

BUDGET | 2020

Plan 2021 - 2022

Fastställt av kommunfullmäktige 25 november 2019 § 60

SMEDJEBACKEN
Smedjebackens kommun

Innehållsförteckning

| | |
|--|----|
| Vision för Smedjebackens kommun | 2 |
| Kommunfullmäktiges mål | 2 |
| Indikatorer | 3 |
| Styrmodell för verksamhet och ekonomi..... | 4 |
| Budgetförutsättningar för 2020 och plan 2021–2022..... | 8 |
| Smedjebackens kommun | 9 |
| Resultatbudget för 2020 och plan 2021–2022 | 10 |
| Driftramar för 2020 och plan 2021–2022 | 11 |
| Balansbudget för 2020 och plan 2021–2022 | 12 |
| Investeringsbudget för 2020 och plan 2021–2022 | 13 |
| Nämndernas budget för 2020 och plan 2021–2022..... | 14 |
| Kommunstyrelsen/ Kommunstyrelseförvaltningen | 14 |
| Kommunstyrelsen/ Samhällsbyggnadsförvaltningen | 16 |
| Kulturnämnden..... | 17 |
| Miljö- och byggnadsnämnden..... | 18 |
| Familje- och utbildningsnämnden | 19 |
| Omsorgsnämnden | 21 |
| Västerbergslagens utbildningscentrum, VBU | 23 |
| Överförmyndarnämnden..... | 24 |
| Revisionen | 25 |
| Smedjebackens kommunkoncern..... | 26 |
| Bärkehus AB..... | 27 |
| Smedjebacken Energi AB | 28 |
| Barken Vatten & Återvinning AB | 29 |

Vision för Smedjebackens kommun

Smedjebacken ska vara en välkomnande kommun med engagemang, trygghet och framtidstro.

Kommunfullmäktiges mål

En översyn av målstrukturen har gjorts inför budget 2020, målen är uppdelade under tre perspektiv; hållbarhet, utveckling och effektivitet.

Hållbarhet

En kommun för alla

Smedjebacken är en kommun där alla ska ha samma möjligheter att leva ett gott liv och känna sig delaktiga. Vår fysiska och psykiska hälsa ska vara god. Trygghet och framtidstro ska känneteckna vår sociala samvaro. Vi ska främja jämställdhet, jämlikhet och integration. Smedjebackens kommun ska erbjuda bra möjligheter för alla åldrar.

En ekokommun i framkant

Vi ska skapa förutsättningar för en klimatmässigt hållbar utveckling av vår kommun. Vi ska fortsätta arbetet för klimatsmart energi, miljövänliga transporter och minskade giftutsläpp. Kommunen och de kommunala bolagen ska vara goda miljöförebilder.

Utveckling

Hög sysselsättning

Smedjebacken är och ska fortsätta vara en tillväxtkommun med hög sysselsättning och goda förutsättningar för företagande. För att främja fortsatt tillväxt och minska sårbarheten behöver näringslivet breddas till fler branscher. Regionförstoring med närmare samarbete med våra grannkommuner och tydligare kopplingar till Mälardalen behövs för att skapa en större arbetsmarknad. Innovationskraft, engagemang och entreprenörskap ska uppmuntras.

Attraktivt boende

Smedjebackens kommun ska fortsätta att erbjuda attraktivt boende. Vi ska förtäta för de som vill bo i tätorterna och erbjuda nya tomter i strandnära lägen. Tillgång till kommunalt vatten, avlopp och bredbandsfiber ska användas för att öka attraktiviteten.

Effektivitet

Bra ekonomi

Smedjebackens kommun ska ha en långsiktig tillväxt i balans och ha en ekonomi som tillförsäkrar framtida kommuninvånare en bibehållen eller förbättrad nivå på service, verksamhet och anläggningar.

Bra verksamhet

Kommunorganisationens arbete ska präglas av effektivitet och hög kvalitet. Smedjebackens kommun ska ha överskott i ekonomin och ligga bland de 100 bästa kommunerna i Sveriges kommuner och landstingskvalitetsmätningar. Verksamheten ska utvecklas i dialog med medborgare, föreningar och företag.

Indikatorer

Nedanstående indikatorer kommer att användas för att följa upp målen på övergripande nivå.

Hållbarhet

En kommun för alla

- Ohälsotal, genomsnittligt antal utbetalda dagar med sjukpenning och andra ersättnings typer, för befolkningen 16–64 år
- Antal anmälda våldsbrott/ 1000 inv
- Ginikoefficient (jämlika tillgångar), index
- Elever som deltar i musik- eller kulturskola som andel av inv 6-15 år

En ekokommun i framkant

- Insamlat hushållsavfall totalt, kg/person
- Energiförbrukning i kommunkoncernens lokaler
- Utsläpp av växthusgaser från kommunkoncernens lokaler, verksamheter och resor
- Andel miljöbilar av personbilar och lätta lastbilar enligt MFS (Miljöfordon Syd)

Utveckling

Hög sysselsättning

- Befolkningsutveckling
- Andel öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd 16–64 år/18–24 år
- Bruttoregionalprodukt, BRP (visar den ekonomiska utvecklingen inom en region)
- Andel företagare av förvärvsarbetande

Attraktivt boende

- Andel färdigställda bostäder i småhus
- Antal färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året
- Antal bostäder med bostadsrätter
- Andel hushåll med tillgång till bredbandsfiber

Effektivitet

Bra ekonomi

- Årets resultat i förhållande till summa skatteintäkter och utjämning i resultaträkningen (minst 3 %)
- Andel av årets nettoinvesteringar som täcks av årets resultat samt årets avskrivningar
- Total sjukfrånvaro av sammanlagd arbetstid

Bra verksamhet

- Grundskolan ligger topp 100 i SKL:s kvalitetsmätning
- Särskilda boenden ligger topp 100 i SKL:s kvalitetsmätning
- Ordinärt boende (hemtjänst) ligger topp 100 i SKL:s kvalitetsmätning
- Andel gymnasieelever (hemkommun) med examen inom 4 år

Styrmodell för verksamhet och ekonomi

Styrning

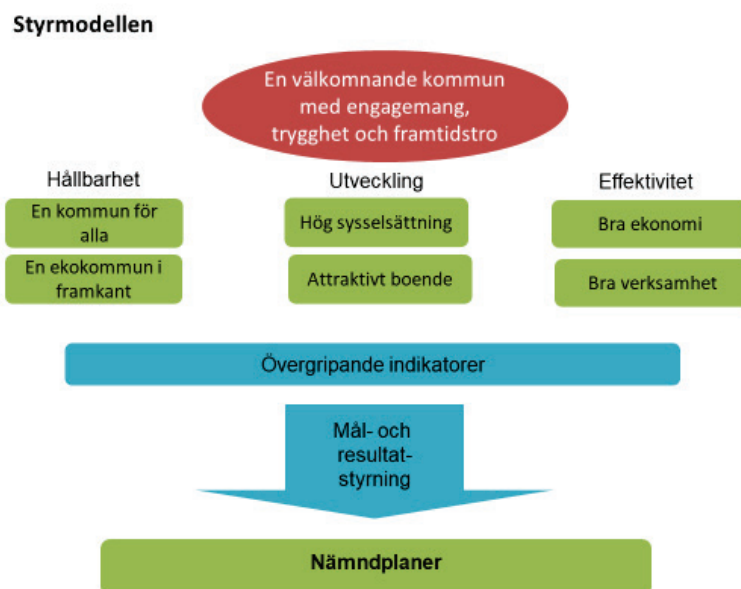
I varje kommun ska det finnas en beslutande församling, kommunfullmäktige.

Fullmäktige ska tillsätta en kommunstyrelse och de nämnder som utöver styrelsen behövs för att fullgöra kommunens uppgifter. Kommunstyrelsen har en särställning bland nämnderna genom att kommunallagen förutsätter att den ska "leda och samordna förvaltningen och ha uppsikt över nämndernas verksamhet". Den konkreta ansvarsfördelningen mellan kommunstyrelsen och övriga nämnder framgår ytterst av de reglementen som fastställts av kommunfullmäktige och den delegation som fullmäktige lämnat till styrelse och nämnder.

Kommunfullmäktige är det organ som fastställer budgeten för kommande år och flerårsplanen för ytterligare två år. Fullmäktige fastställer mål för ekonomi och verksamhet på övergripande nivå samt anslag till de olika nämnderna. Kommunens helägda bolag följer tidplanen för budgetprocessen och budget och plan för drift och investeringar finns med i kommunens budgetdokument som information.

I Smedjebackens kommun innehåller budgeten följande delar:

- Vision
- Övergripande mål
- Indikatorer
- Styrmodell för verksamhet och ekonomi



Verksamhet

Varje styrelse och nämnd ansvarar för att verkställa de av kommunfullmäktige beslutade målen för verksamhet och ekonomi. Förvaltningar och bolag ska aktivt arbeta med kvalitetsutveckling och förbättringar i syfte att nå dessa mål. För att möta demografiska förändringar, nya krav och förväntningar på kommunen samt konkurrensen om kompetens inom välfärdssektorn krävs nya synsätt och arbetssätt. Arbetet med verksamhetsutveckling behöver systematiseras i syfte att säkerställa god kvalitet och att arbeta effektivare. För det krävs kompetens i förändrings- och processledning på verksamhetsnivå och central nivå.

Att nyttja ny teknik på rätt sätt är en framgångsfaktor för att fortsatt klara det kommunala uppdraget. Digitalisering är inget självändamål men en förutsättning för att möta utmaningarna och ställer stora krav på organisationen att hitta nya arbetssätt och ha kompetens för att klara dessa utmaningar.

Smedjebackens kommun har som **strategi för verksamhetsutveckling** att

- I styrningen fortsatt utveckla arbetet med mål och mått för att följa upp resultat, analysera och förbättra verksamheten
- Skapa strukturer som stödjer verksamheternas utvecklingsarbete
- Internt använda digitala lösningar för mer resurseffektiv administration, andra verksamhets-specifika arbetsuppgifter och samverkan ("digitalt först")
- Utgå från invånarens fokus för att öka tillgänglighet och förbättra tjänster genom digitalisering
- Utveckla digitala arbetssätt i samverkan med andra (kommuner, myndigheter, externa aktörer) för att kombinera verksamhetsnytta med samordningseffekter och långsiktig utveckling
- Systematiskt arbeta med informationssäkerhet för att kunna erbjuda säkra digitala tjänster

God ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning innebär att såväl kommunens finansiella som verksamhetsmässiga mål uppnås, att verksamheten bedrivs långsiktigt, ändamålsenligt och effektivt och att ekonomiska aktiviteter sker i enlighet med lagar, regler och etablerade normer. Detta genomförs genom att:

- Verksamheten styrs av kommunfullmäktiges mål och budgetramar.
- De i budget angivna målen med indikatorer avrapporteras i bokslutet.
- Den ekonomiska planeringen utgår från försiktighetsprincipen.
- Resultatet i förhållande till skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning uppgå till lägst 3 procent.
- Överskott är en nödvändig förutsättning för att finansiera investeringar.

Fördelning av ansvar

I budgeten fastställer fullmäktige anslag på nämndsnivå. Fördelning av ekonomiskt och verksamhetsmässigt ansvar mellan olika nivåer i organisationen beskrivs nedan:

Kommunfullmäktige

- fastställer övergripande mål
- fastställer anslag per nämnd
- beslutar om justeringar under året mellan nämnderna
- fastställer total investeringsnivå samt investeringsplan

Kommunstyrelsen

Har enligt kommunallagen och på kommunfullmäktiges uppdrag att "leda och samordna förvaltningens angelägenheter och ha uppsikt över övriga nämnders verksamhet". Kommunstyrelsen fungerar också som facknämnd för ett antal övergripande verksamheter.

Nämnden

- Har ansvaret för att bedriva sin verksamhet inom av fullmäktige fastställt anslag och budgetdokument
- fastställer anslagen per verksamhet/avdelning/enhet och ger därmed attesträtt och ekonomiskt ansvar (budgetansvar) till de befattningshavare som definierats genom sina tjänster.
 - beslutar om ekonomiska justeringar under året mellan olika verksamheter/avdelningar/ enheter
 - beslutar om investeringar inom, av fullmäktige, beslutad ram

Kommunchefen

- ansvarar via sin ledningsgrupp för samordning av förvaltningschefer och VD

Förvaltningschef

- har inför nämnden ansvaret för verksamheten inom sin förvaltning och att genomföra uppdraget inom givna ekonomiska ramar under budgetåret

Avdelningschef/verksamhetschef/enhetschef/budgetansvarig

- har ansvaret och befogenheterna att driva sin avdelning/verksamhet/enhet inom ramen för sin budget.

Ramar

Kommunfullmäktige fastställer ekonomisk ram per nämnd. En preliminär driftbudget tas i juni och den slutgiltiga i november. Det gör att nämnderna måste vara klara med sina budgetunderlag under första delen av maj och oktober. Den ekonomiska ramen uttrycks i nettotermer och benämns kommunbidrag. Kommunfullmäktige kan justera dessa ramar under pågående år. Nämnder ska inom den budgetram som beslutats av kommunfullmäktige uppfylla fastställda målsättningar.

Taxor och avgifter

Förutom skatteintäkter får kommunen ta in avgifter och taxor för olika typer av tjänster, till exempel förskola, pedagogisk omsorg, fritidshem, äldreomsorg och bygglov. Taxor och avgifter till kommande år är en del av budgetprocessen i respektive nämnd. De påverkar nettoramen, och ska vara med i underlaget som beslutas av kommunfullmäktige i november.

Ekonomiska beslut

Beslut kommer även fortsättningsvis att tas i såväl kommunfullmäktige, kommunstyrelsen som i olika nämnder. Respektive nämnd är skyldig att se till att inga beslut som kräver ekonomiska resurser fattas utan att finansiering är klarlagd. Vid nämndbeslut som medför ekonomiska konsekvenser (till exempel verksamhetsförändringar) ska kostnader redovisas i beslutsunderlaget.

Investeringar, som innebär volymökning alternativt ny eller utökad verksamhet, ska inför ett beslut alltid presenteras med en förkalkyl som innehåller såväl kapitalkostnader som övriga driftkostnader. När investeringen färdigställts ska en slutredovisning göras av investeringsprojektet.

Uppföljning och rapportering

Budgetansvarig chef ska löpande följa sitt ekonomiska utfall och delta i förvaltningens gemensamma uppföljningsarbete. På nämnd- och bolagsnivå ska dessa uppföljningar göras, vid varje sammanträde, på ackumulerat resultat samt en helårsprognos som rapporteras till kommunstyrelsen. Om prognosen för det ekonomiska utfallet pekar mot ett budgetöverskridande ska nämnden redovisa åtgärder som behöver tas för att undvika underskott. För augusti görs också en delårsrapport för kommunkoncernen. Årsbokslut görs per den 31 december för kommunkoncernen.

Nämnder och styrelser följer upp sina verksamheter löpande under året. Nämnderna har, förutom Kommunfullmäktiges mål med indikatorer, egna mål som är mätbara och som följs upp av nämnden. Kommunfullmäktiges mål följs upp, en gång per år, i samband med årsbokslut.

Koncernnytta

Nämnder, styrelser och samtliga bolag inom Smedjebackens Kommuns Förvaltnings AB ska handla utifrån ett gemensamt hushållningsperspektiv vilket kan benämnas ”koncernnytta”. Det innebär att nämnder, styrelser och bolag ska se till den lösning som för kommunkoncernen är den mest fördelaktiga. Detta kan ske genom samordning av resurser eller samordning av upphandling

Priser för kommande år, internt i kommunen eller externt för bolagen, kommer att beslutas i kommunstyrelsens arbetsutskott i samband med att planeringsförutsättningar och tidplan för budget tas i februari. Prismodellerna skiljer sig åt för olika ”utförare”:

- Kostpriset räknas ut per portion inom grundskolan, per dag inom förskolan och per dygn inom äldreomsorgen. Fördelningen är utifrån antalet elever/barn/boende. Det finns idag kök som arbetar mot de olika verksamhetsgrenarna och det är deras kostnader som ligger till grund för priset. Internhyran beräknas utifrån kostnaden för lokalen, det vill säga mediakostnad, beräknad underhållskostnad samt avskrivning och internränta. När en lokal är nyrenoverad är kostnaden för avskrivning och internränta hög men underhållskostnaden är låg, vilket förändras över tid.

- IT-prisets beräkningsgrund har varit att verksamheten betalar sin konsumtionsdel samt att övergripande kostnader fördelas per användare. Från 1 januari 2020 är IT-enheten i Smedjebacken sammanslagen med Ludvikas IT-enhet, hur kostnaderna ska fördelas framåt beslutas i den nya gemensamma nämnden.

Över- och underskott

Över- och underskott balanseras inte mellan åren. Undantag görs för externa medel till exempel EU-bidrag eller andra medel som är knutna till godkända och tidsbundna projekt, vilka ska periodiseras. Statliga bidrag som av staten knutits till vissa specifika projekt eller uppdrag ska redovisas på den period som uppgörelsen avser, och i enlighet med god redovisningssed.

Investeringar

Investeringsbelopp fastställs i samband med att preliminär budget tas i juni, slutlig investeringsplan ingår i budgetdokumentet som beslutas av kommunfullmäktige i november månad.

Årlig ram finns för vissa samlingsinvesteringar som till exempel lås och larm. Ej upparbetad budget för samlingsinvesteringar kommer inte att flyttas med till nästkommande år. Även familje- och utbildningsnämnden och omsorgsnämnden har årliga ramar för inventarieanskaffning som hanteras lika.

Anskaffning av inventarier för lägre belopp än två prisbasbelopp, exklusive moms, ska betraktas som inventarier av lägre värde, och bokföras som en driftkostnad. När det gäller anskaffning av flera inventarier, med ett naturligt samband, ska anskaffningen avse det samlade anskaffningsvärdet. Motsvarande gäller även anskaffning som kan anses vara ett led i en större inventarieinvestering. Kostnader som följer av en gjord investering, avskrivning och ränta liksom övriga driftkostnader, ska belasta den verksamhet och enhet som investeringen kan hänföras till.

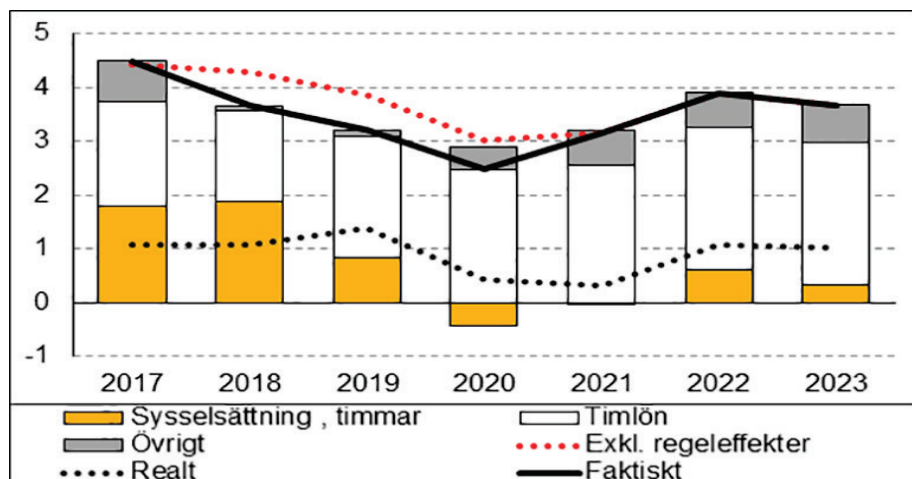
Internkontroll

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att säkerställa god intern kontroll. För ytterligare information hänvisas till kommunfullmäktiges reglemente som beskriver dels organisation samt regler och anvisningar för intern kontroll.

Budgetförutsättningar för 2020 och plan 2021–2022

Svensk ekonomi

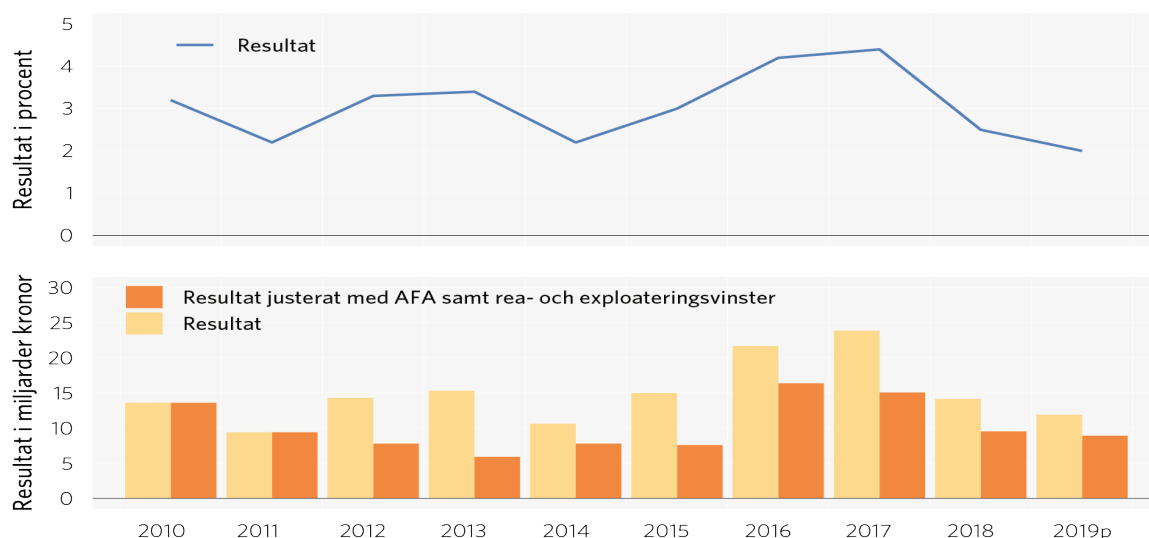
Den högkonjunktur som svensk ekonomi befinner sig i är på väg att dämpas och en mild lågkonjunktur förväntas från slutet av år 2021. Tabellen nedan visar tillväxten av skatteunderlaget där tillväxten år 2020 förväntas vara den lägsta på 10 år



Kommunernas resultat

Kommunerna redovisade ett resultat på 14 miljarder kronor 2018. Resultatet motsvarar 2,5 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. I dessa siffror ingår ovanligt stora rea- och exploateringsvinster på 8,6 miljarder, netto. Av landets 290 kommuner uppnådde 108 av dessa ett resultat som översteg 2% av skatter och bidrag. Smedjebacken var en av dessa kommuner.

Prognosen för år 2019 visar ett resultat för kommunerna på 11,9 mkr. Ett 90-tal kommuner förväntas redovisa ett underskott för året att jämföra med året innan då antalet var 68.



Smedjebackens kommun

Befolkning

Per 30 juni 2019 var 10 934 personer bosatta i Smedjebackens kommun, vilket är en ökning med 37 personer sedan årsskiftet. Underlaget för budget 2020 är 10 900 personer. Det är räkningen av befolkningen den 1 november 2019 och som utgör grunden för skatteintäkter 2020. För planperioden 2021–2022 prognostiseras en försiktigare förändring än den bedömning som SKL gör.

Skattesats

Skattesatsen föreslås vara oförändrad för 2020 och uppgår därmed till 22,46 %.

Kostnadsutjämningen

I kostnadsutjämningen utjämnas för strukturella kostnadsskillnader, som den enskilda kommunen inte själv anses kunna påverka. Utjämning sker inte för faktorer som beror på servicenivå, effektivitet, kvalitet och/eller avgiftssättning. Systemet är helt kommunalt. De kommuner som har gynnsamma strukturella förhållanden betalar till de som har ogynnsamma. I den preliminära beräkningen av kostnadsutjämningen minskar avgiften från 2 194 kr/invånare till 1 907 kr/invånare nästa år.

LSS-utjämningen

Avgiften till LSS-utjämningen beräknas öka något nästa år från 1 213 kr/invånare till 1 215 kr/invånare.

Förstärkningar i budget 2020 och plan 2021–2022

Skatteintäkterna och generella statsbidragen beräknas öka med ca 20,8 mkr från Budget 2019 till Budget för 2020. Utifrån denna ökning har förvaltningarnas ramar fått en generell uppräknings med 2% samt även en kompensation för ökade sociala avgifter (PO).

| Generell uppräknings | 2020 | 2021 | 2022 | |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------|
| Uppräknings ramar 2% | 10 400 | 10 900 | 11 100 | |
| PO uppräknings | 2 500 | | | |
| Verksamhetsförstärkningar | 2020 | 2021 | 2022 | Nämnd/ Styrelse |
| LSS | 3 900 | 3 900 | 3 900 | ON |
| Förskola | | 7 000 | 7 000 | FUN |
| Kosten | 1 100 | 1 100 | 1 100 | ON/FUN |
| Stadsarkitekt | 400 | 400 | 400 | MBN |
| Tillfälliga tilläggsanslag | 2020 | 2021 | 2022 | Nämnd/ Styrelse |
| Underhåll gator- och fastigheter | 5 500 | 4 000 | 4 000 | KS SB |
| IFO | 6 500 | 3 000 | 1 000 | FUN |
| Miljöprojekt | 300 | | | MBN |
| Verksamhetsutveckling | 500 | | | KS Förf |

Resultatbudget för 2020 och plan 2021–2022

| Belopp i tkr | Budget | Prognos | Budget | Plan | Plan |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 2019 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| Verksamhetens intäkter | 86,9 | 106,8 | 117,7 | 120,1 | 122,5 |
| Verksamhetens kostnader | -674,8 | -701,9 | -724,6 | -740,7 | -753,9 |
| Avskrivningar | -17,5 | -15,7 | -17,5 | -17,5 | -17,5 |
| Verksamhetens nettokostnader | -605,3 | -610,8 | -624,4 | -638,1 | -648,9 |
| Skatteintäkter | 531,7 | 532,1 | 534,8 | 546,5 | 563,5 |
| Utjämning och generella statliga bidrag | 93,9 | 100,1 | 111,6 | 113,7 | 114,8 |
| Finansiella intäkter | 2,2 | 3,2 | 2,5 | 2,5 | 2,5 |
| Finansiella kostnader | -4,5 | -3,5 | -4,0 | -4,3 | -5,0 |
| Årets resultat | 18,0 | 21,2 | 20,5 | 20,3 | 26,9 |

Skatter och statsbidrag

Skatter och statsbidrag där även fastighetsavgiften ingår beräknas öka med 2,2 % till 2020 jämfört med prognos skatter och statsbidrag för 2019.

Verksamhetens nettokostnader

För att kunna hålla balans i ekonomin är det viktigt att nettokostnaderna inte ökar mer än vad skatter och statsbidrag gör. Rensat från jämförelsestörande poster så har balansen fluktuerat kraftigt sedan 2010. Enligt förelagd budget kommer nettokostnaderna att öka till år 2020 med 2,2 % jämfört med prognos utfall för 2019.

Finansiella kostnader

Ränteläget är fortsatt lågt. Den senaste förändringen av reporäntan skedde i december 2018 då Riksbanken höjde reporäntan till -0,25%. En ytterligare höjning är att förväntas inom det närmsta året. Medelräntan på kommunens lån har de senaste tolv månaderna varit 0,46% och tillsammans med räntan på pensionsskulden utgör den ca 4,0 mkr av budgeten.

Driftramar för 2020 och plan 2021–2022

| Belopp i tkr | Budget | Prognos | Budget | Plan | Plan |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2019 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| Kommunstyrelsen: | | | | | |
| KS Ledning och stöd | 33 738 | 32 838 | 34 565 | 35 255 | 35 960 |
| KS Samhällsbyggnad | 59 723 | 61 611 | 62 640 | 62 395 | 63 645 |
| KS Förfogandeanslag | 6 000 | 6 000 | 6 500 | 6 000 | 6 000 |
| Summa kommunstyrelsen | 99 461 | 100 449 | 103 705 | 103 650 | 105 605 |
| Kulturnämnd | 10 290 | 10 290 | 10 545 | 10 760 | 10 975 |
| Miljö- och byggnadsnämnd | 8 405 | 8 405 | 9 030 | 8 910 | 9 090 |
| Familj- och utbildningsnämnd: | | | | | |
| Barn- och skolverksamhet | 195 770 | 194 540 | 200 030 | 211 030 | 215 250 |
| Individ och familjeomsorg | 31 060 | 42 860 | 37 255 | 34 500 | 33 190 |
| Summa familj- och utbildningsnämnd | 226 830 | 237 400 | 237 286 | 245 530 | 248 440 |
| Omsorgsnämnd | 189 440 | 193 240 | 197 380 | 201 325 | 205 350 |
| VBU: | | | | | |
| Gymnasiet och komvux | 59 740 | 59 440 | 58 325 | 59 490 | 60 680 |
| Kulturskolan | 2 950 | 2 950 | 3 025 | 3 085 | 3 145 |
| Summa VBU: | 62 690 | 62 390 | 61 350 | 62 575 | 63 825 |
| Överförmyndarnämnd | 1 170 | 1 170 | 1 195 | 1 220 | 1 245 |
| Revision | 950 | 950 | 890 | 910 | 930 |
| Finansen: | | | | | |
| Sociala avgifter/pensioner, interna poster m.m. | 14 800 | 5 180 | 11 850 | 12 050 | 12 250 |
| Internränta | -8 701 | -8 701 | -8 800 | -8 800 | -8 800 |
| Summa finansen | 6 099 | -3 521 | 3 050 | 3 250 | 3 450 |
| Summa verksamheter drift | 605 335 | 610 773 | 624 431 | 638 131 | 648 910 |

Balansbudget för 2020 och plan 2021–2022

| Belopp i tkr | Bokslut 2019-08-31 | Prognos 2019-12-31 | Budget 2020-12-31 | Plan 2021-12-31 | Plan 2022-12-31 |
|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|
| Tillgångar | | | | | |
| Anläggningstillgångar | 440,5 | 450,5 | 470,5 | 490,5 | 510,5 |
| Omsättningstillgångar | 117,0 | 99,0 | 105,5 | 113,4 | 123,9 |
| Summa tillgångar | 557,5 | 549,5 | 576,0 | 603,9 | 634,4 |
| Eget kapital, avsättningar och skulder | | | | | |
| IB, eget kapital | 80,2 | 80,2 | 101,4 | 121,9 | 142,2 |
| Årets förändring | 25,2 | 21,2 | 20,5 | 20,3 | 26,9 |
| Eget kapital | 105,4 | 101,4 | 121,9 | 142,2 | 169,1 |
| Avsättningar | 49,9 | 49,9 | 57,4 | 58,7 | 60,1 |
| Långfristiga skulder | 320,0 | 316,0 | 312,0 | 308,0 | 304,0 |
| Kortfristiga skulder | 82,2 | 82,2 | 84,7 | 95,0 | 101,2 |
| Summa skulder | 402,2 | 398,2 | 396,7 | 403,0 | 405,2 |
| Summa eget kapital, avsättningar och skulder | 557,5 | 549,5 | 576,0 | 603,9 | 634,4 |

Långfristiga skulder

Kommunen amorterar på de lån som finns i balansräkningen varje år med ca 4 mkr. Åren 2014–2018 amorterade kommunen totalt 15,1 mkr. I investeringsbudgeten finns investeringar med årliga ramar, vilket betyder att medel som inte upparbetats ej förs med mellan åren, det skapar utrymme för ytterligare amorteringar.

Ansvarsförbindelsen

De pensionsförpliktelser som uppstått före 1998 är inte redovisad som en skuld i balansräkningen. Det innebär att ansvarsförbindelsen kommer att belasta kommunen löpande i takt med att de betalas ut. Åren 2014–2018 amorterade kommunen 75,0 mkr på ansvarsförbindelsen. Per 31 december 2018 uppgick ansvarsförbindelsen till 238 mkr.

Investeringsbudget för 2020 och plan 2021–2022

Investeringsutrymmet för 2020–2022 är 42 654 tkr, 41 939 tkr samt 47 983 tkr. Avskrivningar och årets resultat är det som brukar benämnas investeringsutrymme.

En budget för 2020 samt plan för 2021–2022 har upprättats. Investeringarna i fastigheter, gator och vägar, parker och inventarier är planerade till 35 450 tkr, 35 650 tkr samt 35 250 tkr för perioden.

| FASTIGHETER | 2020 | 2021 | 2022 | Anmärkning |
|--|---------------|---------------|---------------|---|
| Ny förskola | 11 000 | | | 8 avdelningar + kök |
| Projektering | 500 | 500 | 500 | Projektering upprustning av skolor |
| Röda Berga | | 18 000 | | Renovering |
| Stegelbacken | | 3 000 | 1 000 | Renovering, nytt fläktrum |
| Skolprojekt | | | 21 000 | Renovering/nybyggnad |
| Allégården | 1 000 | | | Tak ljusgården |
| Energieffektivisering | 1 000 | | | Solel nya förskolan |
| Flatenbergs hytta | | 250 | 250 | Reparation väggar |
| Fettavskiljare | 400 | 400 | | Skogsgläntan, Fridhem |
| Ärliga återkommande investeringar fastighet | | | | |
| Fritidsanläggningar | 600 | 600 | 600 | Önskemål från föreningar |
| Tillgänglighetsåtgärder | 300 | 300 | 300 | Tillgänglighetsanpassning |
| Säkerhet | 500 | 500 | 500 | Lås och larm, SBA, utrymnings säkerhet |
| Energi och klimatåtgärder | 500 | 500 | 500 | Styr o regler/energibesparing |
| Arbetsmiljöåtgärder | 300 | 300 | 300 | Buller, akustik etc. |
| Köksmaskiner storkök | 250 | 250 | 250 | Köksmaskiner/vitvaror |
| IT/Wifi | 1 500 | 1 200 | 1 200 | Utbyggnad samt utbyte och uppgradering av wifi-utrustning |
| Ospecificerade investeringar | 3 000 | 3 000 | 3 000 | |
| GATOR | 2020 | 2021 | 2022 | Anmärkning |
| Anslutningsgata nyaförskolan | 1 500 | | | |
| GC-vägar | | 2 000 | 1 000 | |
| Broar | 3 000 | | | Broar Söppenmyren |
| Ärliga återkommande investeringar gata | | | | |
| Ombyggnad elnät, VB | 300 | 300 | 300 | Anpassning VB energi |
| Dagvattenombyggnader | 500 | 500 | 500 | WBAB samfinansiering |
| Ospecificerade investeringar | 1 000 | 1 000 | 1 000 | |
| YTTRE MILJÖ | 2020 | 2021 | 2022 | Anmärkning |
| Förskolor/Skolor | 500 | 500 | 500 | Utemiljö, staket, tak etc. |
| Parker och offentliga platser | 150 | 150 | 150 | |
| Ärliga återkommande investeringar park | | | | |
| Ospecificerade investeringar | 1 000 | 1 000 | 1 000 | |
| Utrustning, Inventarier, IT | 2020 | 2021 | 2022 | Anmärkning |
| KS | 1 800 | | | Räddningstjänsten räddningsfordon, slang, låsning brandposter |
| ON | 600 | 600 | 600 | Möbler, tekniska hjälpmedel, mm |
| ON | 1 200 | | | Datasystem, Life Care |
| FUN | 800 | 800 | 800 | Möbler, nyuppsättning skolor och förskolor |
| FUN | 1 200 | | | Inventarier ny förskola |
| FUN | 800 | | | Datasystem IFO, Life Care |
| MoB | 250 | | | GPS-utrustning |
| Summa | 6 650 | 1 400 | 1 400 | |
| Total Investeringsbudget | 35 450 | 35 650 | 35 250 | |
| MARK/EXPLOATERING | 2020 | 2021 | 2022 | Anmärkning |
| Mark och exploatering | 4 000 | 4 000 | 4 000 | |

Nämndernas budget för 2020 och plan 2021–2022

För respektive nämnd redovisas ett utdrag från nämndernas beslutade budgetdokument för 2020 och plan 2021–2022. Fullständigt budgetdokument finns redovisade i respektive nämnds sammanträdesprotokoll från oktober på kommunens hemsida, www.smedjebacken.se.

Kommunstyrelsen/ Kommunstyrelseförvaltningen

Uppdraget

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan. Den har ett helhetsansvar för kommunens verksamheter, utveckling och ekonomiska ställning.

Styrelsen ska leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter och ha uppsikt över övriga nämnders och eventuella gemensamma nämnders verksamhet (*ledningsfunktion*). Styrelsen ska också ha uppsikt över verksamhet som bedrivs i kommunala företag, stiftelser, kommunalförbund och avtalsamverkan.

Styrelsen ska leda kommunens verksamhet genom att utöva en samordnad styrning och leda arbetet med att ta fram styrdokument för kommunen (*styrfunktion*).

Styrelsen ska följa de frågor som kan inverka på kommunens/landstingets utveckling och ekonomiska ställning och fortlöpande i samråd med nämnderna följa upp de fastställda målen och återrapportera till fullmäktige (*uppföljningsfunktion*).

Styrelsen ansvarar för i detta reglemente angivna uppgifter jämte sådana uppgifter som inte lagts på annan nämnd (*särskilda uppgifter*). Härutöver ansvarar styrelsen för de uppgifter som framgår av kommunallagen (2017:725), KL, och annan lagstiftning.

Kommunstyrelseförvaltningen är en av två förvaltningar som lyder under kommunstyrelsen. Förvaltningen utgörs av tre avdelningar, kansli-, personal- och ekonomiavdelningen.

Ekonomiska förutsättningar

| Verksamhetssammandrag, tkr | | | | | | |
|-----------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|---------------|---------------|
| | Bokslut 2018 | Budget 2019 | Prognos 2019 | Budget 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 |
| Kansliavdelning | 20 156 | 20 209 | 19 609 | 20 675 | 21 088 | 21 509 |
| <i>varav Medborgarservice</i> | 6 198 | 6 880 | 5 780 | 7 065 | 7 206 | 7 350 |
| Personalavdelning | 9 697 | 8 933 | 8 933 | 9 150 | 9 333 | 9 520 |
| Ekonomi och upphandlingsavdelning | 4 052 | 4 596 | 4 296 | 4 740 | 4 835 | 4 931 |
| Summa | 33 905 | 33 738 | 32 838 | 34 565 | 35 255 | 35 960 |

Verksamhetsmål för planperioden

Målen utgår från kommunfullmäktiges sex beslutade mål inom de tre perspektiven Hållbarhet, Utveckling och Effektivitet.

| Mål | Mått | Måltal/trend |
|-------------------------|--|----------------------------|
| En kommun för alla | Andel genomförda aktiviteter inom säkerhet och krisberedskap | I nivå med fastställd plan |
| | Anmälda brott om skadegörelse | Minskande |
| | Antal skuldsatta hos kronofogden | Minskande |
| | Närvaro i kommunikationskanaler | Ökande |
| | Jämställda löner i kommunen | Ökande |
| En ekokommun i framkant | Andel digitala utskick | Ökande |
| | Förbrukning av papper och kostnader för porto | Minskande |
| Hög sysselsättning | | |
| Attraktivt boende | | |
| Bra ekonomi | Budget i balans | 0-resultat |
| | Kort- och långtidssjukfrånvaro | Minskande |
| | Tillbuds- och arbetsskaderapportering | Minskande |
| | Andel heltidsarbetande medarbetare | Ökande |

Kommunstyrelsen/ Samhällsbyggnadsförvaltningen

Uppdraget

Samhällsbyggnadsförvaltningen är den andra av två förvaltningar som lyder under kommunstyrelsen. Förvaltningen utgörs av tekniska avdelningen, arbetsmarknad och integrationsavdelningen, kostavdelningen, näringsliv och fritidsavdelningen samt räddningstjänst. I förvaltningen ingår även avdelningarna kultur och bibliotek samt miljö- och bygg. Dessa avdelningar redovisar till sina respektive nämnder.

Ekonomiska förutsättningar

| Verksamhetssammandrag, tkr | | | | | | |
|------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|---------------|---------------|
| | Bokslut 2018 | Budget 2019 | Prognos 2019 | Budget 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 |
| Tekniska | 36 542 | 34 602 | 34 602 | 36 806 | 36 045 | 36 768 |
| <i>Varav Fastigheter</i> | <i>1 140</i> | <i>-1 315</i> | <i>-1 315</i> | <i>2 855</i> | <i>1 414</i> | <i>1 444</i> |
| <i>Varav Gator och Vägar</i> | <i>17 510</i> | <i>18 495</i> | <i>18 495</i> | <i>18 865</i> | <i>19 242</i> | <i>19 627</i> |
| <i>Varav Park och Idrott</i> | <i>14 043</i> | <i>14 792</i> | <i>14 792</i> | <i>15 087</i> | <i>15 389</i> | <i>15 697</i> |
| AME | 10 040 | 7 772 | 13 500 | 8 452 | 7 027 | 7 167 |
| Integration | 617 | -1 000 | -6 840 | -1 562 | 0 | 0 |
| Kostavdelning | 2 902 | 0 | 1 600 | 0 | 0 | 0 |
| Näringsliv och Fritid | 7 622 | 9 094 | 9 094 | 9 486 | 9 676 | 9 870 |
| <i>Varav Fritid</i> | <i>2 686</i> | <i>4 123</i> | <i>4 123</i> | <i>4 362</i> | <i>4 449</i> | <i>4 538</i> |
| Räddningstjänst | 9 816 | 9 255 | 9 655 | 9 458 | 9 647 | 9 840 |
| Summa | 67 539 | 59 723 | 61 611 | 62 640 | 62 395 | 63 645 |

Verksamhetsmål för planperioden

Kommunstyrelsen har i uppdrag att övergripande verkställa kommunfullmäktiges mål. Respektive avdelning i samhällsbyggnadsförvaltningen har utifrån sina ansvarsområden beskrivit hur den ska bidra till de övergripande målen.

Under år 2020 kommer förvaltningen att göra en översyn av befintliga mått.

Kulturnämnden

Uppdraget

Kulturnämndens vision är att Smedjebacken skall vara en kulturkommun i framkant. I en välkomnande kommun med trygghet, engagemang och framtidstro är det vår övertygelse att kultur har en betydande roll för samhällsutvecklingen och skapandet av innanförskap, god hälsa och ett ökat välbefinnande.

Kulturnämndens uppdrag är att tillgodose invånarnas demokratiska rättighet till aktuella och relevanta bibliotek samt ett brett och fördjupat, kvalitativt kulturutbud. Kulturnämnden ska i alla verksamheter verka för innanförskap och integration.

Kulturnämnden ansvarar för allmän biblioteksverksamhet i enlighet med bibliotekslagen (lag 2013:801) samt allmänkulturverksamhet. Kulturnämndens ansvar omfattar: kommunens biblioteksverksamhet, skolbibliotek, kulturmiljövård, allmänkulturell verksamhet, samverkan inom Ekomuseum Bergslagen, bidrag till studieförbund och kulturföreningar och kulturpris. Kulturnämnden har ansvar att utarbeta förslag till biblioteksplan för sin verksamhet på biblioteksområdet.

Kulturnämnden ska enligt reglementet ansvara för konstnärlig gestaltning vid kommunens fastigheter och offentliga platser, ansvara för inköp till och vård av kommunens konstsamling, avge yttranden i plan- och byggnadsärenden som remitteras till nämnden, avge remissyttrande över förslag till namn på gator, vägar, allmänna platser, byggnader och anläggningar, arbeta för reformering av nämndens regelbestånd, fullgöra övriga förvaltnings- och verkställighetsuppgifter som av kommunfullmäktige överlämnas till nämnden.

Ekonomiska förutsättningar

| Verksamhetssammandrag, tkr | | | | | | |
|----------------------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|---------------|---------------|
| | Bokslut 2018 | Budget 2019 | Prognos 2019 | Budget 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 |
| Kulturnämnd | 237 | 259 | 259 | 264 | 270 | 275 |
| Allmän Kultur | 3 822 | 4 230 | 4 230 | 4 368 | 4 455 | 4 544 |
| Bibliotek | 5 299 | 5 503 | 5 503 | 5 613 | 5 735 | 5 856 |
| Studieförbund | 300 | 298 | 298 | 300 | 300 | 300 |
| Summa | 9 658 | 10 290 | 10 290 | 10 545 | 10 760 | 10 975 |

Verksamhetsmål för planperioden

- Tillgängliggöra litteratur, bildning, utbildning och information till alla.
- Främja intresset för litteratur och läsning.
- Tillgodose behovet av biblioteket som mötesplats.
- Möjliggöra för alla att uppleva och skapa kultur inom olika konstnärliga områden.
- Vidareutveckla konsthallen och kulturmötesplatsen MEKEN.
- Tillgängliggöra, vårda och utveckla de kulturhistoriska besöksmiljöerna och arbetslivsmuseerna.
- Verka för innanförskap, integration och delaktighet.

Miljö- och byggnadsnämnden

Uppdraget

Miljö- och byggnadsnämndens uppdrag är att fullgöra kommunens myndighetsutövning och rådgivning enligt bland annat miljöbalken, plan- och bygglagen, livsmedelslagstiftningen, kemikalielagstiftningen, strålskyddslagen och lagen om bostadsanpassningsbidrag.

Ekonomiska förutsättningar

| Verksamhetssammandrag, tkr | | | | | | |
|----------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|--------------|--------------|
| | Bokslut 2018 | Budget 2019 | Prognos 2019 | Budget 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 |
| Miljö och Bygg Nämnd | 531 | 480 | 680 | 527 | 508 | 518 |
| MoB Adm | 4 206 | 3 711 | 3 711 | 3 705 | 3 918 | 3 996 |
| MoB Fysisk och teknisk planering | 1 237 | 1 614 | 1 614 | 2 660 | 2 082 | 2 125 |
| MoB Byggnad och skydd | -476 | -665 | -865 | -689 | -692 | -705 |
| MoB Miljö och hälsa | 620 | 1 528 | 1 528 | 1 075 | 1 288 | 1 314 |
| MoB Bostadsanpassning | 5 257 | 1 737 | 1 737 | 1 752 | 1 806 | 1 842 |
| Summa | 11 375 | 8 405 | 8 405 | 9 030 | 8 910 | 9 090 |

Verksamhetsmål för planperioden

Nämndens verksamhet bedrivs enligt kommunens övergripande vision; ”Smedjebacken ska vara en välkomnande kommun med engagemang, trygghet och framtidstro”. Nämnden ska bidra till kommunfullmäktiges övergripande mål. Nämndens mål är följande:

- Främja en hållbar utveckling som innebär att nuvarande och kommande generationer tillförsäkras en hälsosam och god miljö.
- Verka för en god och estetiskt tilltalande stads- och landskapsmiljö.
- Verksamheten ska präglas av öppenhet och god kommunikation samt skapa möjlighet till kommuninvånarnas delaktighet.
- Följa upp rekommendationer och mål i översiktsplanen, regionala och nationella mål samt göra lokala anpassningar av målen, när detta är lämpligt.
- Verka för ett gott resursutnyttjande genom samarbete.

Mått/indikatorer för attraktivt boende

- Antalet färdigställda bostäder i småhus under året
- Antalet färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året
- Antalet beviljade bygglov för bostäder under året

Mått/indikatorer för bra verksamhet

- Andel nöjda kunder, servicemätning

Familje- och utbildningsnämnden

Uppdraget

Familje- och utbildningsnämnden ansvarar för och fullgör kommunens uppgifter inom förskoleverksamheten, förskoleklass, grundskola årskurs 1–9, skolbarnomsorg, särskola och elevhälsa och inom socialtjänsten vad gäller individ och familjeomsorgens alla delar kring barn- och familj, vuxna och försörjningsstöd. Ansvaret för verksamheterna gäller för hela kommunen.

Ekonomiska förutsättningar

| Verksamhetssammandrag, tkr | | | | | | |
|-----------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| | Bokslut 2018 | Budget 2019 | Prognos 2019 | Budget 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 |
| Kansliavdelning | 51 874 | 54 389 | 52 989 | 54 578 | 59 002 | 60 232 |
| Utbildningsområden | 137 006 | 143 247 | 143 417 | 147 712 | 154 802 | 158 252 |
| Individ- och familjeomsorgen | 32 196 | 29 194 | 40 994 | 34 996 | 31 726 | 29 956 |
| Summa | 221 076 | 226 830 | 237 400 | 237 286 | 245 530 | 248 440 |

Verksamhetsmål för planperioden

Målen utgår från kommunfullmäktiges sex beslutade mål inom de tre perspektiven Hållbarhet, Utveckling och Effektivitet.

| <i>Mål</i> | <i>Mått</i> | <i>Måltal/trend</i> |
|-------------------------|--|--|
| En kommun för alla | Barn i åldrarna 3–9 år som har normbrytande beteende upptäcks genom "Esterscreening" | Fler |
| | Utveckla det förebyggande arbetet med "Ung livsstil" | Fler årskurser jämfört med föregående år |
| | Komma in på förstahandsval till gymnasiet | Alla elever |
| | Antal hushåll med långvarigt försörjningsstöd | Minska |
| | Antal barn som lever i hushåll med långvarigt försörjningsstöd | Minska |
| | Barn och unga ska så långt som möjligt erbjudas hjälp i sin hemmiljö | Fler |
| | Ungdomar som hamnat i missbruksproblematik ska erbjudas hjälp tidigt, i första hand på hemmaplan | Fler |
| En ekokommun i framkant | | |
| Hög sysselsättning | Förskoleplats ska erbjudas | Inom fyra månader |
| Attraktivt boende | | |
| Bra ekonomi | Sjukfrånvaron | Minska |
| Bra verksamhet | Grundskolan ligger i topp 100 i SKL:s kvalitetsmätning | Öka |
| | Meritvärde för varje årskurs under högstadieperioden | Öka |
| | Andelen högskoleutbildad personal i förskolan | Öka |
| | Andelen högskoleutbildad personal på fritidshemmet | Öka |

Omsorgsnämnden

Uppdraget

Omsorgsnämnden ansvarar för kommunens uppgifter inom de delar av socialtjänsten som rör äldre människor och människor med olika former av funktionsnedsättning.

Verksamheten styrs utifrån gällande lagstiftning och politiskt givna uppdrag och kan indelas i strukturinriktade insatser (medverkan i samhällsplaneringen), allmänt inriktade insatser (insatser som riktar sig till alla i ett visst sammanhang) och individuellt inriktade insatser. Var och en har ett eget ansvar för sitt eget och nära anhörigas liv men när inte de egna resurserna räcker till är det omsorgsnämndens uppgift att hjälpa till. Socialtjänstlagen stipulerar att kommunen har det yttersta ansvaret för att de som stadigvarande vistas i kommunen får det stöd och den hjälp de behöver. Inkomna ansökningar ska behandlas snabbt och rättssäkert. Verksamheten ska bygga på respekt för människors självbestämmande och integritet. Den medicinska vård som bedrivs ska vara säker och av god kvalitet. Verksamheten ska främja jämlikhet i levnadsvillkor och delaktighet i samhällslivet för de personer som omfattas av lagen. Verksamheten ska bedrivas i samarbete med andra berörda samhällsorgan och myndigheter. Den enskilde ska också i största möjliga mån ges inflytande och medbestämmande över de insatser som ges. De insatser som ges enligt SoL ska tillförsäkra den enskilde en skälig levnadsnivå. De insatser som ges enligt LSS ska tillförsäkra den enskilde goda levnadsvillkor.

Ekonomiska förutsättningar

| Verksamhetssammandrag, tkr | | | | | | |
|----------------------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|--------------|--------------|
| | Bokslut 2018 | Budget 2019 | Prognos 2019 | Budget 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 |
| Förv . Överg | 8 427 | 8 787 | 8 912 | 8 934 | 9 110 | 9 291 |
| Äldreomsorg | 110 494 | 117 430 | 117 645 | 119 491 | 121 880 | 124 317 |
| Hälso & sjukvård | 19 000 | 19 422 | 19 632 | 20 270 | 20 675 | 21 089 |
| LSS & psykiatri | 46 004 | 43 801 | 47 051 | 48 685 | 49 660 | 50 653 |
| Summa | 183 925 | 189 440 | 193 240 | 197 380 | 201 325 | 205 350 |

Verksamhetsmål för planperioden

Målen utgår från kommunfullmäktiges sex beslutade mål inom de tre perspektiven Hållbarhet, Utveckling och Effektivitet.

| <i>Mål</i> | <i>Mått</i> | <i>Måltal/trend</i> |
|-------------------------|--|--|
| En kommun för alla | Minska känslan av ensamhet | Vårt resultat på de särskilda boendena och i hemtjänsten ska förbättras med 20% till år 2023 |
| En ekokommun i framkant | Innan mål fastställs inleder vi med att ta fram en konsekvensbeskrivning av omsorgens miljöpåverkan | Kartläggning klar under 2020, därefter fastställs lämpligt mål |
| Hög sysselsättning | Minska sjukfrånvaron Attraktiv arbetsgivare | Minska sjukfrånvaron till maximalt 7,5 % till år 2023 Öka nöjdhet hos medarbetare med x % till 2023* |
| Attraktivt boende | Att personer med funktionsnedsättning ska kunna bo kvar i hemkommunen. | Antalet boendeformer ska öka med två fram till 2023. |
| Ekonomi | Budget i balans | 0-resultat och behovsanpassad budget |
| Bra verksamhet | Hemtjänsten ska vara bland de 100 bästa i landet Öka användandet av ny teknik Äldreboendena ska vara bland de 100 bästa i landet | Målet ska vara uppnått 2023 Minst 2 större tekniksatsningar och 4 "prova på ny teknik" aktiviteter per år fram till 2023 Målet ska vara uppnått 2023 |

Västerbergslagens utbildningscentrum, VBU

Uppdraget

VBU, Gymnasium och komvux

Västerbergslagens utbildningscentrum, VBU, är ett kommunalförbund mellan medlemskommunerna Ludvika och Smedjebacken där 75% av VBUs kostnader fördelas på Ludvika Kommun och 25% fördelas på Smedjebackens kommun. Tabellen nedan avser Smedjebackens andel av kostnaderna. Kommunalförbundet är bildat för samverkan inom gymnasieskola, vuxenutbildning, yrkeshögskola, kulturskola samt uppdragsutbildning.

Studievägledningen blir allt viktigare. Både vad gäller matchningen men också situationen för den enskilde eleven. Det gäller vägledning och information om kurser och utbildningar, och antagnings- och behörighetsfrågor, studieproblem med mera.

För elever med speciella svårigheter, som inte har basfärdigheter vid start av gymnasieskolan, ställs högre pedagogiska krav på verksamheten och därmed nya arbetssätt och kompetenser.

Övergången mellan grundskolan och gymnasieskolan behöver utvecklas ytterligare för att bättre klara dessa elever. På alla områden, från matchning till elever med svårigheter, gäller det att ledning och styrning behöver utvecklas för att bättre se möjligheter och också bättre kunna genomföra förändringar. Den allra bästa utvecklingen för VBU är att fortsätta sätta eleven i fokus på så sätt att alltid utgå från elevens behov vilken uppgift som än ska lösas.

Kulturskolan

Västerbergslagens Kulturskola (VKS) är en gemensam kulturskola för Ludvika och Smedjebackens kommuner. VKS undervisar i första hand elever från 4 till 20 års ålder men även vuxna elever. Eleverna erbjuds många olika kulturnämnden som dans, teater, digitalt skapande samt ett stort antal olika musikinstrument. VKS är populär och engagerar många elever från båda kommunerna. Varje år arrangerar VKS en mängd konserter och föreställningar, där eleverna visar prov på sina kunskaper och färdigheter.

Ekonomiska förutsättningar

| Verksamhetssammandrag, tkr | | | | | | |
|----------------------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|---------------|---------------|
| | Bokslut 2018 | Budget 2019 | Prognos 2019 | Budget 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 |
| Gymnasium och komvux | 52 289 | 59 740 | 59 440 | 58 325 | 59 490 | 60 680 |
| Kulturskolan | 3 353 | 2 950 | 2 950 | 3 025 | 3 085 | 3 145 |
| Summa | 55 642 | 62 690 | 62 390 | 61 350 | 62 575 | 63 825 |

Överförmyndarnämnden

Uppdraget

Överförmyndare i samverkan Falun – Borlänge regionen (ÖIS) är en kommunal förvaltningsmyndighet vars huvuduppgift är att motverka rättsförluster för personer som själva inte kan tillvarata sin rätt. Detta sker genom att överförmyndaren inom ramen för sitt uppdrag utövar tillsyn över samverkanskommunernas förordnade förmyndare, gode män och förvaltare.

Gode män, förvaltare och särskilt förordnade förmyndare har normalt tre uppgifter att ta han om för sina huvudmän;

1. Bevaka deras rätt (den juridiska delen av uppdraget)
2. Förvalta deras egendom (den ekonomiska delen av uppdraget)
3. Sörja för deras person (den sociala delen av uppdraget)

Genom tillsyn, råd och stöd är överförmyndaren en garant för att samtliga ställföreträdare utför sina uppgifter på ett professionellt sätt. Vid sidan av tillsynen ansvarar även överförmyndaren för rekrytering av nya ställföreträdare. Med utbildande insatser säkerställer överförmyndaren att de ställföreträdare som är aktiva inom organisationen har den kompetens som krävs för att genomföra uppdraget på ett så klanderfritt sätt som möjligt.

Verksamheten är en av de mer juridiskt komplicerade verksamheterna som finns i en kommun och ställer höga krav på juridisk kompetens, då det rör sig om en relativt komplicerad lagstiftning som kräver god förmåga att hantera rättsregler. I lagförarbetena angående vilka krav som bör ställas på en överförmyndares utbildning och erfarenheter, anges att juridiska- ekonomiska- eller kunskaper från socialtjänstens område bör vara värdefulla. Samtliga dessa kompetenser finns inom ramen för den tjänstemannaorganisation som hanterar ärenden hos ÖIS

Varje satsad krona på ÖIS är mycket väl investerad. En väl fungerande överförmyndarverksamhet är en förutsättning för väl fungerande ställföreträdare. Väl fungerande ställföreträdare är enormt kostnadseffektiva och innebär lägre kostnader inom andra kommunala verksamheter.

Ekonomiska förutsättningar

| Verksamhetssammandrag, tkr | | | | | | |
|----------------------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|--------------|--------------|
| | Bokslut 2018 | Budget 2019 | Prognos 2019 | Budget 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 |
| Överförmyndarnämnden | 1 162 | 1 170 | 1 170 | 1 195 | 1 220 | 1 245 |
| Summa | 1162 | 1 170 | 1 170 | 1 195 | 1 220 | 1 245 |

Revisionen

Uppdraget

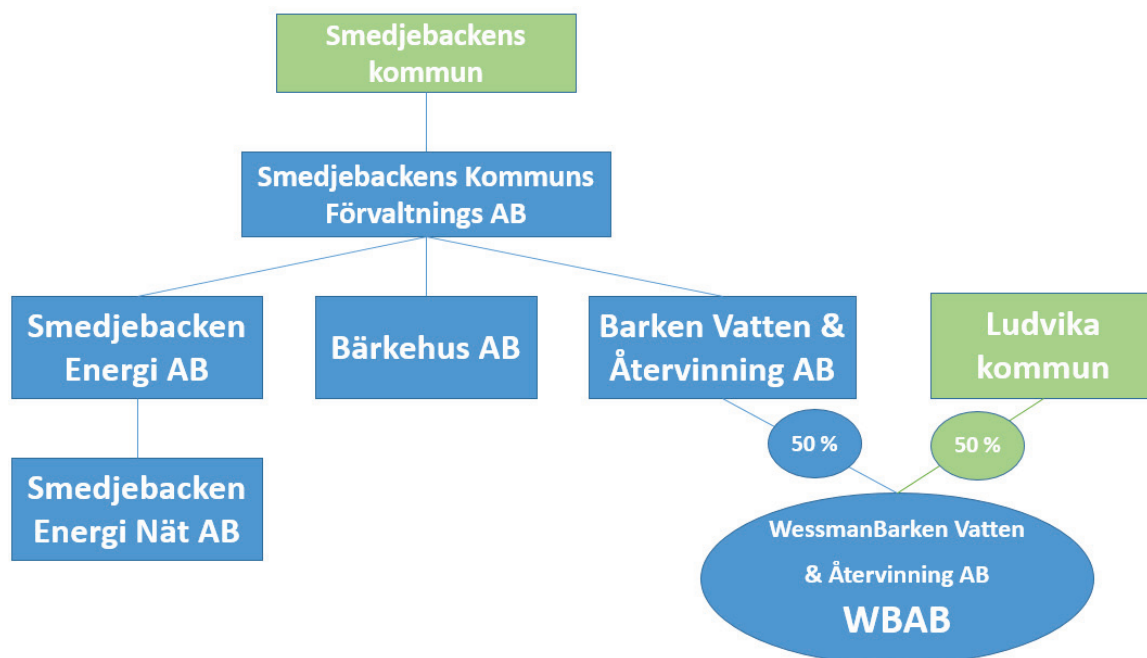
All kommunal verksamhet ska granskas årligen. Kommunens revisorer genomför därmed granskande och främjande revision inom ramen för god revisionssed. Enligt kommunallagen ska revisorerna pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillfredsställande.

Ekonomiska förutsättningar

| Verksamhetssammandrag, tkr | | | | | | |
|----------------------------|-----------------|-------------|-----------------|----------------|--------------|--------------|
| | Bokslut 2018 | Budget 2019 | Prognos 2019 | Budget 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 |
| Revisionen | 768 | 950 | 950 | 890 | 910 | 930 |
| Summa | 768 | 950 | 950 | 890 | 910 | 930 |

Smedjebackens kommunkoncern

För att få en samlad bild över budget för 2020 och plan för 2021–2022 för hela kommunkoncernen redovisas även de helägda bolagens drift- och investeringsbudgetar i kommunens budgetdokument. Budgetarna för bolagen är fastställda av respektive styrelse men ingår i kommunens budgetdokument så att kommunfullmäktige kan markera att de ställer sig bakom budgetarna som beslutats i respektive bolag.



Smedjebackens kommuns Förvaltnings AB

Smedjebackens kommuns Förvaltnings AB (SKF) är moderbolag för koncernen. Bolaget ska utöva en tydlig ägarroll över bolagen i koncernen som bidrar till kommunens långsiktiga utveckling och tillväxt. Såsom moderbolag för kommunens helägda bolag ska man skapa förutsättningar för effektivitet och samverkan inom kommunkoncernen.

Borgensramar

Årliga borgensramar ska antas av kommunfullmäktige i samband med budgetbeslutet. Förslag för respektive år

| | 2020 | 2021 | 2022 |
|---------------------------------------|------|------|------|
| Barken Vatten & Återvinning AB | 200 | 200 | 200 |
| Bärkehus AB | 380 | 380 | 380 |
| Smedjebacken Energi AB (koncern) | 80 | 80 | 80 |
| WessmanBarken Vatten & Återvinning AB | 20 | 0 | 0 |
| Summa | 680 | 660 | 660 |

Borgensavgift

Bärkehus AB och Smedjebacken Energi AB betalar en borgensavgift uppgående till 0,25% av det nyttjade borgensvärdet. Barken Vatten & Återvinning AB betalar i stället en administrativ avgift på motsvarande nivå. Borgensavgiften kommer att justeras i takt med att praxis fastställer den rätta nivån.

Bärkehus AB

Uppdraget

Bärkehus AB är ett bolag vars verksamhet är att inom Smedjebackens kommun förvärva, avyttra, äga och förvalta fastigheter och tomträtter samt bygga bostäder, affärslägenheter, kollektiva anordningar samt därmed förenlig verksamhet.

Bärkehus AB ska även enligt särskilda driftdirektiv beslutade av kommunstyrelsen, beslutad budget och till självkostnadspris utföra arbetsuppgifter på kommunens fastigheter, gator, parker och idrottsanläggningar.

Ekonomiska förutsättningar

Bärkehus AB

Driftbudget (tkr)

| | 2020 | 2021 | 2022 |
|------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Intäkter | 98 468 | 101 827 | 103 786 |
| Kostnader | -80 044 | -82 954 | -84 629 |
| Avskrivningar | -12 825 | -13 182 | -13 445 |
| Rörelseresultat | 5 599 | 5 691 | 5 712 |
| Finansiella poster | 3 015 | 3 076 | 3 139 |
| Externa tjänster | 300 | 305 | 310 |
| Resultat | 2 884 | 2 920 | 2 883 |

Bärkehus AB

Investeringar (tkr)

| | 2020 | 2021 | 2022 |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Befintliga fastigheter | 17 600 | 14 700 | 14 900 |
| Nytt LSS-boende | 21 000 | 0 | 0 |
| Totalt | 38 600 | 14 700 | 14 900 |

Smedjebacken Energi AB

Uppdraget

Smedjebacken Energi AB

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att svara för energi, installationservice och bredbandsverksamhet inom Smedjebackens kommun. 100 % ägare till dotterbolaget Smedjebacken Energi Nät AB.

Smedjebacken Energi Nät AB

Bolaget har som föremål för sin verksamhet att driva elnätverksamhet innebärande att bolaget ansvarar för drift underhåll och anläggningsverksamhet inom i huvudsak Smedjebacken och Morgårdshammars tätorter med omnejd enligt beviljad nätområdeskoncession.

Ekonomiska förutsättningar

Smedjebackens Energi AB

Driftbudget (tkr)

| | 2020 | 2021 | 2022 |
|------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Intäkter | 57 690 | 58 678 | 59 635 |
| Kostnader | -50 464 | -51 318 | -51 585 |
| Avskrivningar | -5 914 | -6 242 | -6 322 |
| Rörelseresultat | 1 312 | 1 118 | 1 728 |
| Finansiella poster | 412 | 418 | 428 |
| Resultat | 900 | 700 | 1 300 |

Investeringar (tkr)

| | 2020 | 2021 | 2022 |
|---------------|---------------|--------------|--------------|
| Fastighet | 500 | 500 | 500 |
| Stadsnät | 11 275 | 1 700 | 500 |
| Fjärrvärme | 8 500 | 3 550 | 3 600 |
| Totalt | 20 275 | 5 750 | 4 600 |

Smedjebackens Energi Nät AB

Driftbudget (tkr)

| | 2020 | 2021 | 2022 |
|------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Intäkter | 19 183 | 19 259 | 19 270 |
| Kostnader | -13 323 | -13 514 | -13 764 |
| Avskrivningar | -1 860 | -1 895 | -1 606 |
| Rörelseresultat | 4 000 | 3 850 | 3 900 |
| Finansiella poster | 0 | 0 | 0 |
| Resultat | 4 000 | 3 850 | 3 900 |

Investeringar (tkr)

| | 2020 | 2021 | 2022 |
|------------------|--------------|--------------|------------|
| Investeringsplan | 4 245 | 1 750 | 875 |
| Totalt | 4 245 | 1 750 | 875 |

Barken Vatten & Återvinning AB

Uppdraget

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att inom Smedjebackens kommun:

- Vara huvudman för kommunens VA-verksamhet i enlighet med Lag om allmänna vattentjänster (2006:412)
- Inom, av kommunfullmäktige, fastställt verksamhetsområde bereda vattenförsörjning och avlopp till bostadsbebyggelse eller annan bebyggelse.
- Äga och förvalta verksamhetens fastigheter, anläggningar och utrustning.
- Ansvara för kommunens renhållningsverksamhet
- Omhänderta, behandla och förvara avfall
- Bolaget äger del i WessmanBarken Vatten & Återvinning AB(WBAB) och ska arbeta för samsyn vad gäller vatten, avlopps- och avfallsfrågor.

Ekonomiska förutsättningar

Barken Vatten & Återvinning AB

Driftbudget (tkr)

| | 2020 | 2021 | 2022 |
|------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Intäkter | 40 215 | 41 406 | 42 649 |
| Kostnader | -35 375 | -36 293 | -37 186 |
| Avskrivningar | -4 925 | -5 260 | -5 560 |
| Rörelseresultat | -85 | -147 | -97 |
| Finansiella poster | 525 | 575 | 635 |
| Resultat | -610 | -722 | -732 |

Barken Vatten & Återvinning AB

Investeringar (tkr)

| | 2020 | 2021 | 2022 |
|-------------------|---------------|--------------|--------------|
| Återvinning | 3 500 | 200 | 200 |
| VA, reinvestering | 14 600 | 8 050 | 6 400 |
| VA, nyutbyggnad | 5 000 | 1 100 | 500 |
| Totalt | 23 100 | 9 350 | 7 100 |



SMEDJEBACKEN

Smedjebackens kommun

Smedjebackens kommun • 777 81 Smedjebacken
Telefon: 0240-66 00 00 • Telefax: 0240-742 41 • E-post: kommun@smedjebacken.se