92 222	3 578	-95 799	
Not 11	NETTOINVESTERINGAR			
Bruttoinvesteringar	-42 454	-61 654	-19 200	
Statsbidrag	404	387	16	
Övriga inkomster	662	366	297	
Summa	-41 388	-60 900	-19 513	

	2016	2015	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.anslagäckta lån kortfristig del	-1 273	1 448	-2 721
Kommuninvest	0	6 532	-6 532
Revers Filipstads Energinät AB	0	-31 866	31 866
Obligationer	0	-1 000	1 000
	-1 273	-24 886	23 612
Not 14	FÖRÄNDRING LÅNGFRISTIG UPPLÅNING		
Kommuninvest	0	21 000	-21 000
Lösen övriga lån	-5 850	-1 510	-4 340
Amortering - kortfristig del	-7 088	-7 088	0
Summa	-12 938	12 402	-25 340
Not 15	MARK, BYGGNADER OCH ANLÄGGNINGAR		
Anskaffningsvärde	785 496	734 058	51 439
Årets nyanskaffningar	34 773	51 439	-16 666
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	820 269	785 496	34 773
Akkumulerade avskrivningar	-409 482	-389 819	-19 663
Årets avskrivningar	-21 963	-19 663	-2 300
Årets nedskrivning	-14 695	0	-14 695
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	-446 140	-409 482	-36 658
Summa mark, byggnader och anläggningar	374 129	376 014	-1 885

	2016	2015	FÖRÄNDRING
Därav:			
Gator och vägar			
Anskaffningsvärde	102 968	97 447	5 521
Årets nyanskaffningar	3 833	5 521	-1 688
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	106 801	102 968	3 833
Akkumulerade avskrivningar	-61 794	-59 331	-2 463
Årets avskrivningar	-2 599	-2 463	-135
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	-64 393	-61 794	-2 599
Summa gator och vägar	42 408	41 174	1 234
Markreserv			
Anskaffningsvärde	9 518	9 518	0
Årets nyanskaffningar	0	0	0
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	74 124	72 478	1 646
Årets nyanskaffningar	2 035	1 646	389
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	76 159	74 124	2 035
Akkumulerade avskrivningar	-38 432	-36 242	-2 191
Årets avskrivningar	-1 948	-2 191	242
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	-40 381	-38 432	-1 948
Summa industrifastigheter	35 779	35 692	87
Verksamhetsfastigheter			
Anskaffningsvärde	401 638	362 723	38 915
Årets nyanskaffningar	22 335	38 915	-16 580
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	423 972	401 638	22 335
Akkumulerade avskrivningar	-194 472	-184 616	-9 856
Årets avskrivningar	-12 343	-9 856	-2 486
Årets nedskrivning	-14 695	0	-14 695
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	-221 510	-194 472	-27 037
Summa verksamhetsfastigheter	202 463	207 166	-4 703

	2016	2015	FÖRÄNDRING
Affärsverksamhetsfastigheter			
Anskaffningsvärde	199 339	193 982	5 357
Årets nyanskaffningar	6 570	5 357	1 214
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	205 909	199 339	6 570
Akkumulerade avskrivningar	-116 873	-111 720	-5 153
Årets avskrivningar	-5 074	-5 153	79
Årets avyttringar	0	0	0
Summa	-121 947	-116 873	-5 074
Summa affärsverksamhetsfastigheter	83 962	82 465	1 497

Not 16 INVENTARIER

Anskaffningsvärde	99 283	89 821	9 462
Årets nyanskaffningar	6 616	9 462	-2 846
Summa	105 898	99 283	6 616
Akkumulerade avskrivningar	-65 814	-60 354	-5 460
Årets avskrivningar	-6 965	-5 460	-1 505
Summa	-72 779	-65 814	-6 965
Summa inventarier	33 119	33 469	-349

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	8 046	0
Grundfonder	3 239	3 239	0
Obligationer	0	0	0
Reverser	780	780	0
Utlämnade anslagstäckta lån enligt fullmäktigebeslut	37 489	38 762	-1 273
Summa	53 828	55 102	-1 273

Not 18 FÖRRÅD

Eldningsolja	263	283	-20
Pellets	88	57	31
Fritidskläder	22	22	0
Summa	373	361	12

	2016	2015	FÖRÄNDRING
Not 19	KORTFRISTIGA FORDRINGAR		
Stats- och landstingsbidrag	21 574	9 951	11 624
Kundfordringar	29 797	23 885	5 912
Värdereglering kundfordringar Filipstads Stadshus AB	-11 070	-11 070	0
Interimsposter	70 486	51 436	19 050
Moms	4 156	3 791	365
Övriga fordringar	5 873	5 640	234
Summa	120 818	83 633	37 185
Not 20	LIKVIDA MEDEL		
Kassa	104	41	62
Plusgiro	357	111	245
Bank	10 258	35 979	-25 720
	10 719	36 131	-25 413
Not 21	EGET KAPITAL		
Eget kapital	206 985	204 887	2 098
Föregående års resultat	1 310	2 098	-788
Årets resultat	4 350	1 310	3 040
Summa	212 645	208 295	4 350
<i>I eget kapital ingår ackumulerat driftresultat för affärsdrivande verken.</i>			
<i>VA-verk</i>	<i>2 994</i>	<i>3 360</i>	<i>-366</i>
<i>Avfall</i>	<i>2 139</i>	<i>2 138</i>	<i>1</i>
<i>Totalt</i>	<i>5 134</i>	<i>5 498</i>	<i>-365</i>

	2016	2015	FÖRÄNDRING
Not 22 AVSÄTTNINGAR			
<p>Kommunens pensionsskuld har framtagits av KPA och beräknats enligt blandmodellen. Pensionsrättigheter intjänade före 1997.12.31 har upptagits under rubriken ansvarsförbindelse. Kommunen har beslutat att utbetala hela individuella delen i PFA 98. Beslutet omfattar såväl år 2000 som åren 1998-1999.</p> <p>har försäkring tecknats för de delar som ej omfattas, även den individuella delen. Viss del av pensionsskuld går ej att försäkra bort varför viss del är att betrakta som avsättning. Avser PFA 1998-2000.</p>			
Avsättning pensioner PFA 1998-2000	2 972	2 871	101
Avsättning löneskatt PFA 1998-2000	721	696	25
Avsättning övrigt	4 873	15 742	-10 870
Avgår ägarbidrag till Filipstads Stadshus AB (reglerat via nedskrivning av fordran)	0	-11 070	11 070
Avsättning för framtida kostnader avseende mottagande av nyanlända	45 735	0	45 735
Avsättningar för återställande av deponi och ÅVC	6 645	6 229	416
Summa	60 946	14 469	46 477
Not 23 LÅNGFRISTIGA SKULDER			
Anläggningslån	162 342	175 280	-12 938
Amortering kortfristig kommande år	-7 088	-7 088	0
Summa	155 254	168 192	-12 938
Not 24 KORTFRISTIGA SKULDER			
Personalens källskatt	8 973	7 686	1 287
Arbetsgivaravgift	10 971	9 475	1 497
Upplupna pensionskostnader individuell del	19 202	18 469	733
Semesterlöneskuld	36 471	34 795	1 676
Timanställdas upplupna löner	8 571	7 971	600
Särskild löneskatt	13 016	12 370	647
Leverantörsskulder	24 349	17 375	6 974
Interimsposter	22 319	66 836	-44 517
Moms	2 087	2 101	-15
Skatteskulder	1 440	740	701
Övriga kortfristiga skulder	9 654	8 850	804
Amortering av anläggningslån	7 088	7 088	0
Summa	164 142	193 754	-29 612
Not 25 BORGENSFÖRBINDELSER			
Filipstads Stadshus AB	18 000	18 000	0
Filipstad Energinät AB	12 000	12 000	0
Stiftelsen Filipstadsbostäder	122 101	126 826	-4 725
Privata bostadsföretag	18 780	19 221	-441
Småhus	104	207	-103
Övrigt	1 075	1 236	-160
Summa	172 060	177 489	-5 429
Infriade borgensförbindelser	0	0	0

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 2016-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 346 091 313 278 kronor och totala tillgångar till 338 153 308 936 kronor. Kommunens andel av totala förpliktelser uppgick till 320 229 679 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 313 429 864 kronor.

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

Not 27	Operationell leasing	Betalt 2016	Att betala 2017	Att betala 2018-2022
		121	65	12

RESULTAT- OCH BALANSRÄKNING

VATTEN- OCH AVLOPPSVERKSAMHET

tkr

RESULTATRÄKNING	2016	2015	Förändring
Verksamhetens intäkter	33 326	33 592	-265
Verksamhetens kostnader	-27 141	-25 700	-1 440
Avskrivningar	-4 637	-4 970	333
Verksamhetens nettokostnader	1 549	2 921	-1 373
Finansiella kostnader	-1 914	-2 536	621
Årets resultat	-366	386	-751
BALANSRÄKNING			
<u>TILLGÅNGAR</u>			
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och anläggningar	79 558	80 557	-998
Inventarier	0	0	0
Summa anläggningstillgångar	79 558	80 557	-998
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar	4 250	3 353	897
Summa omsättningstillgångar	4 250	3 353	897
SUMMA TILLGÅNGAR	83 808	83 910	-101
<u>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</u>			
Eget kapital	2 994	3 360	-366
- därav årets resultat	-366	386	-751
Summa eget kapital	2 994	3 360	-366
Skulder			
Långfristiga skulder	77 174	76 591	583
Kortfristiga skulder	3 640	3 959	-319
Summa skulder	80 814	80 550	264
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	83 808	83 910	-101

Kommentarer till årets resultat

Vattenverket redovisar ett negativt resultat på -365 tkr avseende 2016. Ackumulerat resultat uppgår till 2 994 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 873 000 kubikmeter vatten producerats, vilket är 17 000 kubikmeter mindre än budgeterat.

RESULTAT- OCH BALANSRÄKNING

RENHÅLLNINGSVERSAMHET

tkr

RESULTATRÄKNING	2016	2015	Förändring
Verksamhetens intäkter	13 050	12 475	575
Verksamhetens kostnader	-11 623	-11 309	-314
Avskrivningar	-1 247	-913	-333
Verksamhetens nettokostnader	180	253	-72
Finansiella kostnader	-181	-252	71
Årets resultat	-1	1	-1
BALANSRÄKNING			
<u>TILLGÅNGAR</u>			
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och anläggningar	7 084	8 017	-933
Inventarier	0	0	0
Summa anläggningstillgångar	7 084	8 017	-933
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar	3 192	1 998	1 194
Summa omsättningstillgångar	3 192	1 998	1 194
SUMMA TILLGÅNGAR	10 277	10 015	261
<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	6 645	6 229	416
Summa avsättningar	6 645	6 229	416
Skulder			
Långfristiga skulder	0	0	0
Kortfristiga skulder	1 494	1 648	-154
Summa skulder	1 494	1 648	-154
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	10 277	10 015	261

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 416 tkr och avsättning för AVC uppgår nu till 2 311 tkr.

Inklusive avsättning uppgår eget kapital uppgår till 8 783 tkr.

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

DRIFTREDOVISNING

Nämnd tkr	Kostnader		Intäkter		Netto			2015
	Budget 2016	Redovisning 2016	Budget 2016	Redovisning 2016	Budget 2016	Redovisning 2016	Avvikelse mot budget	Redovisning netto
-Kommunstyrelse	-280 653	-291 942	111 979	123 768	-168 674	-167 555	1 119	-165 689
-Miljö- och byggnadsnämnd	-5 263	-5 259	1 796	1 949	-3 467	-3 310	157	-3 721
-Barn- och utbildningsnämnd	-243 057	-266 440	63 618	87 140	-179 439	-179 300	139	-200 798
-Socialnämnd	-371 795	-406 477	98 399	126 800	-273 396	-279 677	-6 281	-237 967
-Överförmyndare	-2 364	-4 326	0	2 506	-2 364	-1 820	544	-1 716
-Valnämnd	-10	-4	0	0	-10	-4	6	-11
-Revision	-601	-575	0	0	-601	-575	26	-655
Verksamhetens nettokostnader	-903 744	-975 021	275 793	342 781	-627 951	-632 241	-4 290	-610 557
Övrig verksamhet								
Pensioner individuell del	-17 883	-18 515	0	0	-17 883	-18 515	-632	-18 934
Pensionsutbetalning	-15 629	-16 433	0	0	-15 629	-16 433	-804	-15 515
Löneskatt	-8 109	-8 571	0	0	-8 109	-8 571	-462	-8 435
Pensionsskuldsförändring	40	-316	0	0	40	-316	-356	-495
Summa övrig verksamhet	-41 581	-43 835	0	0	-41 581	-43 835	-2 254	-43 379
Total verksamhet	-945 325	-1 018 857	275 793	342 781	-669 532	-676 076	-6 544	-653 936
Finansiering	-6 800	-20 240	677 608	700 606	670 808	680 366	9 558	655 245
Extraordinära kostnader	0	0	0	0	0	0	0	0
S:a totalt	-952 125	-1 039 096	953 401	1 043 386	1 276	4 290	3 014	1 310

INVESTERINGSREDOVISNING

tkr	Utgifter		Inkomster		Netto		
	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Budget- avvikelse
Per NÄMND							
Skattefinansierad vh:							
Kommunstyrelsen	-47 061	-30 359	0	542	-47 061	-29 817	17 244
- kommunstyrelsens au	-100				-100	0	100
- teknikskott	-46 961	-30 359		542	-46 961	-29 817	17 144
Barn- och utbildnings- nämnd	-4 681	-4 805		180	-4 681	-4 625	56
Socialnämnd	-800	-152			-800	-152	648
Miljö- och byggnadsnämnd					0	0	0
Delsumma	-52 542	-35 316	0	722	-52 542	-34 594	17 948
Avgiftsfinansierad vh:							
Teknikskott	-8 255	-7 137		343	-8 255	-6 794	1 461
Delsumma	-8 255	-7 137	0	343	-8 255	-6 794	1 461
Totalt	-60 797	-42 453	0	1 065	-60 797	-41 388	19 409
Per VERKSAMHET							
Gemensam verksamhet	-40 083	-25 295		138	-40 083	-25 157	14 926
Infrastruktur, skydd m.m.	-6 528	-4 926		404	-6 528	-4 522	2 006
Fritid och kultur	-500	-149			-500	-149	351
Pedagogisk verksamhet	-4 581	-4 727		180	-4 581	-4 547	34
Vård och omsorg	-850	-219			-850	-219	631
Affärsverksamhet	-8 255	-7 137		343	-8 255	-6 794	1 461
Totalt	-60 797	-42 453	0	1 065	-60 797	-41 388	19 409

Skattefinansierad verksamhet

Under året nettoinvesterades i fastigheter, anläggningar och inventarier totalt 34 594 tkr. Investeringsredovisningen redovisar ett överskott mot budget med 17 948 tkr.

Av de större investeringarna kan nämnas:

Projekt	Budget tkr	Utfall tkr	Återstår
Energibesparing fastighet	4 472	2 955	1 517
Takomläggningar	2 910	1 669	1 241
Trasten 11 Vikgatan/Drott.n.g	2 767	2 220	547
Riddarnäset	3 254	2 614	640
Lokaler ambulansverksamhet	9 209	1 407	7 802

Avgiftsfinansierad verksamhet

Under året nettoinvesterades i Va-anläggningar med totalt 6 794 tkr. Investeringsredovisningen redovisar ett överskott med 1 461 tkr.

Av de större investeringarna kan nämnas:

Projekt	Budget tkr	Utfall tkr	Återstår
Omb personal/teknikbyggn	894	750	0
Avloppsreningsverk	650	645	0
Leningsarbete	4 916	3 985	1111

Tilläggsbudget har antagits enligt KSau § 2 /2017 till ett belopp om 17 947 tkr.

PERSONALSTATISTIK

	2016-12-31	2015-12-31	Förändr. årsarb. tillsv+vik
ANTAL ANSTÄLLDA	Årsarbetare tillsv + vik.	Årsarbetare tillsv + vik.	
- Kommunstyrelsen	229,4	218,7	10,7
- Miljö- och byggnadsnämnd	7,0	8,0	-1,0
- Barn- och utbildningsnämnd	426,1	393,6	32,5
- Socialnämnd	474,6	451,0	23,6
TOTALT	1137,1	1071,3	65,8

ARBETADE TIMMAR	2016			2015			Förändring totalt
	Antal arbetade timmar		Totalt	Antal arbetade timmar		Totalt	
	Mån.anst.	Timanst.		Mån.anst.	Timanst.		
- Kommunstyrelsen	447 269	31 610	478 879	447 782	33 529	481 311	-2 432
- Miljö- och byggnadsnämnd	13 904	0	13 904	17 433	0	17 433	-3 529
- Barn- och utbildningsnämnd	807 578	46 349	853 927	746 530	47 120	793 650	60 277
- Socialnämnd	898 521	222 081	1 120 602	845 046	212 414	1 057 460	63 142
TOTALT	2 167 272	300 040	2 467 312	2 056 791	293 063	2 349 854	117 458

Personalstatistiken visar att antalet årsarbetare per 2016-12-31 har ökat med 65,8 åa. Ökningen härrör sig främst till Barn- och utbildningsnämnden och Socialnämnden.

Antalet arbetade timmar har från 2015-12-31 ökat med 117 458 timmar.

En del av ökningen beror på ökning av antalet åa, och ökningen finns främst inom BUN OCH SOC.

Vidare ökning beror på sjukfrånvaro som ersatts med vikarier.

	2016-12-31	2015-12-31	Förändring tkr
PERSONALKOSTNADER			
Löner, arbetsgivaravgifter, pensioner mm			
- Kommunstyrelsen	107 082	104 414	2 668
- Miljö- och byggnadsnämnd	3 972	4 017	-45
- Barn- och utbildningsnämnd	195 817	186 502	9 315
- Socialnämnd	269 709	238 731	30 978
- Övriga nämnder	3 566	2 779	787
Delsumma nämnderna	580 146	536 443	43 703
- Särskild löneskatt	8 571	8 435	136
- Pensionskostnader	35 264	34 944	320
- Avtalspension internt	-27 545	-25 593	-1 952
TOTALA PERSONALKOSTNADER	596 436	554 229	42 207

Löner och pensionskostnader uppgår 2016 till 596 436 tkr. Jämfört med föregående år är det en ökning med 42 207 tkr då total personalkostnad uppgick till 554 229 tkr.

	2017	2018	2019	Totalt
PENSIONSavgångar				
- Kommunstyrelsen	11	4	4	19
- Miljö- och byggnadsnämnd	0	0	0	0
- Barn- och utbildningsnämnd	22	6	10	38
- Socialnämnd	15	11	8	34
TOTALT	48	21	22	91

SJUKFRÅNVARO

Den totala sjukfrånvaron för 2016 uppgick till 6,78% och är jämfört med 2015 0,28% högre.

Sjukfrånvaron har ökat inom samtliga nämndet, förutom inom Barn- och utbildningsnämnden där en minskning skett med 0,05%.

Arbetet fortsätter med att sänka sjuktalen genom att hålla stort fokus på förebyggande åtgärder (via FFA), genom nära arbete med företagshälsovården samt följa upp och ha tät kontakt med de långtidssjuka.

	2016	2015		
Total sjukfrånvaro. Tillsvidare- och visstidsanställda	6,78%	6,50%		
Sjukfrånvaro per nämndområde. Tillsvidare- och visstidsanställda				
Kommunstyrelsen	5,22%	4,52%		
Miljö- och byggnadsnämnd	3,06%	1,69%		
Barn- och utbildningsnämnd	4,82%	4,87%		
Socialnämnd	9,37%	8,54%		
Sjukfrånvaron per kön. Tillsvidare och visstidsanställda.				
Kvinnor	7,46%	7,34%		
Män	4,60%	4,07%		
Sjukfrånvaron per åldersgrupp. Tillsvidare- och visstidsanställda.				
Åldersgrupp				
< - 29	5,75%	4,80%		
30 - 49	5,99%	6,80%		
50 - äldre	7,77%	7,90%		
Långtidssjuk 60 dagar eller mer. Tillsvidare- och visstidsanställda. (andel av total sjukfrånvaro)	46,65%	50,38%		
Långtidssjuk per kön och ålder. Tillsvidare- och visstidsanställda. (andel av total sjukfrånvaro).				
Åldersgrupp	2016-Män	2016-Kvinnor	2015-Män	2015-Kvinnor
< - 29 år	35,47%	26,10%	23,12%	15,94%
30 - 40 år	51,05%	41,40%	39,22%	46,73%
50 - äldre	37,04%	55,54%	70,10%	55,51%

VERKSAMHETSBERÄTTELSE

NÄMND

KOMMUNSTYRELSEN

Verksamhet	Kostnader		Intäkter		Netto		Budget- avv.
	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	
Kommunfullmäktige	-1 229	-1 140			-1 229	-1 140	89
Kommunstyrelsens au	-64 492	-68 751	19 744	23 122	-44 748	-45 629	-881
Kultur- och föreningsutskott	-3 544	-3 329			-3 544	-3 329	215
Tekniskt utskott	-211 198	-217 805	92 044	100 347	-119 154	-117 458	1 696
- skattefinansierat	-165 722	-171 063	46 569	53 970	-119 153	-117 093	2 060
- avgiftsfinansierat	-45 476	-46 742	45 475	46 377	-1	-365	-364
Totalt	-280 463	-291 025	111 788	123 469	-168 675	-167 556	1 119

Kommunstyrelsen redovisar sammantaget ett positivt utfall mot budget med 1 119 tkr Totalt uppgår kostnaderna netto till 167 556 tkr Kommunstyrelsens arbetsutskott inklusive kommunfullmäktige redovisar ett underskott med -792 tkr, Kultur- och föreningsbidragsenheten visar överskott med 215 tkr, samt Teknikutskottet som redovisar ett överskott med 1 696 tkr.

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

KOMMENTARER TILL ÅRETS RESULTAT

Kommunstyrelsens arbetsutskott, Ksau, redovisar sammantaget ett underskott med -881 tkr.

Kommunfullmäktige inklusive partistöd
Kommunfullmäktige redovisar ett överskott med 89 tkr.

Stabsenhet
Årets resultat visar ett sammantaget överskott om drygt 2 000 tkr. I detta inryms såväl överskott som underskott. Kommunstyrelsens tillgängliga medel utgör närmare 700 tkr i överskott, då de ej förbrukats vilket även gäller avsatta integrationsmedel. Vidare har centrala medel ej behövt ianspråkats för gemensamma kostnader i den utsträckning som befarats. Avtalspensionskostnaderna för BRT har uppgått till dryga 100 tkr mindre än prognostiserat. Viss personell frånvaro i verksamheterna har hanterats utan att motsvarande kostnader uppkommit.

Personalenhet
Personalenheten redovisar ett överskott med 219 tkr främst beroende på lägre lönekostnader då vakanser tillsatts med viss förskjutning i tid.

Ekonomiskt ledningsstöd

Enheten för ekonomiskt ledningsstöd redovisar ett litet underskott med -35 tkr till följd av dubbla löner pga. pensionering under året.

Näringslivsenhet

Näringslivsenheten lämnar ett överskott pga. att två 50 % tjänster inte varit tillsatta under hösten. Överskottet hade varit större om inte en del en del av budgeten varit EU-projektfinansiering och rekvisering aldrig är momentan och viss rekvisering sparats för oförutsedda/ej stödbara projektkostnader. Pga. att all medfinansiering till Värmlandsprojekt/verksamheter tagits direkt från Näringslivsenhetens budget på drygt 200 tkr och inte KSAU tillgängliga medel dras överskottet också ned.

Arbetsmarknads- och integrationsenhet (AIE)

AIE-enheten redovisar ett underskott med -4 914 tkr. Den allra främsta orsaken till underskottet är att Praktik80 och försäljning av tjänster till Finsam inte nått den volym som budgeterats.

MÅL -- MÅLUPPFYLLELSE

Stabsenhet

- 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:

Förvaltningsövergripande arbete för säkerställa gemensam nämndadministration har skett i och med samordning verksamheter.

Dokumenthanteringssystemet är till liten del påbörjat att föra ut till några nyckelpersoner inom kommunstyrelsen. Organisationen har förberetts för tillskapande av gemensamt funktion för att samla nämndadministratörer. Målet är delvis uppfyllt,

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

Måluppfyllelse:

Ekonomi och kundtjänst har utvecklat säkerställande av funktioner inom arbetsgruppen. Även detta arbete kommer fortsätta under 2017. Vidare har stabilitet i personalgruppen nåtts i slutet av året. Målet är delvis uppfyllt.

Personalenhet

- Målsättning är en fortsatt låg sjukfrånvaro. Målsättningen för 2016 – 2018 är en sjukfrånvaro runt 4,0 %.

Måluppfyllelse:

Sjukfrånvaron ligger över målen, och personalenheten fortsätter att arbeta aktivt tillsammans med chefer i organisationen för att sänka sjuktalen. Vi har också ett nära samarbete med företagshälsovården. Från 2016-12-31 har sjukfrånvaron ökat något. Sjukfrånvaron ligger på 6,78 % vilket är en ökning med 0,28 % sedan 2015-12-31. Rehab är både nu och framöver ett prioriterat område.

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

Måluppfyllelse:

Vi fortsätter att erbjuda våra medarbetare tillgång till FFA med ca 40 olika aktiviteter per vecka. Säsongsvis arrangeras också extraarrangemang.

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

Måluppfyllelse:

Arbetet med FFA fortsätter och för 2016 det 40 företag anslutna till samarbetet. Varje vecka deltar mellan 500-600 personer i de olika aktiviteterna.

Näringslivsenhet

- Skapa bra förutsättningar för nystart av företag och tillväxt i befintliga företag.

Måluppfyllelse:

Deltar i Communicares projekt - Ung Idé Värmland (2015-2017) med målgruppen unga blivande entreprenörer.

Nyföretagarcentrum jobbar aktivt med rådgivning mot blivande företagare. Aktivt arbete i NFC styrelsen.

Nyföretagarcentrum och Communicare genomförde två Starta-eget-kurser (5 träffar) med totalt 23 deltagare.

Jobbar med att exponera ALMI's utbud av tjänster samt Handelskammarens projekt Affärskraft.

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

Måluppfyllelse: Genomfört frukostmöten, nätverksträffar med bland andra Besöksnäringsenheten samt företagsafterwork. Första året med företagsbesök där presidiet samt flera högra tjänstemän med företagskontakter varit också strukturerat besöker företag. Näringslivskontoret genomför utöver detta flera antal företagsbesök. Totalt gjordes 60 företagsbesök 2016.

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

Måluppfyllelse:

Leder kommunens kompetensutvecklingsgrupp/ arbetsmarknadsråd där både Gammelkroppa skogsskola och Bergsskolan ingår tillsammans med företagare och Arbetsförmedlingen. Jobbar aktivt med att få flera Filipstadsföretag att ta del av Bergsskolans EU projekt.

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

Måluppfyllelse:

Arbetar ständigt med att alla som jobbar mot företag skall ha ett företagsperspektiv. Har tillsammans med upphandlingsenheten jobbat med Dialog i tidigt skede med entreprenörer (innan upphandlingsunderlaget går ut), uppdelning av upphandlingar, så att lokala entreprenörer har möjlighet att lämna anbud. Utbildningar per företagskategori i LOU planerade, för Handlare genomförd under våren. Fem myndighetsutövande tjänstemän deltog i ett seminarium för att inspireras hur myndighetsutövning kan ske med service i fokus. Planering av Livsmedelshygienutbildning tillsammans med tjänstemännen på Miljö- och hälsa.

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

Måluppfyllelse:

Utvecklingen av de prioriterade områdena Bergslagskanalen, Brattförsheden och Kalhyttan fortsätter. Nyetableringen av företag har låtit vänta på sig men ett antal befintliga företag inom besöksnäringsenheten har bytt ägare och ytterligare några har investerat för att tillgodose en växande målgrupp. Jobbat extra med marknadsföring i sociala medier av Kalhyttan och det har gett resultat i ökad spårkorts försäljning både via online bokning (turistbyrån) och via skidföreningen.

- Jobba aktivt med att stärka skolan och företagens samarbete med utgångspunkt i kompetensförsörjning och elevers rätt till kännedom om arbetslivets förutsättningar.

Måluppfyllelse:

På gymnasiet finns ett tätt samarbete med företag/branscherna för alla yrkesprogram. Ung Företagsamhet är aktivt på gymnasiet. Kontakt med ansvarig för skola-arbetsliv 7-9. Mässan där praoelever i åk 8 ställde ut om sina respektive prao företag för att visa varandra och övriga elever på skolan samt informationspass (för åk 8) från olika branscher genomfördes för andra året i rad.

AIE-enheten

- 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.

Måluppfyllelse:

Arbetsmarknads- och integrationsenheten (AIE) har under 2016 stärkt arbetet med att ta ett helhetsgrepp kring arbetsmarknads- och integrationsfrågor samt att få medborgarna till egen försörjning. Samverkan med lokala, regionala och nationella aktörer, såsom Arbetsförmedling, kommuner, region Värmland, Länsstyrelsen, Europeiska socialfonden etc. har förbättrats och idag drivs projekt och insatser tillsammans med samtliga aktörer. Kommunens förvaltningar tillsammans med AIE har under året ökat på och kvalitetsförbättrat arbetet med praktikanter. Under 2016 har ett EU-sekretariat bildats under AIE. Kommunens EU-samordnare har knutits till arbetet för att kommunen som helhet ska bli en ännu bättre projektorganisation. Samverkan med civilsamhället har stärkts, idag deltar AIE via integrationskoordinator för kultur- och civilsamhälle i breda diskussioner och nätverk, både lokalt och regionalt. Personal från AIE anlitas flitigt som föreläsare och inspiratörer och har talat på konferenser runt om i hela landet.

ÅRETS VIKTIGASTE HÄNDELSE

Stabsenheten

Gemensamt kansli för nämndadministration.

Personalenhet

Under första halvåret har 2 personer slutat på personalenheten och rekrytering av dess ersättare har genomförts. Ledarutbildningsdag för alla chefer har genomförts med 3 dagar under året.

Ekonomiskt ledningsstöd

Under året har upphandling av ekonomisystem genomförts vilket ledde till att Filipstads kommun ska byta ekonomisystemsleverantör. Implementeringen ska vara genomförd 2017-05-01. Detta görs i samverkan med Karlskoga, Kristinehamn, Degerfors och Storfors.

Näringslivsenheten

- Testat ny form för företagsbesök (presidiet samt fler tjänstemän)
- Uppstart av projektet Hållbar handelsutveckling i staden
- Stor uppslutning på Starta-eget-kurser
- Ny adaptiv hemsida Kalhyttan.se och marknadsföring i sociala medier.
- Projektet Integration för Tillväxt beviljades 16 december medel från tillväxtverket. Projekterare Säffle kommun. System till Värmlandsmodellen.

Arbetsmarknads- och integrationsenhet (AIE)

Start av projekt:

Värmlandsmodellen (Europeiska socialfonden)
Långban (Riksantikvarieämbetet och Värmlands museum)
Filipstadsmodellen (Region Värmland)
Certifiering av språkstöd (\$37-medel Länsstyrelsen)
Årets nytänkare - Vägvisaren

FRAMTID

Stabsenhet

Utveckla arbetsformer för det gemensamma kansliet. Upphandling av diarie- och ärendehanteringssystem, eventuellt gemensamt inom drifts- och servicenämnden.

Personalenhet

Planering är startad för upphandling av nytt lönesystem. Personalenheten kommer fortsätta arbetet med att stärka Filipstads kommun som en attraktiv arbetsgivare bl.a. genom kompetensutveckling för chefer och ledare.

Ekonomiskt ledningsstöd

Genomföra byte av ekonomisystem inom koncernen under 2017.

Näringslivsenheten

- Fortsätta arbetet med de två viktiga projekten Hållbara handelsutveckling i staden samt BID Scandinavian Heartland som båda syftar till handel och centrumutveckling.

- Uppstart av projektet Integration för tillväxt som gynnar både kompetensförsörjningen hos SME (Små och medelstora företag) samt nyanlända som vill starta företag. Projektägare Säffle kommun.
- Fortsätta att jobba med att förbättra företagsklimatet inom Upphandlingsområdet.
- Utbildning i Livsmedelshygien och HACCP genomförs i Filipstad som en service till alla livsmedelhanterande företag. NK tillsammans med Miljö och hälsa

Arbetsmarknads- och integrationsenhet (AIE)

- Fortsatt helhetsgrepp kring arbetet med att få medborgarna till egen försörjning.
- Uppväxling, uppföljning, redovisning och implementering av diverse projekt.

-----KULTUR- OCH FÖRENINGSKOTT-----

KOMMENTARER TILL ÅRETS RESULTAT

Kultur- och föreningsutskottet redovisar ett överskott med 215 tkr för 2016.

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 1 696 tkr. Skattefinansierad verksamhet redovisar överskott med 2 060 tkr och avgiftsfinansierad verksamhet underskott med -365 tkr. Avsättning har skett till återvinningscentral med 417 tkr.

• Skattefinansierad verksamhet

Inköpsenhet

Inköpsenheten redovisar ett litet överskott på ca 40 tkr. Detta beror på att enheten inte utfört någon utbildning med extern resurs under 2016 i väntan på nya LOU 2017-01-01.

Biblioteksenhet

Enheten redovisar ett överskott om 130 tkr beroende på att del av en tjänst inte varit fullt bemannad. Hela medieanslaget är inte nyttjat. Övriga kostnader visar också ett överskott.

Huvudbiblioteket har ökat antalet besök jämfört med 2015 med 9 512 besök. De totala utlånen på biblioteken i Filipstad och Lesjöfors samt bokbussen ligger på samma nivå som år 2015.

Investeringar: Inga investeringsmedel har förbrukats under året.

IT-enhet

Totalen för IT/Repro/Telefoni redovisar ett överskott på 103 tkr IT verksamheten redovisar ett underskott på löner samt kostnader för programvarulicenser. Dock kompenseras detta av överskott på Repro verksamheten (lägre kostnad för porto och kontorsmaterial än budgeterat) samt ett överskott på telefoni (lägre samtalskostnader samt låga kostnader under året för uppgraderingar och oförutsedda händelser som åska).

Investeringar:

Investeringar data uppgår till ca 563 tkr av budgeterade 600 tkr Investeringar infrastruktur uppgår till 380 tkr av budgeterade 400 tkr

Kostenhet

Kostenheten redovisar ett överskott om 352 tkr framförallt beroende på högre intäkter gällande luncher integration än budgeterat. Högre intäkt på Ugglan p.g.a. höjda lunchportionspriser. Lägre personalkostnader än budgeterat påverkar också resultatet.

Underskott på livsmedel 976 tkr beroende på ökat antal serverade portioner inom skolan samt prishöjningar på livsmedel med ca: 6 % sedan anbudsstart.

Lokalvårdsenhet

Enheten redovisar ett underskott om 132 tkr Främst beroende på semesterlöneskuld 83 tkr samt överskridande av materialkontot beroende på hård belastning av kommunens lokaler i samband med omfattande omflyttningar och vattenskador.

Fastighetsenhet

Enheten redovisar ett överskott om 1 052 tkr Driftsidan genererade ett överskott om 1 500 tkr, beroende på lägre kostnader för el och fjärrvärme för bl.a. Stålvallaskolan, Västerång samt Skogsryds idrottsplats. Försäljning av mark (Dollarstore) samt fastighetsförsäljning (Syfabriken Nykroppa) genererar ett överskott på årsbas om 670 tkr. Återbetalning av elavgifter genererar ett överskott om 1750 tkr. Vattenskada på Spångbergsgymnasiet genererar en negativ post om -1 300 tkr. OVK-åtgärder uppgår till ca. -400 tkr Underhållssidan fick ett negativt resultat vid årets slut om -490 tkr beroende på oförutsedda händelser, elsäkring Prippen m.fl.

Investeringar:

Fastighet har många stora investeringsprojekt påbörjade.

Teknisk administration

Enheten redovisar ett underskott om -308 tkr främst beroende på Värmlandstrafik -114 tkr till stor del beroende på justering ägarbidrag för år 2015 om ca: 72 tkr vilket belastar redovisningen för 2016, samt kostnader för utbyte med vänort i Longyan, Kina. Kommunens kostnader i samband med utbytet med Longyan, kommer att täckas av beslutat stöd från ICLD. Ej budgeterad försäkringskostnad har också påverkat resultatet negativt.

Idrott och fritidsenhet

Enheten redovisar ett överskott om 103 tkr beroende på lägre kostnader gällande övriga anläggningar.

Gata-Parkenhet

Gata-park enheten redovisar ett överskott om 657 tkr Överskott beror bl.a på att GS-sidan har ett överskott om 105 tkr p.g.a. att mer arbete än budgeterat utförts mot avgiftsfinansierad verksamhet Överskott 620 tkr på vinterväghållning, lite vinteråtgärder under hösten. Under året har extra beläggningsunderhåll utförts för ca 300 tkr vilket gör att gator och vägar har ett totalt överskott om 312 tkr. Enskilda vägar har överskott om 335 tkr då inte alla vägföreningar sökt bidrag.

• Avgiftsfinansierad verksamhet

Vattenförsörjning och avloppshantering

Enheten redovisar ett underskott om 366 tkr beroende på stora vattenläckor Sommaro, Torget samt Finnshytteåsen där ny vattenledning fick läggas akut. Lägre intäkter från hushållskollektivet ca: 150 tkr

Avfallshantering

Enheten redovisar efter avsättning, ett resultat i nivå med budget. Avsättning till återvinningsstation har skett med 417 tkr Överskottet härrör sig till intäkter gällande sophämningsavgift samt mottagning av avfall på Långskogen.

MÅL – MÅLUPPFYLLELSE

Administration:

- Inköpsverksamheten ska effektivisera upphandlingar genom att öka antalet avtal och uppföljningen av dessa avtal. Samt att förbättra köproheten gentemot tecknade avtal.

Måluppfyllelse: Inköpsenheten har verkat för att kommunen blir mer avtalstrogen och att kommunen ute i verksamheterna köper rätt produkter/tjänster till rätt priser. Under första halvåret har vissa utbildningsinsatser skett på vissa avdelningar/enheter för att förbättra resultatet. Inköpsenheten har även aktivt arbetat med att förbättra relationen till det lokala näringslivet genom dialog. Något som visade sig ha effekt i Svenskt näringslivs årliga enkät där just upphandlingsfrågorna förbättrat sig rejält. Inköpsenheten samverkar med andra Värmlandskommuner samt utnyttjar SKL:s avtal för att kunna fokusera mer på de strategiskt viktiga upphandlingarna för kommunen.

IT-enhet:

- IT-enheten fortsätter samverka med övriga Värmlandskommuner inom teknik och upphandling.
- Måluppfyllelse:** Information, upphandling och teknikutbyte sker kontinuerligt mellan Värmlandskommunerna.

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 funktionshindrade.
 - 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.
 - Arbeta med Mångfald och integration i enlighet med ny Biblioteksplan 2015-2018.
- Måluppfyllelse:** Samverkan: Fortsätter, diskussioner förs om att så långt det är möjligt, samordna lånevillkor och avgifter för att därigenom underlätta för besökarna/låntagarna. Vi jobbar vidare med information om vår service till äldre o handikappade.

Lässtimulering: Fortsätter planenligt med klassbesök, i stort sett 100 % av låntagarnas egna önskemål om litteraturinköp uppfylls.

Mångfald och integration: Förstärkning har till viss del skett i utbudet av media, framför allt vad gäller språkkurser etc.

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 st.
- 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:

Vattenanalyser – Otjänligt 0

Tjänligt med anmärkning 13 st

Vattenläckor - 18 st med ca: 100 drabbade hushåll

Avloppsstopp – 30 st

Översvämning i källare – 2 st

Miljörapporter – Inga avvikelser

Avfallshantering

- Ökad källsortering.
- Måluppfyllelse:** Ökad källsortering – Uppnås. Finns inte statistik att tillgå på förpackningsmaterial. Den insamlade mängden matavfall har ökat från 132 ton år 2015 till 287 ton år 2016. Utslaget per person blir det 12 kg år 2015 och 26 kg år 2016

- Mängden osorterat hushållsavfall per innevånare ska minska.

Måluppfyllelse:

Mängden osorterat hushållsavfall per innevånare ska minska – Uppnås. Mängden osorterat avfall har minskat med 3 kg/person 2016 jämfört med 2015.

- Mängden omhändertaget farligt avfall ska öka.

Måluppfyllelse:

Mängden omhändertaget farligt avfall ska öka – Uppnås inte. Mängden har minskat från 3,45 kg/person till 3,26 kg/person under 2016 jämfört med 2015.

- Tömma våra kunders avfallskärl enligt tömningsschema.

Måluppfyllelse:

Vi ska tömma våra kunders avfallskärl enligt tömningsschema – Uppnås.

- Mängden hushållsavfall som transporteras till Karlskoga för förbränning ska minska. Detta ska åstadkommas

genom att graden av utsorterat återvinningsbart avfall ska öka.

Måluppfyllelse:

Mängden hushållsavfall som transporteras till Karlskoga för förbränning ska minska. Detta ska åstadkommas genom att graden av utsorterat återvinningsbart avfall ska öka. – Uppnås. Avfall som gick till förbränning minskade från 319 kg/person år 2015 till 302 kr/person under år 2016.

ÅRETS VIKTIGASTE HÄNDELSER

Inköpsenhet:

Nytt avtalsuppföljningssystem, Bubobubo, vilket ska leda till bättre avtalsuppföljning.

Stora gemensamma upphandlingar med andra kommuner, t.ex. ekonomisystem och pensionsadministration. En stor insats mot näringslivet för att förbättra relationen och öppna upp för mer dialog, samt bli mer lättillgängliga.

Biblioteksenhet:

Anställning av barn och ungdomsbibliotekarie, efter att tjänsten varit vakant i 8 månader. En viss utökning av öppettider på filialen i Lesjöfors. Ny biblioteksplan antagen.

IT-enhet:

Konsolidering av vår IT-säkerhetslösning. Vårt kommunala fiberkommunikationsnät har avyttrats till IP-Only för att säkerställa bredbandsutbyggnaden i kommunen

Kostenhet:

Det har varit ett första halvår med fokus på att få en bra fysisk arbetsmiljö hos arbetsgruppen Älvkullen. Skolmältiden fortsätter att utveckla matsedeln med nya rätter och variationsrikedom. Skolkockarna tar för sig och vill prova nya metoder/maskiner för att höja matkvalitén. Portionsantalet inom skolan har ökat markant. Stort antal fler äter vegetariskt, vilket har dyrare portionspris. Livsmedelsupphandling genomfördes. Resultat Menigo fortsätter som grossist till Storköken och de mindre köken har avtal med ICA kvantum eller Coop beroende på vilket område de tillhör. Förslag på genomförande av alternativa rätter inom skola och mat till äldre togs fram och beslutades i slutet av året.

Fastighetsenhet:

- Energisparåtgärder genomförda på Yrkesskolan, Wasahallen m.fl.
- Genomförd etapp 1 och 2 på Riddarnäset.
- Genomfört flera takbyten på fastigheter.
- Renoverat och flyttat kommunens fordonsverksamhet till Prippen.
- Genomfört lokalomflyttningar med tillhörande renoveringar.
- Förvärv av fastigheten Masmästaren 5 och 6.

Vattenförsörjning och avloppshantering:

Vattenverk: Utbyggnad av personaldelen påbörjad.

Avloppsverk: PCB sanering genomförd på reningsverket i Filipstad.

Avfallshantering:

Utsortering av matavfall i flerfamiljshus har påbörjats.

FRAMTID

Inköpsenhet:

Verka för att kommunen blir mer avtalstrogen och att kommunen ute i verksamheterna köper rätt produkter/tjänster till rätt priser. Samverka med andra Värmlandskommuner samt utnyttja SKL:s avtal för att kunna fokusera mer på de strategiskt viktiga upphandlingarna för kommunen. Frågan finns uppe om samverkan på ett mer strukturerat sätt i Värmland.

Biblioteksenhet:

Eventuella prishöjningar på media kan påverka antalet inköpta media. Ev. prishöjningar från systemleverantören kan naturligtvis få viss negativ effekt på ekonomin som helhet.

Samarbetet inom "Bibliotek Värmland" kommer förhoppningsvis fortsätta att utvecklas och kommer att ytterligare förbättra servicen till kommuninvånarna. Närmast planeras fortsatta insatser inom läsfrämjande och eventuell marknadsföring.

Det gemensamma biblioteksdatasystemet kommer troligen ge möjlighet till ytterligare utveckling inom IT-området.

Arbetet fortsätter med de publika evenemangen, (författarbesök, barnteater etc.), för att därigenom öka bibliotekets attraktionskraft. Arbetet med att ta fram en medieplan skall påbörjas.

IT-enhet:

Fortsatt samarbete kring teknik och upphandling med övriga Värmlandskommuner.

Lokalvårdsenhet:

Fortsatt effektivisering och utbildning av personal i syfte att rätt vårda kommunens lokaler.

Avfallshantering:

Färdigställa matavfallssorteringen i hyreshus och verksamheter samt införa ett datoriserat tömningssystem i sopbilarna för att effektivisera arbetet, förbättra arbetsmiljön samt öka servicen mot kund.

VERKSAMHETSMÅTT / NYCKELTAL

Verksamhetsmått	Redov 2014	Redov 2015	Budget 2016	Redov 2016	Avv.Mot budget
Utlån Bibliotek	84 868	84 000	85 000	84000	-1 000
Utlån/invånare	8,1	8	8,1	7,7	-0,4
Besök Bibliotek F-d*	85 379	87 084	80 000	96 595	16 595
Besök Bibl. F-d/dag	304	300	300	342	42
Öppethållande					
- Bibliotek Filipstad	41	41	41	41	0
- Bibliotek Lesjöfors	4	4	4	5	1
- Bokbuss	8	8	8	8	0
Inköpta medier	2 758	3 100	2 500	3 069	569
Lunch ÄO/Handik.oms.	59,88	54,23	49,07	47,83	-1,24
Lunch skolor	29,17	26,95	27,85	27,89	0,04
Lunch barnomsorg	24,72	27,95	27,94	30,17	2,23
Snittkostnad/städtime	210,20	212,33	220,83	221,91	1,08
Toppbeläggning m ²	14 500	7 945	5 500	17 300	11 800
Kostnad per m ² toppbel	88,07	118,18	169,09	73,20	-95,89
Vinterväghålln. kr/lm	17,51	25,02	22,40	17,22	-5,18
Skogsareal ha	2 450	2 450	2 450	2 450	0,0
Nettointäkt per ha	701,00	607,00	541,00	541,00	0,0
Försäljning vatten m ³	900	896	890	873	-17
Kostnad per m ³ va/avl	35,48	37,06	36,07	38,60	2,53
Intäkt per m ³ vatten	36,29	37,49	36,07	38,18	2,11
Hushållsavf. avgift per år	1 666	1 666	1 528	1 528	1 528
Fastighetsunderhåll/m ²	58,00	54,00	49,35	53,87	4,52

MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMND

Verksamhet	Kostnader		Intäkter		Netto		Budget- avvikelse
	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	
Nämndverksamhet	-204	-210	0	0	-204	-210	-6
Plan- och bygg	-2 132	-2 093	737	953	-1 395	-1 140	255
Miljö- och hälsoskydd	-2 927	-2 955	1 059	995	-1 868	-1 960	-92
Totalt	-5 263	-5 258	1 796	1 948	-3 467	-3 310	157

KOMMENTARER TILL ÅRETS RESULTAT

Totalt sett visar bokslutet för 2016 på ett överskott på 157 tkr.

Nämndverksamhet

Verksamheten redovisar ett resultat i balans

Plan och bygg

Verksamheten redovisar ett överskott på 255 tkr vilket förklaras av lägre konsultkostnader än budgetera samt att bygglovsintäkterna har legat över budgeten.

Miljö och hälsa

Verksamheten redovisar ett underskott på 92 tkr vilket förklaras av lägre intäkter på miljöskydd.

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.

Måluppfyllelse:

Inom livsmedelstillsynen nåddes de av nämnden uppsatta målen. All livsmedelstillsyn gjordes. Budgeterat miljötillsynsbesök har uppnåtts. Arbetet med enskilda avlopp har utförts löpande, både som inkommande ärende samt som operativ tillsyn, dock ej av statligt Lova-stöd. Inom hälsoskyddstillsynen har fokus legat på asylboenden.

Plan- och byggavdelningen

Fortsatt arbete med den kommunomfattande översiktsplanen och de möjligheter som ges vid antagande av den nya planen.

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:

Den kommunomfattande översiktsplanen färdigställdes i början av året och vann laga kraft 10 mars 2016. Arbetet med att detaljplanlägga området längs Lersjöns sydöstra strand påbörjades under hösten genom möten med Länsstyrelsen, konsult, markägare samt internt inom kommunen. Kommunstyrelsen gav 21 december Miljö- och stadsarkitektkontoret i uppdrag att ta fram två detaljplaner, en för Storbroyttan och Munkeberg samt en för Finnsyttan.

Samtliga bygglov har hanterats inom 10 veckor. Årets största byggnation var Dollarstore.

ÅRETS VIKTIGASTE HÄNDELSE

- Översiktsplan Filipstads kommun 2035 antagen av KF.
- Planuppdrag för Finnsyttan och Munkeberg
- Byggnation av Dollarstore

FRAMTID

- Arbetet med prioriterade planuppdrag fortskrider.
- Arbetet med samtlig myndighetsutövning fortskrider
- Översyn av nytt verksamhetssystem till miljökontoret

BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND

Verksamhet	Kostnader		Intäkter		Netto		Budget- avvikelse
	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	
BUN gemensamt	-32 795	-34 886	523	3 450	-32 272	-31 436	836
Förskoleverksamhet	-40 018	-44 495	6 211	10 768	-33 807	-33 727	80
Grundskola	-63 380	-69 071	1 693	7 784	-61 687	-61 287	400
Grundskola nya elever	-11 840	-17 590	4 351	9 970	-7 489	-7 620	-131
Frivilliga skolformer	-56 904	-56 373	18 210	17 392	-38 694	-38 981	-287
Gymnasium nya elever	-6 460	-9 751	2 175	3 850	-4 285	-5 901	-1 616
Kulturskola	-1 962	-1 701	92	116	-1 870	-1 585	285
Elevhälsa med. Insatser	-6 500	-7 053	246	755	-6 254	-6 298	-44
Familjecentral	-1 853	-1 761	137	165	-1 716	-1 596	120
HVB-hem	-14 532	-15 345	23 167	23 167	8 635	7 822	-813
IFO Barn och unga	0	-4	0	1 313	0	1 309	1 309
Totalt	-236 244	-258 030	56 805	78 730	-179 439	-179 300	139

KOMMENTARER TILL ÅRETS RESULTAT

SAMMANFATTNING TOTALT

Under 2016 följer BUN sammantaget budget. Avvikelser finns inom olika områden och de verksamheter som främst avviker från budget är BUN gemensamt, Nya elever Gymnasiet, HVB-hemmen och IFO Barn & Unga.

Inom BUN gemensamt finns en negativ avvikelse på skolskjutsar men där är de positiva avvikelserna för asylersättningar, avgiften till friförskolan Skogsglantan och den interkommunala ersättningen för grundskolan större.

Den negativa budgetavvikelsen för Nya elever gymnasiet beror på en kraftig volymökning, en fördubbling på ett år. Högre grad av insatser från skolledning och övrig personal har varit nödvändig. Genom reformen GY11 krävs minst 8 betyg för att komma in på ett yrkesprogram och 12 betyg för ett högskoleförberedande program. Spångbergsgymnasiet har cirka 125 nyanlända elever som läser grundskoleämnen, varför extra resurser behövs sättas in.

HVB hemmen Bergslagaren/Masmästaren visar en negativ avvikelse främst på grund av ökade personalkostnader. HVB hemmet Riddarnäset har en positiv avvikelse på kostnadssidan som dock motsvaras av mindre intäkter för beläggningen.

Fr o m 1 januari 2016 övergick verksamheten för IFO Barn & Unga till Socialförvaltningen. De intäkter som redovisas under 2016 avser intäkter från Migrationsverket som överstiger de avsättningar som gjordes i bokslutet för 2015, osäkra återsöksärenden för 2015 som kommunen nu har beviljats.

Gemensam administration

Det ekonomiska utfallet för BUN gemensamt visar en positiv avvikelse på 836 tkr. Under 2016 beslutades att den asylypeng som erhålls från Migrationsverket skulle fördelas enligt följande: 75% till respektive skola, 8% som en säkerhetsmarginal för de fall avslag ges från Migrationsverket och 17% som en central post för att klara ökningarna inom till exempelvis elevhälsan. Efter att utökningar genomförts inom elevhälsan så kvarstår en positiv avvikelse på 1 175 tkr. Samtidigt fortsätter kostnaden för skolskjutsar för grundskolan att öka, budgetavvikelse -1 095 tkr. Av denna avvikelse avser dock -555 tkr eftersläpande kostnader för 2015.

Den interkommunala ersättningen för grundskolan medför en positiv avvikelse på 370 tkr då kommunen under året haft fler elever som ersättning erhållits för än som kommunen har betalat för. En stor andel av dessa intäkter avser det skyddade boende som öppnades under året i Lesjöfors. Bidraget till friförskolan Skogsglantan medför en positiv avvikelse på 325 tkr då barnantalet varit lägre än vad kommunen budgeterat för.

Förskoleverksamhet

Det ekonomiska utfallet visar ett positivt resultat med 80 tkr. Personalkostnader för stöd och vikarier har legat högt under året. De sista månaderna har verksamheten till viss del kunnat hejda utvecklingen då behovet inte varit lika stort som tidigare under året. Trots det negativa utfallet och prognosen i halvårsbokslutet kan verksamheten visa ett positivt resultat i årsbokslutet på grund av erhållna statsbidrag och integrationsmedel.

Investeringar

Investeringsbudgeten har fördelats i samråd med förskolecheferna och följt de äskanden som gjorts. Förbättringsarbete av inomhusmiljön på Bullerbyn fortgår. Samtliga medel är förbrukade under året.

Grundskola inklusive grundsärskola, förskoleklass, fritidshem och fritidsgårdar

Grundskolan visar ett positivt utfall på 400 tkr.

Tack vare återhållsamhet i verksamheterna och sökta statsbidrag, lågstadiesatsningen och läxhjälp, kan verksamheten visa på ett positivt resultat. Grundsärskolan har haft ökade personalkostnader på grund av ökad elevgrupp.

Nya elever Grundskola

Nya elever grundskola uppvisar ett negativt utfall på -130 tkr. För grundskola nya elever är det volymökningen som skett från det att budget sattes som är förklaringen till de ökade kostnaderna. Utöver detta så har antalet asylelever, vilkas skolgång finansieras via medel från Migrationsverket, också ökat kraftigt under året. Här finns en stor ekonomisk osäkerhet när antalet asylelever förändras snabbt och verksamheterna inte hinner anpassa sig i samma takt.

Investeringar

Planeringen angående medlen följer det äskande som gjorts. Samtliga medel har i stort sett förbrukats under året.

Frivilliga skolformer totalt

Utfall: - 282 tkr

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

Gymnasieskolan

Gymnasieskolan uppvisar ett positivt resultat, 291 tkr. Gymnasieskolan har haft att jobba med och lyckats kompensera ett uteblivet budgeterat statsbidrag på 1 600 tkr. En viss kompensation har skett genom ett icke budgeterat statsbidrag på 250 tkr. Då ett ökat antal elever kommer in på gymnasieskolan med ett behov av extra stöd har resurser satts in som ger ökade kostnader.

Intäkterna för lärlingsutbildning har ökat markant på grund av strategiska beslut att fler gymnasieprogram drivs enligt den modellen. Gymnasiet har en intäkt på cirka 1 200 tkr/år.

En noggrann analys har gjorts för att identifiera kostnader som kan hänföras till integration. Detta har gett en viss omfördelning av kostnader mellan olika delar av verksamheten.

Gymnasiesärskolan

Gymnasiesärskolan redovisar ett positivt resultat, 217 tkr. Verksamheten har lagts ner från hösten 2016 på grund av bristande elevunderlag.

Nyanlända

Nyanlända elever redovisar ett negativt resultat, - 1 617 tkr. Antalet elever ökade under det första halvåret och ytterligare ökning skedde under hösten. Antalet elever har fördubblats på ett år.

Kostnadsfördelning på grund av fler elever och därmed högre grad av insatser från exempelvis skolläda och övrig personal är genomförd. Ytterligare analys av kostnadsfördelning sker under 2017.

På grund av behörighetsregler till gymnasieskolan behövs ett breddat utbud. Genom reformen GY11 krävs minst 8 betyg för

att komma in på ett yrkesprogram och 12 betyg för ett högskoleförberedande program. Spångbergsgymnasiet har cirka 125 nyanlända elever som läser grundskoleämnen. Hösten 2016 medförde en utökning av personal beroende på det ökade elevantalet. En betydande del av eleverna är asylsökande. Asylsökande medför en kostnadstäckning från Migrationsverket, vilket medför att täckning fanns till viss del för ökade kostnader. Det råder en stor ekonomisk osäkerhet för framtiden om elever får permanent uppehållstillstånd (PUT) i högre grad.

Interkommunala ersättningar (IKE)

IKE, Inackordering, Skolskjuts och Antagning visar ett negativt resultat, -83 tkr.

Spångbergsgymnasiet håller ställningarna väl beträffande elevunderlag med cirka 370 elever under vårterminen och förväntas ha cirka 420 elever under hösten, språkinträdning inräknat. IKE visar en positiv utveckling eftersom en hög andel av filipstadseleverna väljer Spångbergsgymnasiet inför höstterminen och andelen elever från andra kommuner ökar.

Vuxenutbildning

Vuxenutbildning visar på ett positivt resultat, 23 tkr. Vuxenutbildningen står inför stora förändringar. Samkörning med gymnasieskolan har verksamhetsmässigt och ekonomiskt varit framgångsrikt. Detta kommer att förändras med ökade kostnader som följd eftersom Skolinspektion genomförde en inspektion under 2015 och ställer i sin rapport krav på studiemöjligheter under hela året. Vuxenutbildning ska genomföras året runt, inte bara under gymnasieperioder. 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. Detta innebär att komvux i högre grad behöver ökade resurser.

SFI

SFI visar ett negativt resultat -730 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.

Investeringar

Planeringen angående medlen fungerade under vårterminen men på grund av en stor vattenskada tidigt på hösten förändrades förutsättningarna. Frivilliga skolformer har fått prioritera kostnader för effekter av vattenskadan. Investeringsbehoven kommer att vara stora under 2017 på grund av återställning.

Kulturskola

Ändrade förutsättningar har gett att antalet elever har minskat med 40 %. Den budget Kulturskolan haft har varit baserad på tidigare år när verksamheten har varit större, vilket förklarar överskottet på 285 tkr.

Förebyggande och stöd

Elevhälsan

Det ekonomiska utfallet visar en mindre negativ avvikelse på cirka -40 tkr. Ett ökat antal psykologutredningar under året, samt förändrat uppdrag för psykologen har medfört en negativ avvikelse. Psykologens uppdrag är utifrån skollagens krav på förebyggande arbete. Målet med arbetet är att långsiktigt minska antalet psykologutredningar och utveckla särskilda anpassningar.

Positiv avvikelse för skolläkare och löner uppväger i stort den negativa avvikelsen för psykologkostnad.

Ej tillsatt sjukvikariat för elevhälsans personal gör att lönekostnaderna ger ett positivt utfall.

Ansökan till Skolverket för att förstärka elevhälsan beviljades under hösten med 250 tkr.

Investeringar

Årets investeringar är prioriterade till att säkerställa den fysiska arbetsmiljön. Inköp av dokumentskåp och kontorsmöbler har skett.

Familjecentralen

Det ekonomiska utfallet visar ett överskott på cirka 100 tkr. Resultatet beror på utebliven handledning för familjebehandlarna och ej tillsatta vikarier vid sjukdom.

Investeringar

Årets investering, inköp av höj- och sänkbart skrivbord, för att förbättra den fysiska arbetsmiljön.

HVB-hemmen

Det ekonomiska utfallet för HVB hemmen Bergslagaren och Masmästaren visar en negativ avvikelse på cirka -800 tkr. Det är främst lönekostnaderna som avviker från budget. Personalen har bland annat haft höga flex- och kompsaldon, vilka arbetats med att minska under året. HVB hemmet Riddarnäset har ett överskott på kostnadssidan uppgående till cirka 600 tkr. Även här är det lönekostnaderna som avviker från budget. HVB hemmet Riddarnäset positiv avvikelse på kostnadssidan motsvaras av mindre intäkter för beläggningen.

Verksamhetens resultat är föränderligt, med ungdomar som flyttar in och ut. Ungdomar med olika behov och traumatiska upplevelser.

IFO Barn och unga

Fr o m 1 januari 2016 övergick verksamheten för IFO Barn & Unga till Socialförvaltningen. De intäkter som redovisas under 2016 avser intäkter från Migrationsverket som överstiger de avsättningar som gjordes i bokslutet för 2015, osäkra återsöksärenden som kommunen nu har beviljats.

MÅLUPPFYLLELSE

MÅL

Punkterna 1 till 4 sammanfaller med de statliga målen

1. Personalens utbildningsnivå

- Förskollärare och lärare har, senast 2016, fullständig behörighet enligt förordningen om "behörighet och legitimation för lärare och förskollärare".

2. Utveckling, lärande och kunskaper

- Alla elever minst klarar målen i samtliga ämnen.

3. Trygghet för barn och unga

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

4. Inflytande och delaktighet

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

5. Skola – arbetsliv

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

6. Utvecklingsarbetet Nya Perspektiv

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

MÅLUPPFYLLELSE

Förskoleverksamhet

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 har ökat under året. Utvecklingsarbetet gällande föräldrasamverkan fortgår.

Trygghet för barn och unga

Personalen arbetar utifrån ett stödande och vägledande förhållningssätt. Personalens förhållningssätt är mycket viktigt och präglar 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. En webbenkät till föräldrarna har skickats ut. Tyvärr är svarsfrekvensen låg. Genom enkäten, utvecklingssamtal och förskolechefens samrådspålit framkommer det att föräldrarna känner ett stort förtroende för personalen och verksamheten.

Grundskola inklusive grundsärskola, förskoleklass, fritidshem och fritidsgårdar

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 målpåfyllelse. För att erhålla en tillsvidare tjänst krävs lärarlegitimation. Bristen på utbildad personal vid rekrytering är stor. Inom grundskolan har man inte under året lyckats anställa behörig personal till samtliga tjänster.

Utveckling, lärande och kunskaper

Inom grund- och grundsärskolans organisation har vi från januari tappat en rektor, med ansvar för Strandvägsskolan, som fått tjänst i Karlstad. Rektorn från Stålvallaskolan ersatte denne. Ny rektor för Stålvallaskolan har rekryterats. I juni sade rektor på Åsensskolan upp sig för att fortsätta i Karlstad. Från och med 1 september har en ny rektor ersatt denne.

Under en fyraårsperiod har fem rektorer startat sin tjänstgöring i kommunen. Av dessa finns nu två kvar. Trots detta fortskrider vårt skolutvecklingsprogram enligt plan.

Grundskolan i Filipstad blev bästa skolkommun i Värmland och hamnade på tolfte plats i riket. Det är mycket glädjande att de fina resultaten håller i sig från föregående år. Bakom dessa resultat ligger ett hårt arbete av elever och personal.

Fritidsgårdar: Verksamheten är välbesökt av både ungdomar som är födda i Filipstads kommun och nyanlända. Detta är mycket positivt för integrationen.

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 kommande redovisningar av det systematiska kvalitetsarbetet. I SKL:s undersökning av elevers syn på skolan i åk 5 och 8 så hamnar Filipstad på en sjundeplats i riket. Detta skulle man kunna tolka som att kvalitet och trivsel hör ihop.

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

Det program som vid läsårsstarten 2014 togs i bruk för området skola/arbetsliv fortskrider enligt plan. 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

Personalens utbildningsnivå

Andelen behöriga/legitimerade lärare är god i teoretiska ämnen på gymnasieskolan men andelen obehöriga utan legitimation ökar inom övriga delar av verksamheten.

En stor ökning av antalet elever på språkintrouktion och därmed brist på lärare har orsakat detta. Det är en svårighet att beskriva graden av legitimation/behörighet beroende på att Spångbergsgymnasiet har en hög andel yrkeslärare och att yrkeslärare inte behöver legitimation/behörighet för att undervisa och anställas tillsvidare. Dock uppmanas alla yrkeslärare att utbilda sig och/eller skaffa legitimation.

Lärare i svenska som andraspråk är ytterligare en kategori som det råder mycket stor brist på och det är därmed svårt att rekrytera behöriga/legitimerade lärare.

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. Statistik från läsåret 2015/2016 är analyserad och visar högsta meritvärdet totalt för skolan på 20 år.

Trygghet för barn och unga

Skolan arbetar intensivt med trygghet. Två arbetsgrupper med personal arbetar med likabehandling i fokus. Eleverna involveras bland annat genom elevrådet. Planen och rutinerna för likabehandling/kränkande behandling har utvecklats avsevärt för att förebygga och att ha klara handlingsalternativ vid upptäckt. Elevrådet involveras i arbetet med trygghet och studiero.

Inflytande och delaktighet

Spångbergsgymnasiet har ett aktivt elevråd. Enkäter beträffande studiernas kvalitet och trygghet genomförs varje läsår. Resultatet är mycket gott, särskilt med avseende på trygghet.

Skola - arbetsliv

Med åtta yrkesprogram varav sex är lärlingsprogram och övriga har enstaka lärlingselever är kopplingen till näringslivet nödvändig och självklar för Spångbergsgymnasiet. Fordons- och transportprogrammet, Handels- och administrationsprogrammet, Hantverksprogrammet frisör, Industriprogrammet, 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 för enstaka elever förekommer även på dessa program.

Kulturskola

Utveckling, lärande och kunskaper

Kulturskolans målsättning med verksamheten anses vara uppnådd.

Förebyggande och stöd

Elevhälsan

Personalens utbildningsnivå

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

Utveckling, lärande och kunskaper

Arbetet med att kartlägga elevers behov av extra anpassningar och stöd har resulterat i en mer anpassad studiemiljö och tillgång till individuella inlärningsmöjligheter. De riktade insatserna har fallit väl ut och gett goda resultat. Man har märkt att elever inte vet vilket stöd eller vilka hjälpmedel de har möjlighet att få och kunna använda.

Trygghet för barn och unga

Elevhälsan arbetar förebyggande och hälsofrämjande för att kunna 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.

De flesta elever är trygga, trots det kan personalen i samtalen identifiera barn och unga som inte känner trygghet. Det finns även elever, som av olika anledningar har en otrygg hemsituation.

Delar av elevhälsan arbetar tillsammans med skolornas trygghetsteam och ger stöd till de elever som är identifierade.

Inflytande och delaktighet

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

Nya perspektiv

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

Familjecentralen

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 nära mötesplats med olika professioner.

För att stärka det sociala nätverket runt barnen och deras föräldrar har man bland annat haft föräldragrupper, olika aktiviteter och tillfällen med riktad information.

Inflytande och delaktighet

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

HVB-hemmen

Personalens utbildningsnivå

Alla boendeassistenter på HVB-hemmen har adekvat utbildning för den tjänst de innehar. Föreståndaren för HVB-hemmen innehar adekvat utbildning för sin tjänst.

Trygghet för barn och unga

Varje ungdom har två kontaktpersoner i sitt boende med ansvar för den dagliga omsorgen, kontakter med god man och ut i samhället. Kontaktpersonerna ska arbeta för att ett ömsesidigt förtroende byggs upp dem emellan.

Boendeassistenterna 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, kurator och boendepersonal.

ÅRETS VIKTIGASTE HÄNDELSER

Förskoleverksamhet

Två nya avdelningar, "förberedelseförskola" för nyanlända startade under året. Lejonkulan i tätorten och Norrgården i Lesjöfors, för- och eftermiddagsgrupp på båda ställen. Villekulla i Lesjöfors utökades med en tredje avdelning, Svalan. Arbetet med förbättrad inomhusmiljö har fortsatt och tre av fyra avdelningar på Bullerbyn är åtgärdade. Den fjärde avdelningen har påbörjats.

Under våren 2016 har förskolechefer och förskoleassistent flyttat till nya kontorslokaler på Spångbergsgymnasiet.

Grundskola inklusive grundsärskola, förskoleklass, fritidshem och fritidsgårdar

Under hösten presenterade SKL sitt resultat av öppna jämförelser gällande bästa grundskolor i landet 2016. Filipstad hamnade på plats 12 och bästa skolkommun i Värmland, vilket är ett mycket gott betyg på det arbete som skett inom skolutvecklingsprogrammet.

Under året har grundskolan inklusive grundsärskolan tagit emot cirka 180 nya elever, vilket ställt stora krav på verksamheten.

En ny rektor för Stålvallaskolan har anställts då före rektorn bytte tjänst till Strandvägsskolan för att ersätta rektorn där som slutade. I juni sade Åsenskolans rektor upp sig för nytt arbete. Den tjänsten är tillsatt.

Ett beslut om att bygga en ny grundskola förskoleklass-åk 6 har tagits av politiken. Den ska ersätta nuvarande Strandvägsskolan.

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

Gymnasieskolan

- Sex lärare har uppdraget som förstelärare.
- Skolledningen har förnyats på grund av att tidigare rektorer pensionerats eller gått till nya jobb. Rekrytering har skett internt.
- 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.
- Gymnasiesärskolan har upphört på Spångbergsgymnasiet på grund av bristande elevunderlag.
- Inför höstterminen 2016 utökades tjänsten i specialpedagogik/speciallärare från 0,5 tjänster till 2,0 tjänster.
- En stor vattenläcka har påverkat tillgången på lokaler och därmed elever och personal beträffande arbetsmiljö. Reparationsarbeten kommer att pågå långt in i 2017.
- Antalet lärlingselever på de program det erbjuds är cirka 110 elever. Sju av våra program är från hösten 2016 rena lärlingsprogram och på övriga yrkesprogram finns några

platser. Spångbergsgymnasiet är relativt sett en av landets ledande beträffande lärlingsutbildning.

- Betygssnittet för Spångbergsgymnasiet som helhet är det högsta på 20 år.

Komvux/SFI

- Antalet elever inom SFI har ökat kraftigt till cirka 200. Ytterligare 50 står på kö. Både personalbehovet och lokalbehovet har ökat. En flytt av hela SFI till det så kallade Lärcentrum har skett under våren.
- Satsningar har gjorts för att öka tillgången på platser för yrkesutbildning för vuxna (yrkesvux). Dock har staten minskat möjligheterna med minskade statliga bidrag som följd.
- Ett stort antal vuxna har genomgått distansutbildning inom vård och omsorg.
- En vuxenutbildning inom området Barn- och Fritid har startat hösten 2016 med cirka 15 studerande.
- Skolinspektionen har inspekterat verksamheten och ger ett gott betyg förutom behov av systemering av uppföljning av de studerandes resultat och att studierna skall erbjudas under helår. Rektor för utbildningen har fått uppdraget att åtgärda de brister som påpekats av Skolinspektionen.

Förebyggande och stöd

Elevhälsan

Den samlade elevhälsan har under våren avslutat ett uppdrag tillsammans med Specialpedagogiska skolmyndigheten för att utveckla arbetsformer i det förebyggande arbetet.

Delar av elevhälsan har arbetet fram en ny blankett för orosanmälningar.

En arbetsgrupp har påbörjat ett rutindokument för elevhälsoteamets arbete.

Elevhälsan har under hösten utökats med skolsköterska 1,0 tjänst och kurator 0,75 tjänst.

Familjecentralen

Ett material för föräldragrupper har utarbetats för att ge stöd och information till föräldrar under och efter graviditeten.

Ett årshjul för det systematiska kvalitetsarbetet har tagits fram och arbetet bedrivs systematiskt.

I slutet av juni hölls ett läger på Lertorpet för barn och familjer.

Projektet "Ungdomsmottagningarna och psykisk hälsa 2016" leds av Region Värmland och projektledaren Fox Foxhage.

Öppna förskolan har utvecklat ett samarbete med kommunens barnbibliotekarie för att erbjuda Bokcafé. Bidrag med 30 tkr har beviljats via Arbets- och integrationsenheten (AIE) för inköp av böcker, material och bokpåsar.

HVB-hemmen

I mitten av februari var första etappen av det nya HVB-hemmet, Riddarnäset, klart. Personal var tillsatt och ungdomar flyttade in från den 1 mars.

Kurator har anställts som stöd för ungdomar i alla tre HVB-hemmen.

Andra etappen var klar i början av juni, då man även hade invigning av Riddarnäset.

Under hösten startade arbetet med att utveckla boendekedjan, med ankomstboende, träningsboende och lägenhetsboende/utsluss.

Arbetet med "Hitta rätt" har kommit i gång under hösten.

Medel från Länsstyrelsen har beviljats med 770 tkr med målsättning att AIE och HVB-hemmen samverkar runt utveckling av språkstöd och samhällsintroduktion.

FRAMTID

Förskoleverksamhet

Platser saknas i tätorten motsvarande 1-2 avdelningar, vilket har sin grund i höga födelsetal 2015 och 2016. Även i Lesjöfors saknas platser, ytterligare 1 avdelning behövs.

Arbete med förskolornas inomhusmiljö fortsätter.

Behovet av en utvecklingspedagog kvarstår. Detta för att ytterligare höja kvalitén och att avlasta förskolechefernas arbetsbörda.

Bristen på legitimerade förskolelärare är stor. Detta kan påverka förskolans kvalitét framöver.

En ny tillförordnad verksamhetschef började 1 augusti och är anställd ett år framöver. Detta för att avlasta nuvarande verksamhetschef.

Grundskola inklusive grundsärskola, förskoleklass, fritidshem och fritidsgårdar

Arbetet med att utveckla elevernas lärande och därmed måluppfyllelsen fortsätter. En utvärdering av skolutvecklingsprogrammet kommer att ske tidigt under 2017 för att sedan mynna ut i en ny skolutvecklingsplan.

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 didaktiska 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. För att ytterligare höja kunskaperna hos våra elever så behöver vi se över hur man pedagogiskt arbetar ute i klasserna för att eleverna ska få en undervisning som ger dem möjlighet att nå A-nivå.

Det allt svårare rekryteringsläget beträffande behörig lärarpersonal och rektorer är bekymmersamt. Där står vi inför stora utmaningar.

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, Särvtux och Uppdragsutbildning

Demografi

Då elevkullarna, på grund av demografin, är relativt små under överskådlig tid är det viktigt att Spångbergsgymnasiet är främsta alternativet för elever från Filipstad. Läsåret ht 2017/2018 räknar vi med att minst 70% av eleverna i åk 9 i Filipstad väljer Spångbergsgymnasiet. Det viktiga arbetet med att göra skolan attraktiv för eleverna fortsätter samtidigt som en anpassning av utbud, organisation och verksamhet sker kontinuerligt.

En stor utmaning är att IM språkintröddning har växt kraftigt. Elever från många länder och med olika förutsättningar ställer stora krav på skolorganisationen.

Systematiskt kvalitetsarbete

Vi tror att kvalitét är det viktigaste när det gäller att vara nummer ett för eleverna. Ett strukturerat arbete fortsätter för högre måluppfyllelse. Att det är ett framgångsrikt arbete visar de senaste årens ökning av meritvärde och andel elever med gymnasieexamen eller yrkesexamen.

Det finns ett ökat stödbehov i de nationella programmen där andelen nya elever ökar.

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! Hösten 2017 startar Barn- och Fritidsprogrammet BF som ett led i framtida rekrytering av medarbetare till barnomsorgen.

Samverkan arbetslivet

Spångbergsgymnasiet satsar på lärlingsutbildning för fler program och samverkar med näringslivet i mycket hög grad. Inför höstterminen 2017 startar BF som formas som ytterligare ett lärlingsprogram i samverkan med förskolan. Cirka 110 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. Modellen bör utvecklas ytterligare och gälla fler utbildningar.

Det finns en viss svårighet att samordna studier mellan ungdomar och vuxna då de vuxna ofta vill läsa en kurs, ett ämne, en utbildning i en annan takt och på ett annat sätt än vad gymnasiet erbjuder.

Ett studiecenter (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 på grund av behovet av en egen organisation. Efterfrågan av vuxenutbildning ökar stadigt och är ett viktigt redskap i arbetet med integration av nyanlända.

Ökad samverkan med andra kommuner och med övriga kommunala verksamheter är nödvändig och kommer att prioriteras.

Förebyggande och stöd

Elevhälsan

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

Specialpedagog anställs från och med vårterminen 2017

Ansökan om statliga medel för att förstärka elevhälsan kommer att ske under januari-februari 2017.

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.

Arbetslaget har påbörjat ett arbete för att öka kunskapen om en giftfri miljö.

HVB-hemmen

Fortsatt arbete med att vidareutveckla boendeformen till att gälla hela boendekedja.

NYCKELTAL

Inom grundskolan och gymnasiet ligger nyckeltalen för asylelever och nya elever fr o m budget 2016 på egna rader. Inom förskoleverksamheten redovisas samtliga barn i samma nyckeltal. Orsaken är att det är så budgeterna är upplagda. Gemensamt för samtliga är att den intäkt som fås från Migrationsverket har dragits bort här. Detta för att få en bild av kostnaden per elev oavsett hur det har finansierats.

Under pågående budgetår 2016 fick BUN en budgetförstärkning. Detta skedde efter att nyckeltalen för budget 2016 hade räknats fram. Detta gör att framför allt nyckeltalet för förskoleverksamheten blir missvisande. Om de 894 tkr som tillfördes budget läggs på nyckeltalen för budgeten så hamnar kostnaden per barn på 81 tkr/elev istället för 78 tkr/elev och stämmer bättre överens med nyckeltalet för utfallet.

Verksamhetsmätt	Redov 2014	Redov 2015	Budget 2016	Redov 201612	Avvikelse mot budget
UTBILDNING					
Grundskola					
Antal elever	879	862	767	792	
kostn/elev	54 033	54 117	61 346	57 827	-3 519
Grundskola nya elever					
Antal nya elever			197	334	
kostn/elev			55 030	50 404	-4 626
Särskola					
Antal elever	15	13	14	15	
kostn/elev	270 947	327 775	267 750	275 026	7 276
Gymnasieskola					
Antal elever	302	292	293	288	
kostn/elev	87 997	80 066	79 038	79 444	406
Gymnasieskola nya elever					
Antal elever			69	110	
kostn/elev			93 623	86 643	-6 980
Förskoleverksamhet					
antal barn	421	425	428	450	
kostn/barn	81 396	83 044	78 582	81 777	3 195
Fritidshem					
Antal barn	281	264	281	280	
kostn/barn	17 035	22 423	17 274	22 299	5 025
Förskoleklass					
Antal elever	91	79	89	74	
kostn/elev	50 325	54 357	48 407	60 386	11 979

SOCIALNÄMND

Verksamhet	Kostnader		Intäkter		Netto		Budget- avvikelse
	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	
Nämndverksamhet	-770	-538	0	0	-770	-538	232
Gemensam administration	-15 904	-16 487	149	2 673	-15 755	-13 813	1 942
Äldreomsorg/HSV	-165 801	-174 011	22 301	25 732	-143 500	-148 279	-4 778
LSS-verksamheter	-73 521	-73 744	27 883	25 803	-45 638	-47 941	-2 302
Övrig vård och service	-13 545	-16 552	918	2 799	-12 627	-13 753	-1 126
Färdtjänst	-2 450	-1 898	0	166	-2 450	-1 731	719
Öppen vård	-740	-729	163	195	-577	-534	43
Individ- och familjeomsorg	-64 964	-73 529	948	3 612	-64 016	-69 918	-5 902
Nyanlända	-34 100	-48 989	46 037	65 820	11 937	16 830	4 893
Totalt	-371 795	-406 476	98 399	126 800	-273 396	-279 676	-6 280

KOMMENTARER TILL ÅRETS RESULTAT

Socialnämnden redovisar sammantaget ett negativt resultat mot budget med – 6 280 tkr.

I underskottet ingår kommunals nya löneavtal som beräknats överstiga budget med ca 1 300 tkr. Stora delar berör äldreomsorgen (hemtjänst och särskilda boenden).

Nämnd- och styrelseverksamhet

Verksamheten redovisar ett överskott med + 232 tkr.

Gemensam administration

Verksamheten redovisar ett överskott med + 1 942 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.

Totalt för förvaltningen blev skulden ca 700 tkr.

Resterande del av överskottet består av intäkt för återsökt belopp från Migrationsverket avseende sista kvartalet 2013 och för 2014, som tidigare inte intäktsredovisats pga. av stor osäkerhet kring intäkten.

Hemtjänst – hemsjukvård – särskilda boenden (SÄBO)

Verksamheterna totalt redovisar ett underskott med – 4 778 tkr.

Hemsjukvården redovisar ett underskott med -754 tkr. Verksamheten har haft stora problem med att rekrytera sjuksköterskor till vakanta tjänster samt till semestervikarier. Extraersättning utbetalats till ordinarie personal som arbetat

extrapass under sommarsemestern. Bemanningsföretag har anlåtats för att klara situationen.

Särskilda boenden inklusive servicehuset i Lesjöfors redovisar ett underskott med ca – 1 800 tkr. Det är boendena i Lesjöfors och Nykroppa som redovisar underskott. Underskottet beror på resursförstärkning hela dygnet hos orolig brukare, personalkostnad för anpassningstjänst och ökad vårdtyngd. Inom servicehuset Ugglan har antalet ärenden, beviljade timmar och vårdtyngd ökat under året.

Hemtjänst inklusive nattpatrull redovisar ett underskott med ca - 1 700 tkr. Nattpatrullen i Lesjöfors har ett underskott med – 450 tkr. På grund av ökad vårdtyngd och mycket larm har verksamheten haft av en förstärkning på 1,5 åa under 2:a halvåret. Inom hemtjänsten så har antalet ärenden minskat, men vårdtyngden och antalet timmar har ökat.

Serviceinsatserna har ökat under året och redovisar totalt ett underskott med ca - 350 tkr. Det är främst inom insatserna städ och tvätt som mängden ökat.

LSS – verksamheterna

Verksamheterna redovisar totalt ett underskott med – 2 302 tkr.

Daglig verksamhet redovisar ett underskott med – 795 tkr. Antalet brukare har ökat under året och en förstärkning har tagits in utöver budget.

Personlig assistans LASS/FK har ett underskott med – 1 900 tkr. Avvikelsen beror på nya ärenden samt förändringar i befintliga ärenden. I ett ärende har Försäkringskassan ändrat antalet grundläggande timmar till att understiga 20 h/vecka innebärande att kommunen inte

erhåller LASS intäkter i ärendet. Avvikelsen i detta ärende uppgår till 900 tkr år 2016.

Gruppboendena redovisar ett närmast balanserat resultat.

Elevhem har ett överskott med + 440 tkr.

Övriga insatser inom LSS ligger i stort sett inom budget.

Övrig vård och service

Verksamheterna redovisar ett underskott med – 1 126 tkr.

Rehab- och korttidsenhetens avvikelse uppgår till – 1 200 tkr. Socialnämnden beslutade i mars att utöka antalet platser från 10 till 14. De ökade kostnaderna har finansierats av statliga stimulansmedel. Förstärkning av personal pga. överbeläggning fram till och med mars har kostat ca 150 tkr. Enheten har under året haft två boenden med behov av extra personalförstärkning av varierande omfattning. Kostnaden för denna förstärkning har uppgått till ca 1 000 tkr.

Kommunrehab redovisar en närmast balanserad budget.

Färdtjänst

Verksamheten redovisar ett överskott med + 719 tkr till följd av en avstämning för 2015. Antalet resor har avstämts mot avtalat belopp och resulterat i en återbetalning.

Öppen vård

Verksamheten redovisar en närmast balanserad budget.

Individ- och familjeomsorg

Verksamheterna totalt har en avvikelse på – 5 902 tkr.

Det är *placeringskostnader för såväl vuxna som barn och ungdomar* som står för underskottet. Totala underskottet för vuxna placeringar är – 4 460 tkr. För barn och ungdomsplaceringar är underskottet – 3 960 tkr.

Utfallet för *Försörjningsstödet* år 2015 var 25 907 tkr. År 2016 var budgeten 26 490 tkr och utfallet 25 737 tkr. En positiv avvikelse mot budget med ca + 750 tkr. Även om kostnaden för försörjningsstöd är fortsatt hög så var det länge sedan den låg under budget och utfallet året innan.

Administrationskontot redovisar ett överskott pga. vakanta tjänster under året. Inför 2017 är dessa återbesatta.

Nyanlända

Verksamheterna totalt redovisar ett överskott med + 4 893 tkr. Av överskottet utgörs ca 3 700 tkr av schablonintäkter från Migrationsverket. Resterande del avser återsök från Migrationsverket som tidigare varit osäkra, men som under året inkommit till förvaltningen.

Investeringar

Budgeten för investeringar 2016 beräknas till 800 tkr. Utfallet för 2016 är 152 tkr och utgörs främst av inköp av sängar till särskilda boenden.

MÅL -- MÅLUPPFYLLELSE

Mål 2016 till Kommunfullmäktige

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 familjer inom kommunen ska känna sig trygga samt att det vid behov skall finnas ett utvecklat och anpassat stöd för familjer. **Ständigt pågående arbete. Barn- och ungdomsgruppens verksamhet har utökats med handläggare för att bättre kunna tillgodose behoven hos barn och unga.**

2. Riskbruk och riskbeteende

Filipstads kommun ska aktivt uppmärksamma riskbruk och riskbeteende i kontakter med elever, klienter, patienter och brukare. Kommunen ska också utveckla samverkan med andra vårdgivare. **Ständigt pågående arbete. Inom länet har ett förslag till ny ANDT-plan tagits fram. Kommunen har under året tagit fram ett eget förslag till kommunal ANDT-plan.**

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 med prioritet på unga vuxna (18–25 år). **Ständigt pågående arbete. Verksamhet för Första linjen planeras att starta upp under våren 2017.**

4. Äldres hälsa

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

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

Ständigt pågående arbete. Förvaltningen använder kvalitetsregistren Senior Alert, BPSD, SveDem och Svenska palliativa registret.

5. Handikappolitiskt mål

Programmets rubrik har fått lydelsen "Delaktighet i samhället för människor med varierande levnadsvillkor". **Föreläsning har genomförts under hälsoveckan via Handikapprådet. Föreläsare var Morgan Alling, som drog fullt hus i Folkets Hus i temat "besvärliga människor".**

ÅRETS VIKTIGASTE HÄNDELSE

Övergripande

- Socialstyrelsen har beviljat Filipstads kommun 75 tkr i statsbidrag för att kunna genomföra en målstyrd fortbildning, innefattande jämställdhets-, genus- och mångfaldsperspektiv. Första utbildningstillfället hölls under våren.

Hemtjänst/hemsjukvård/särskilda boenden (SÄBO)

- Socialnämnden har beslutat att förvaltningen ska rekvidera stimulansmedel för ökade bemanning inom äldreomsorgen för 2016. Förvaltningen har i projektform anställt 6,0 årsarbetare för att planera och genomföra aktivering, gemenskap och rehabilitering på alla särskilda boenden från 1/3-31/12-2016.
- Samtliga hemtjänstområden omfattas nu av det digitala nyckelsystemet så kallad "nyckelfri hemtjänst".
- Socialnämnden har fattat ett beslut om att servicehuset Ugglan konverteras till ett trygghetsboende allt eftersom lägenheterna blir lediga.
- Under 2016 startades en provverksamhet i hemtjänsten där gruppen och dess arbetsledare mer självständigt ska organisera och fördela arbetet. Två arbetsgrupper deltar i projektet, Sparbanksgatan och Stora Torget.
- Socialnämnden beslutade i mars att öka antalet platser på rehab- och korttidsenheten från 10 till 14 med anledning av den höga beläggningen från och med oktober 2015. Utökningen finansieras av statliga stimulansmedel i år.
- Socialnämnden beslutade i november 2015 om ett utredningsuppdrag att utreda organisationen för sjuksköterskor, distriktssköterskor, arbetsterapeuter och sjukgymnaster. KPMG genomförde utredningsuppdraget. Socialnämnden godkände utredningen i maj. Socialnämnden beslutade om att ge förvaltningen ett antal nya utredningsuppdrag, inom rehabilitering och hemsjukvård, som en följd av de åtgärdsförslag som utredningen gav.
- Som ett led i utvecklingen av e-Hälsa har socialförvaltningen under våren deltagit i projekt "sluta faxa" i samverkan med landstinget och övriga kommuner. Projektet medför att NPÖ (nationell patientöversikt) måste användas i större omfattning.

LSS-verksamheterna

- Socialförvaltningen ansökte och beviljades statliga medel för kompetenssatsning till baspersonal inom funktionshinderområdet med start hösten 2016, 40 personer erbjöds utbildning. Utvärderingen efter kursen visar att kompetenssatsningen fallit väl ut. 8 personliga assistenter genomgick även utbildning i kognitiv funktionsnedsättning finansierat med ovan nämnda stimulansmedel.

Kommunrehab

- Socialnämnden beslutade i november 2015 om ett utredningsuppdrag att utreda organisationen för

sjuksköterskor, distriktssköterskor, arbetsterapeuter och

sjukgymnaster. KPMG genomförde utredningsuppdraget. Socialnämnden godkände utredningen i maj. Socialnämnden beslutade om att ge förvaltningen ett antal nya utredningsuppdrag, inom rehabilitering och hemsjukvård, som en följd av de åtgärdsförslag som utredningen gav.

- Som ett led i utvecklingen av e-Hälsa har socialförvaltningen under våren deltagit i projekt "sluta faxa" i samverkan med landstinget och övriga kommuner. Projektet medför att NPÖ (nationell patientöversikt) måste användas i större omfattning.

Individ- och familjeomsorgen

- Verksamheten Barn och unga organiserades om vid årsskiftet och ingår numer i individ- och familjeomsorgens verksamhet. Första halvan av året har ägnats åt att strukturera om Barn- och ungdomsgruppens verksamhet för att säkerställa rättssäkerhet och arbetsmiljö.
- Under våren 2016 har Barn och unga påbörjat arbetet med att implementera nya BBIC för enklare och mer systematisk handläggning av barnärenden.
- Projekt överskuldsetta påbörjades 2016 och fortlöper hela året. Projektet innehåller olika delar för att minska pågående överskuldsetthet men också förebyggande insatser för att färre hushåll ska hamna i överskuldsetthet.

VERKSAMHETSMÅTT / NYCKELTAL

Verksamhetsmått	Redov 2014	Redov 2015	Budget 2016	Redov 2016	Avvikelse mot budget
Individ- och familjeomsorg					
Nettokostnad i tkr					
Vuxna	3 887	7 047	5 010	9 416	-4 406
Försörjningsstöd	21 233	25 908	26 490	25 737	753
Hemtjänst					
Genomsnittlig kringtids	35%	35%	35%	35%	0
Bemanningsstimmar	233 900	242 709	242 785	250 373	-7 588
Särskilda boenden exkl serviceboende					
Antal platser	131	131	131	131	0
Serviceboende					
Antal platser	22	22	22	22	0
Rehab- och korttidsenhet					
Antal platser	10	10	10	12	-2
Antal vård dygn	3 553	3 734	3 650	4 220	-570
Kostnad/plats i kr	661 520	666 321	620 400	638 261	-17 861
Kostnad/dygn i kr	1 861	1 823	1 670	1 739	-69
LSS-verksamheterna					
Personlig assistans LASS/FK					
Antal personer	19	19	17	18	-1
Personlig assistans kommunal					
Antal personer	6	6	6	7	-1
Gruppboende vuxna					
Antal platser	23	23	23	23	0
Kostnad/plats i kr	738 913	747 435	755 783	761 478	-5 695
Daglig verksamhet					
Antal personer	45	49	48	51	-3
Kostnad/plats i kr	84 555	83 800	87 500	97 941	-10 441
Socialpsykiatri					
Paradisgården boende - psykiatri					
Antal platser varav:	11	11	11	11	0
Särskilt boende	10	10	10	10	0
Växelvård	1	1	1	1	0
Kostnad/plats i kr	371 727	411 090	406 909	412 091	-5 182
Kostnad/vård dygn i kr	1 018	1 126	1 115	1 129	-14

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.
- Införande av nytt arbetssätt. Individens Behov i Centrum (IBIC) är ett behovsriktat och systematiskt arbetssätt för utredare och verkställare inom SoL och LSS. IBIC utgår från individens behov, resurser, mål och resultat inom olika livsområden i dagliga livet. Handläggare och utförare ska använda Internationell klassifikation av funktionstillstånd, funktionshinder och hälsa, ICF, som gemensamt tankesätt och språk.
- Socialförvaltningen kommer att samarbeta med AIE via projektet Värmlandsmodellen för att kartlägga kompetens hos nyanlända som är intresserade av att arbeta inom vård och omsorg.
- Socialförvaltningen har ingått i en överenskommelse i Värmland om att genomföra jobbgaranti för undersköterskor efter genomförd gymnasieutbildning på vård- och omsorgsprogrammet.

Hemtjänst/hemsjukvård/särskilda boenden (SÄBO)

- 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.
- Filipstads kommun har efter upphandling tecknat ett samarbetsavtal med Riksbyggen ekonomisk förening för att se över möjligheterna att skapa moderna och funktionella boenden för äldre i form kooperativ hyresrätt.

LSS

- Rättsläget för insatsen personlig assistans är osäkert. Statlig utredning är tillsatt.

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

- Det finns en oro inför framtiden inom individ- och familjeomsorgens hela verksamhetsområde när det gäller rekrytering. Det är idag svårt att rekrytera medarbetare till verksamheten.
- Socialstyrelsen har beviljat medel för att kommunen ska kunna förstärka med fler medarbetare inom barn- och ungdomsvården. Satsningen pågår till 2019.

ÖVRIGA NÄMNDER

Verksamhet	Kostnader		Intäkter		Netto		Budget- avvikelse
	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	
Överförmyndare	-2 364	-4 326		2 506	-2 364	-1 820	544
Valnämnd	-10	-4			-10	-4	6
Revision	-601	-575			-601	-575	26
Totalt	-2 975	-4 905	0	2 506	-2 975	-2 399	576

KOMMENTARER TILL ÅRETS RESULTAT

Överförmyndare

Överförmyndaren redovisar ett överskott med 544 tkr. Främst beroende på att ej återsökningsbara kostnader för ensamkommande barn har minskat kraftigt.

Valnämnd

Under året har inga val genomförts.

Revision

Under år 2016 har 13 sammanträden hållits i granskningsärenden och förvaltning. Riskbedömningsdag har hållits i Kristinehamn, 4/2. Vid majsammanträdet gjordes också studiebesök på Stålvallaskolan i Lesjöfors samt besök på HVB-hem i Nykroppa. Revisorerna har följt KF-sammanträdena.

Följande granskningar har gjorts under 2016:

- Analys utifrån väsentlighet och risk
- Revisionsplan 2016
- Kommunens årsbokslut och årsredovisning 2015
- Delårsrapport 2016
- Kommunens åtgärder för att upptäcka och förhindra missbruk av förtroendeställning hos anställda
- Upphandling och inköp i kommunen
- Övergripande granskning av kommunens arbete med intern kontroll
- Den årliga grundläggande granskningen av styrelse och nämnder 2016
- Gemensam granskning i Värmland: Samverkan kring barn och unga med psykisk ohälsa

Konferenser och kurser:

- Tvådagarskonferens på Henrickehammar med erfarenhetsutbyte bland ordföranden och vice ordföranden i kommunrevisionerna inom Värmland, samt Värmlands landstings revisorer.
- Studiebesök av Kumla kommunrevisorer.
- Konferensdag revisorer.

BILAGOR

INVESTERINGAR

Nämnd/ Förvaltning/ Projekt	Utgifter		Inkomster		Netto		Budget- avv.
	Budget 2016	Redovisn. 2016	Budget 2016	Redovisn. 2016	Budget 2016	Redovisn. 2016	
<i>Kommunstyrelses au</i>	-100	0	0	0	-100	0	100
Stab / Ek.stöd /Personalenhet	-100	0	0	0	-100	0	100
1500 Server Economa	-100				-100	0	100
Teknikskott	-55 216	-37 496	0	885	-55 216	-36 611	18 605
- Biblioteksenhet	-50	0	0	0	-50	0	50
1590 Inventarier bibliotek	-50				-50	0	50
- IT-enhet	-1 050	-944	0	0	-1 050	-944	106
1521 Inventarier Repro	-50				-50	0	50
1522 Inventarier Data	-600	-563			-600	-563	37
1524 IT Utbyggn.infrastruktur	-400	-381			-400	-381	19
- Serviceenhet	-625	-369	0	0	-625	-369	256
1602 Stadutrustning	-375	-176			-375	-176	199
1604 Inventarier kost	-250	-193			-250	-193	57
- Fastighetsenhet	-36 908	-24 317	0	131	-36 908	-24 186	12 722
0201 Investeringsutredningar fastighet	-1 000	-795			-1 000	-795	205
0202 Markförvärv	-100				-100	0	100
0203 Takomläggningar	-2 910	-1 669			-2 910	-1 669	1 241
0204 Ombyggnad hissar	-300	-42			-300	-42	258
0209 Energibesparing	-4 472	-2 955			-4 472	-2 955	1 517
0210 Säkerhet / Skydd	-700	-427			-700	-427	273
0211 Handikappåtgärder	-200	-233			-200	-233	-33
0212 Yttre miljö skolor	-500	-415			-500	-415	85
0217 Inventarier kost (fastighet)	-320	-320			-320	-320	0
0230 Riddarnäset Nkr	-3 254	-2 614			-3 254	-2 614	640
0232 Trasten 11	-2 767	-2 351		131	-2 767	-2 220	547
0233 Lokaler ambulansverksamhet	-9 209	-1 407			-9 209	-1 407	7 802
0234 Omb. Nykroppa skola	-276	-122			-276	-122	154
0235 Masmästaren 5 och 6	-5 200	-5 200			-5 200	-5 200	0
0260 Interna lokalanpassningar	-4 700	-4 567			-4 700	-4 567	133
0263 Åtgärder skolor	-1 000	-1 200			-1 000	-1 200	-200
- Teknisk enhet skattefin.	-8 328	-5 001	0	410	-8 328	-4 591	3 737
0103 Övriga maskiner	-140	-63			-140	-63	77
0104 Utbyte traktor 21012	-650	-466		6	-650	-460	190
0106 Upprusting lekparkar	-82	-54			-82	-54	28
0108 Utr.utv. Kalhyttans IP	-245	-29			-245	-29	216
0300 Energibesparing	-1 300	-1 229			-1 300	-1 229	71
0310 Anläggning av gator	-275				-275	0	275
0311 Hötorget Etapp 1	-500				-500	0	500
0312 GC-väg Industrivägen	-225	-358		202	-225	-156	69
0313 GC-väg John Erikssongatan	-225	-461		202	-225	-259	-34
0314 Färnebogatan Fsd	-750	-96			-750	-96	654
0317 Fagerbergsvägen etapp 2	-392	-371			-392	-371	21
0318 Fagerbergsvägen etapp 1	-445	-417			-445	-417	28
0321 Dammbovägen Nykroppa	-275	-155			-275	-155	120
0331 Skolgatan Lesjöfors	-200				-200	0	200
0341 Berga Nordmark	-246	-261			-246	-261	-15
0401 Flakudden	-422	-29			-422	-29	393
0402 Aktivitetspark	-980	-41			-980	-41	939
0403 Filipstad Småbåtshamnen	-276	-312			-276	-312	-36
0404 Ställplats	-500	-494			-500	-494	6
0405 Badplatser översyn	-200	-165			-200	-165	35

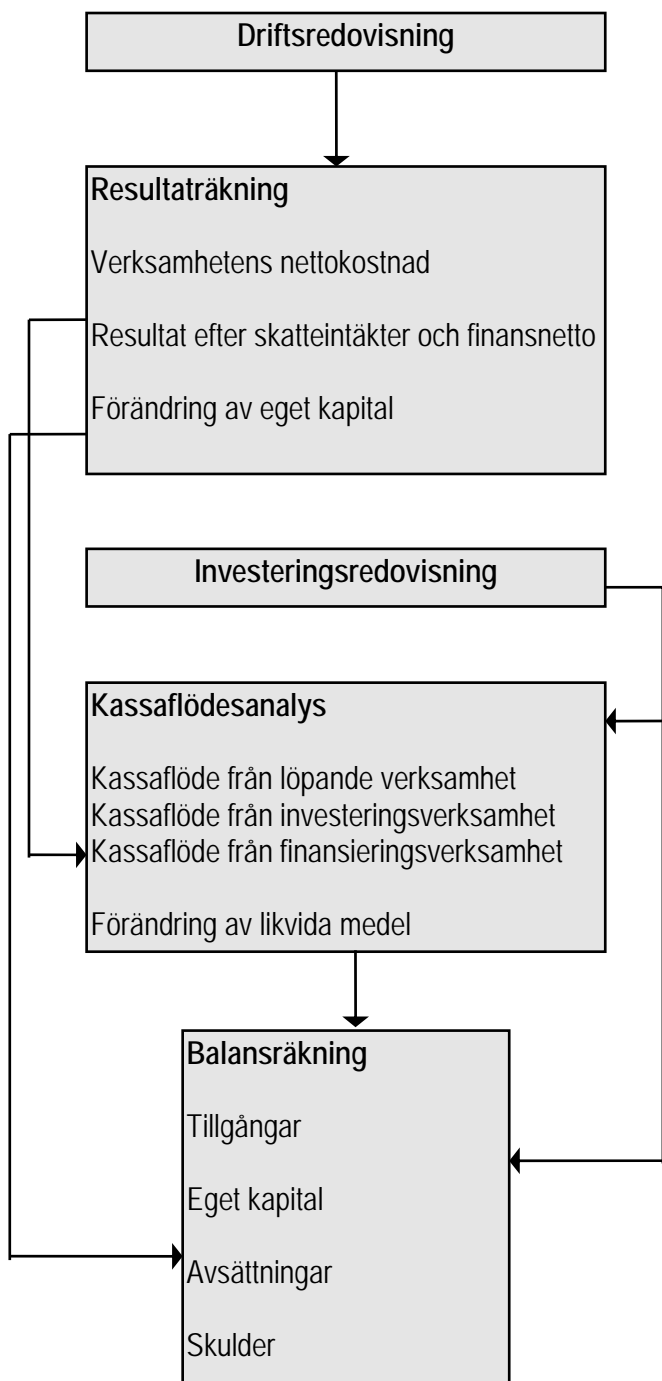
INVESTERINGAR

Nämnd/ Förvaltning/ Projekt	Utgifter		Inkomster		Netto		Budget- avv.
	Budget 2016	Redovisn. 2016	Budget 2016	Redovisn. 2016	Budget 2016	Redovisn. 2016	
- Teknisk enhet avgiftsfin.	-8 255	-6 865	0	344	-8 255	-6 521	1 734
0501 Serviser, vatten	-108	-364		307	-108	-57	51
0502 Serviser, avlopp	-108	-74		37	-108	-37	71
0503 Utbyte ventiler	-200	-207			-200	-207	-7
0510 Ledningsarbete	-630				-630	0	630
0511 Filipstad Busstorget	-800	-606			-800	-606	194
0513 Kalhyttan Etapp 1 Norra	-495	-605			-495	-605	-110
0514 Färnebogatan Filipstad	-1 000	-713			-1 000	-713	287
0517 Fagerbergsvägen Etapp 2	-104	-120			-104	-120	-16
0520 Lundsvägen Nykroppa	-500	-614			-500	-614	-114
0521 Dammbövägen Nykroppa	-700	-658			-700	-658	42
0542 Forshyttan Väster om skolan	-687	-669			-687	-669	18
0563 Vattenverk	-600	-590			-600	-590	10
0564 Omb pers./teknikbyggnad	-750	-895			-750	-895	-145
0565 Vattenmätare OLW/Barilla	-200	-44			-200	-44	156
0572 Avloppsreningsverk	-650	-645			-650	-645	5
0601 Renhållning, ej spec	-400	-61			-400	-61	339
0602 Kärl matavfall	-323				-323	0	323
Miljö- och byggnadsnämnd	0	0	0	0	0	0	0
Barn- och utbildningsnämnd	-4 681	-4 806	0	181	-4 681	-4 625	56
2018 Skolmöbler	-1 000	-1 018			-1 000	-1 018	-18
2019 Lärardatorer	-500	-618		95	-500	-523	-23
2020 Kansliet	-205	-196			-205	-196	9
2021 IT- satsning	-600	-626		14	-600	-612	-12
2022 IT - skoluvecklingsprojekt	-1 400	-1448		72	-1 400	-1 376	24
2023 Centralt Grundskola	-50	-41			-50	-41	9
2024 Särskola	-5				-5	0	5
2026 Inventarier Ungdomens hus	-25	-2			-25	-2	23
2030 Gr Åsen Nkr Nordmark	-65	-65			-65	-65	0
2032 Gr Strv.skolan Brattfors	-20	-23			-20	-23	-3
2040 Ferlinskolan	-15	-17			-15	-17	-2
2042 Stålvallaskolan	-15	-11			-15	-11	4
2060 Frivilliga skolformer	-356	-323			-356	-323	33
2070 Kulturskolan	-25	-10			-25	-10	15
2080 Förskoleverksamhet	-197	-210			-197	-210	-13
2081 Inventarier Förskolan Lyckan	-153	-132			-153	-132	21
2090 Förebyggande och Stöd	-50	-66			-50	-66	-16
Socialnämnd	-800	-152	0	0	-800	-152	648
2101 Inventarier gemensamt	-800	-152			-800	-152	648
Totalt	-60 797	-42 454	0	1 066	-60 797	-41 388	19 409

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.

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

(Filipstad klassas som varuproducerande kommuner)

Barn- och utbildningsförvaltning	2011	2012	2013	2014	2015
----------------------------------	------	------	------	------	------

Kostnad per barn/elev Förskoleklass

- <i>Filipstad</i>	89 471	74 507	69 759	77 648	81 326
- Grums	46 736	46 930	51 605	70 696	68 071
- Hagfors	80 983	75 970	78 835	73 611	89 828
- Munkfors	44 406	51 954	41 801	49 354	51 169
Varuproducerande kommuner riket	54 774	57 314	56 373	59 411	63 918
Länet	58 078	59 636	58 321	59 552	65 835

Riket	51 986	53 734	54 629	56 217	58 472
--------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Kostnad per barn/elev Grundskola

- <i>Filipstad</i>	91 730	94 851	97 727	95 602	101 446
- Grums	105 243	110 086	111 725	114 380	117 783
- Hagfors	97 852	95 811	92 444	98 416	107 640
- Munkfors	102 971	97 619	93 986	94 219	102 922
Varuproducerande kommuner riket	95 092	97 370	98 906	100 819	103 726
Länet	96 119	98 774	100 883	103 274	108 301

Riket	93 914	96 668	98 566	100 462	102 974
--------------	---------------	---------------	---------------	----------------	----------------

Kostnad per barn/elev Gymnasieskola

- <i>Filipstad</i>	105 263	112 810	117 953	122 040	129 701
- Grums	121 903	120 901	103 245	106 747	115 281
- Hagfors	97 479	105 162	106 360	101 682	109 396
- Munkfors	91 040	100 095	95 517	103 358	98 509
Varuproducerande kommuner riket	108 849	113 353	118 765	124 373	127 788
Länet	107 503	111 460	114 437	118 974	119 298

Riket	107 464	110 394	115 765	119 960	122 856
--------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Kostnad per invånare för Barnomsorg

- <i>Filipstad</i>	5 518	5 633	5 878	6 197	6 825
- Grums	6 911	7 310	7 439	7 193	7 473
- Hagfors	4 678	4 888	5 343	5 875	6 070
- Munkfors	5 143	4 942	4 579	4 715	5 314
Varuproducerande kommuner riket	6 035	6 295	6 557	6 814	7 180
Länet	6 224	6 456	6 625	6 891	7 313

Riket	6 886	7 192	7 417	7 687	7 987
--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Kommentar från Barn- och utbildningsförvaltningen:

Sammantaget för senaste jämförelseåret 2015 ligger Barn- och utbildningsförvaltningens kostnader totalt sett under eller i nivå med jämförelsekommunerna i 'varuproducerande kommuner', länets och rikets kostnader. Den verksamhet som har större avvikelse är förskoleklass.

Kostnaden ligger över tid klart över samtliga jämförbara kommuner, län och rike.

Verksamheten består av enbart en åldersgrupp, sexåringar (ca 100 barn/år) och därmed totalt sett en mindre del av förvaltningens kostnader. Anledningen till högre kostnader är att barnen i förskoleklass i Filipstad har samma längd på skoldagen som de lägsta årskurserna.

Behovet av fritidshem är därigenom mindre än i andra kommuner, vilket syns i kostnaden för den samlade statistiken för barnomsorg (förskola-familjedaghem-fritidshem).

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 snittpriset 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	2011	2012	2013	2014	2015
-------------------	------	------	------	------	------

Kostnad/vårdtagare inom hemtjänst

- Filipstad	267 518	273 592	335 421	339 038	374 977
- Grums	109 718	152 174	169 555	232 667	230 986
- Hagfors	154 214	281 718	358 215	352 735	366 370
- Munkfors	274 045	239 135	*	*	511 618
Varuproducerande kommuner riket	189 615	198 777	253 012	276 067	277 488
Länet	237 432	256 081	314 764	324 546	349 722

Riket	193 047	201 476	248 127	264 044	257 758
--------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

= uppgift saknas hos SCB

Kostnad/vårdtagare inom särskilt boende

- Filipstad	593 129	619 567	719 338	673 622	697 312
- Grums	587 596	548 495	815 304	717 920	669 182
- Hagfors	615 063	663 697	762 574	766 313	751 597
- Munkfors	545 852	698 136	*	*	816 927
Varuproducerande kommuner riket	667 602	717 242	800 463	780 387	809 610
Länet	649 046	659 846	741 283	753 696	792 185

Riket	688 449	725 837	803 165	800 900	786 647
--------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

= uppgift saknas hos SCB

Kostnad för ekonomiskt bistånd i kr/inv

- Filipstad	1 277	1 611	1 809	2 344	2 720
- Grums	1 239	1 374	1 391	1 540	1 571
- Hagfors	1 201	1 125	1 127	1 062	1 077
- Munkfors	1 583	1 401	1 423	1 235	1 559
Varuproducerande kommuner riket	995	1 065	1 118	1 127	1 141
Länet	1 108	1 132	1 210	1 221	1 298

Riket	1 045	1 088	1 119	1 098	1 379
--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

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.

Vid en jämförelse av antal hemtjänstären den mellan 2014-2015 finns ingen större ökning däremot har vårdtyngden ökat på de personer som har hemtjänst beviljat.

Kommentar till 'Kostnad/vårdtagare inom särskilda boenden':

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

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

Om man jämför grundbemanningen på särskilda boenden ligger Filipstad lägre i förhållande till de jämförande kommunerna.

De övriga kommunerna har en grundbemanning på 0,61 åa och Filipstad 0,55 åa.

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

	2012	2013	2014	2015	<i>Budget 2016</i>	2016
Årets resultat	-3,1	5,4	2,1	1,3	<i>1,3</i>	4,3
Soliditet	38,5	39,2	38,5	35,6	<i>36,3</i>	35,8
Nettokostnadernas andel, inkl. avskrivningar och pensioner, i % av skatte- intäkter och generella bidrag	100,5 ¹	99,0 ¹	100,2 ¹	99,8 ¹	<i>99,6</i>	99,9
Eget kapital, mkr	199,5	204,9	207,0	208,3	<i>204,6</i>	212,6
Ansvarsförbindelse	327,6	344,0	331,2	319,6	<i>315,0</i>	305,7
Låneskuld, mkr	138,7	131,6	155,8	168,2	<i>157,3</i>	155,3
Långfristiga skulder inkl.pensionsskuld/ansvarsförbindelse per invånare, kr	44 207	45 024	45 882	45 906	<i>44 774</i>	42 061
Nettoinvesteringar, mkr	43,9	32,6	59,1	60,9	<i>30,6</i>	41,4
Utdebitering kommunen, kr	22,00	22,00	22,00	22,00	<i>22,00</i>	22,00
Antal invånare per 31 december	10 549	10 563	10 613	10 625	<i>10 549</i>	10 960
Finansnetto, mkr	8,7	5,7	8,8	4,2	<i>-1,4</i>	3,5
Antal årsarbetare	986,0	1 007,6	1 052,0	1 071,3	*	1 137,1
Sjukfrånvaro i %	4,48	5,86	6,00	6,50	<i>4,00</i>	6,78

1) Nettokostnaden för 2011 - 2015 är justerad för sänkta arbetsgivaravgifter för 18 - 25-åringar och återbetalda AGS-försäkringar.

* = budgettal saknas.

Kommunfullmäktige

20 april 2017

15

Kommunstyrelsen

22 mars 2017

9

Kf § 31

Ks § 25

Dnr 2017/63

Årsredovisning 2016

Ekonomienheten har utarbetat förslag till årsredovisning för 2016. 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

Visar ett positivt resultat på 4,3 mkr före extraordinära poster. En förbättring mot föregående år med 3,0 mkr och mot budgeterad resultatnivå med 3,0 mkr. Nämnderna sammantaget visar ett underskott med -4,3 mkr jämfört med budget.

Avsättning har gjorts till ny framtida återvinningscentral (ÅVC) med 0,4 mkr, med 0,7 mkr för Social investeringsfond. Investeringar uppgår till 41,4 mkr.

Under året har Filipstads kommun erhållit 14,7 mkr från Migrationsverket för extraordinära kostnader i samband med det kraftigt ökade mottagandet av nyanlända under 2015. Dessa medel har använts för nedskrivning av förskolan Lyckan med 6,5 mkr och HVB-boendet Riddarnäset med 8,2 mkr.

Av de erhållna medel som Filipstads kommun fick under 2015, 55,5 mkr, har totalt 29,3 mkr använts under 2015-2016.

I bokslut har 0,8 mkr disponerats för att täcka kostnader inom Kommunstyrelsens arbetsmarknadsenhet, avseende Vägvisaren. Barn- och utbildningsnämnden har under året erhållit 2,8 mkr ur integrationsmedlen för kostnader kopplade till integration. Ytterligare beslut finns om nyttjande av dessa medel med 1,8 mkr.

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.

Utdragsbestyrkande

Kommunfullmäktige	20 april 2017	16
Kommunstyrelsen	22 mars 2017	10

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att godkänna Årsredovisning för 2016 samt

att godkänna resultatutredningen för 2016 inklusive de avsättningar/dispositioner som redovisats.

Kommunchef Claes Hultgren presenterar ärendet.

Per Grubberger, Christer Olsson och Helen Eriksson yttrar sig och yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag.

Kommunfullmäktige beslutar

att godkänna Årsredovisning för 2016 samt

att godkänna resultatutredningen för 2016 inklusive de avsättningar/dispositioner som redovisats.

Am

HE

Utdragsbestyrkande

Mv

Kf § 30

Dnr 2017/63

Ansvarsfrihet för kommunstyrelsen och övriga nämnder avseende 2016 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 2016.

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 2016.

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.

Resultatet och omfattningen av genomförd granskning framgår av Revisionsberättelse för år 2016, Revisorernas redogörelse 2016, Lekmannarevisorernas granskningsrapporter och revisionsberättelser från de kommunala företagen. Revisionen har inte erhållit revisionsberättelse avseende de gemensamma nämnderna, hjälpmedelsnämnden samt drifts- och servicenämnden som underlag för ansvarsprövning.

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 interna kontroll varit tillräcklig.

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

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Utdragsbestyrkande

[Handwritten signature]

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 Åsa Hååkman Felth erinrar om att ledamot tillhörande revisionskyldig nämnd/styrelse eller annan ledamot i jävsituation icke äger delta i beslutet om ansvarsfrihet för detta organ.

I den del beslutet avser ansvarsfrihet för Miljö och byggnadsnämnden tjänstgör Christer Olsson som ordförande.

Kommunfullmäktige beslutar

att enligt revisorernas förslag och i övrigt redovisade handlingar bevilja ansvarsfrihet för kommunstyrelsen, Barn- och utbildningsnämnden, socialnämnden, miljö- och byggnadsnämnden, valnämnden, administrativa nämnden och överförmyndarnämnden, 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, Gisela Nyquist, Olle Engström, Benny Ahremark Persson, Åsa Hååkman Felth, Jomark Polintan, Cecilia Svanlind Törn, Robert Spector, Christel Iversen, Henric Forsberg, Sebastian Nilsson, Bengt Sjöberg, Frida Olsson Ulf Söhrman och Christina Söhrman.

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

Avseende socialnämnden: Christer Olsson, Jomark Polintan, Sebastian Nilsson, Cecilia Svanlind Törn, Helen Eriksson, Claes-Erik Eriksson, Frida Olsson, Ann-Marie Rosö, Roger Göransson, Louise Eriksson och Helen Larsson Saikoff.

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

CU HE

Ume

Utdragsbestyrkande

gn

Avseende valnämnden: Ann-Marie Rosö, Gisela Nyquist, Christina Söhrman, Ulf Söhrman, Henric Forsberg, Lillvor Ericsson, Sebastian Nilsson, Claes-Erik Eriksson, Christina Persson och Helen Larsson Saikoff.

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

Avseende Överförmyndarnämnden: Henric Forsberg

HE

Cluc

Utdragsbestyrkande

JK

10

KOMMUNSTYRELSEN FILIPSTAD	
ANKOM	2017-04-11
D.NR	2017/63
Till Kommunfullmäktige	042

Revisionsberättelse för år 2016

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 2016.

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 revisionssed 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 2016.

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 revisionsberättelser avseende de gemensamma nämnderna, hjälpmedelsnämnden samt drifts- och servicenämnden som underlag för vår ansvarsprövning. Dessa nämnder omfattas således inte av våra uttalanden nedan.

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 2016 anvisat ett finansiellt mål, som avses 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 kommunens långsiktiga finansiella resultatmål har kommunfullmäktige beslutat att detta undantagsvis inte skall gälla under 2016.

**FILIPSTADS KOMMUN
KOMMUNREVISORERNA**

Kommunfullmäktige har angett ett antal prioriterade verksamhetsområden och insatser som avser att bidra till god ekonomisk hushållning. Vi anser att resultatet är förenligt med huvuddelen av dessa områden/insatser.

Kommunen har avsatt 46,6 mkr i årsbokslutet för framtida kostnader i samband med flykting- och integrationsverksamhet. Vår bedömning är att denna avsättning, tillsammans med tidigare avsatta medel för framtida kostnader, totalt 50,7 Mkr, inte är i överensstämmelse med god redovisningssed, eftersom de kostnader som avses att täckas med avsättningarna är av löpande karaktär.

Även om vi har förståelse för kommunstyrelsens särskilda skäl för denna avsättning, mot bakgrund av den stora osäkerhet som råder om framtida kostnader inom flykting- och integrationsområdet, bedömer vi att årsredovisningen i och med den redovisningsmässigt felaktiga avsättningen, inte ger en rättvisande bild. Årsredovisningen har i dock övrigt, i allt väsentligt upprättats enligt lag och god sed.

Vi bedömer sammantaget att styrelse och nämnder 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 och nämndernas 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 2017-04-11

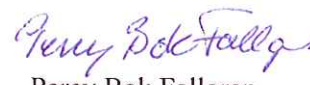

Ottfried Eickenrodt


Monica Iversen


Mark Morén


Per Hero


Orvar Jacobsson


Percy Bok Fallgren


Sofie Svensson

Bilaga 1 Revisorernas redogörelse 2016

Bilaga 2 Lekmannarevisorernas granskningsrapporter 2016

Bilaga 3 Revisionsberättelser från de kommunala företagen 2016

Till revisionsberättelsen hör även revisionsberättelser avseende de gemensamma nämnderna hjälpmedelsnämnden, drifts- och servicenämnden. Dessa rapporter kommer att avlämnas för fullmäktiges ansvarsprövning vid ett senare tillfälle.

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

- Nr 1 Granskning av åtgärder för att upptäcka och förhindra missbruk av förtroendeställning hos anställda
- Nr 2 Granskning av dokument om kommunens arbete med intern kontroll
- Nr 3 Granskning av kommunens rutiner för upphandling och inköp
- Nr 4 Granskning av samverkan med landstinget kring barn och unga med psykisk ohälsa
- Nr 5 Grundläggande granskning 2016
- Nr 6 Översiktlig granskning delårsrapport 2016
- Nr 7 Granskning av bokslut och årsredovisning för 2016

Till fullmäktige i Filipstads kommun

Till årsstämman i Filipstads Energinät AB
(org nr [556517-4991](#))

Ink.
2017-04-05

Jag av fullmäktige i Filipstads kommun utsedd lekmannarevisor, har granskat Filipstads Energinät 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.

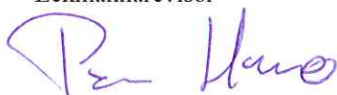
Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning.

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 2017-04-04

Per Hero
Lekmannarevisor



Till fullmäktige i Filipstads kommun

Till årsstämman i Filipstads Energi AB
(org nr 556528-2240)

Ink
2017 -04- 05

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 2017-04-04

Per Hero
Lekmannarevisor



Lekmannarevisor i

Filipstads Stadshus AB – Vårgårda Fastigheter AB – Novalty AB

Till Kommunfullmäktige

Årsstämman i Filipstad Stadshus AB – Vårgårda Fastigheter AB – Novalty AB

Granskningsrapport för år 2016

Jag, av fullmäktige i Filipstads kommun utsedda lekmannarevisor har granskat Filipstad Stadshus AB:s – Vårgårda Fastigheter AB:s – Novalty AB:s verksamhet.

Styrelse och VD svarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och kontroll och pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, kommunens Revisionsreglemente och god revisionssed i kommunal verksamhet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning.

Jag bedömer att bolagens verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Jag bedömer därtill att bolagens interna kontroll har varit tillräcklig.

Jag bedömer att bolagen bedrivit sin verksamhet i enlighet med ägarens särskilda direktiv.

Sakkunnigas granskningsrapport bifogat.

Filipstad den 2017-03-06

Ottfried Eickenrodt

2017 -03- 14

Revisionsberättelse

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

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Stiftelsen Filipstadsbostäder för räkenskapsåret 2016-01-01 - 2016-12-31.

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 2016 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till stiftelsen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

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

Styrelsens ansvar

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

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av stiftelsens förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionsred i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller fel och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på fel, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av stiftelsens interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om stiftelsens förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att en stiftelse inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalande

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning av Stiftelsen Filipstadsbostäder för år räkenskapsåret 2016-01-01 - 2016-12-31.

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

Grund för uttalande

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till stiftelsen enligt god revisorsred i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

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

Styrelsens ansvar

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

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

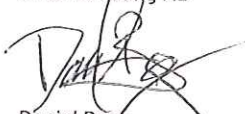
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot stiftelsen eller om det finns skäl för entledigande.
- på något annat sätt handlat i strid med stiftelselagen, stiftelseförordnandet eller årsredovisningslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsred i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot stiftelsen.

Som en del av en revision enligt god revisionsred i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för stiftelsens situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande.

Karlstad den 9 mars 2017

Ernst & Young AB



Daniel Berg
Auktoriserad revisor



Sofie Svensson
Av Filipstads Kommun
utsedd revisor