

BUDGET | 2023

Plan 2024 - 2025

Fastställt av kommunfullmäktige 21 november 2022 § 11

SMEDJEBACKEN
Smedjebackens kommun

Innehållsförteckning

Vision för Smedjebackens kommun	3
Kommunfullmäktiges mål	3
Styrmodell för verksamhet och ekonomi.....	4
Budgetförutsättningar för 2023 och plan 2023-2024	8
Resultatbudget för 2023 och plan 2024–2025.....	10
Driftramar för 2023 och plan 2023–2025.....	11
Balansbudget för 2022 och plan 2023–2024	12
Investeringsbudget för 2023 och plan 2024–2025.....	13
Nämndernas budget för 2023 och plan 2024–2025.....	14
Kommunstyrelsen	14
Indikatorer	16
Kultur- och samhällsbyggnadsnämnden.....	17
Miljö- och byggnadsnämnden.....	18
Familje- och utbildningsnämnden	19
Omsorgsnämnden	21
Västerbergslagens utbildningscentrum, VBU	22
Överförmyndarnämnden.....	23
Revisionen	23
Smedjebackens kommunkoncern.....	24
Bärkehus AB.....	25
Smedjebacken Energi AB	26
Barken Vatten & Återvinning AB	27

Vision för Smedjebackens kommun

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

Kommunfullmäktiges mål

En översyn av målstrukturen gjordes 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.

Styrmodell för verksamhet och ekonomi

Fördelning av ansvar

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 anger 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 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.

Varje styrelse och nämnd ansvarar för att verkställa de av kommunfullmäktige beslutade målen för verksamhet och ekonomi. 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 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
- följer upp och analyserar budget och mål för verksamheten
- fastställer mål för nämndens verksamhet

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.

Mål- och resultatstyrning

Styrning av verksamheten är komplex. Styrningen sker på många olika sätt via styrdokument, ekonomiska ramar, mål, löpande beslut, organisationskultur och organisationsstruktur och via rekrytering av chefer och medarbetare.

Nedan presenteras modellen för mål- och resultatstyrningen i kommunen där det övergripande dokumentet är budgeten med fördelning av ekonomiska ramar samt fastställande av kommunövergripande mål.



Uppföljning och rapportering

Ekonomisk analys

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. Befaras underskottet bli mer än 1,5% av nämndens totala budget, ska en sådan redovisning av åtgärder rapporteras till kommunstyrelsen. I samband med kommunfullmäktige ska respektive nämnd löpande rapportera uppföljning av budgeten. För augusti görs också en delårsrapport för nämnden. Årsbokslut görs per den 31 december.

Målanalys

Nämnder och styrelser följer upp sina nämndplaner löpande under året. Nämnderna har, förutom kommunfullmäktiges mål med indikatorer, egna mål som följs upp av nämnden. En fullständig målanalys ska göras i samband med årsbokslut.

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.

Verksamhetsutveckling

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.

Digitalisering av samhällsprocessen är en del i omställningen som sker i vår omvärld. Arbetet behöver vara strategiskt, målmedvetet och rättssäkert och ske utifrån kommunens behov. Det ställer i sin tur krav på utveckling av relevanta processer liksom ett ökat fokus på förbättrad analysförmåga. En förutsättning för att nya digitala system och ny teknik införs är att dessa ger effektiviserings- och rationaliseringsvinster.

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.

Smedjebacken Kommuns mål för god ekonomisk hushållning:

- Resultatet i förhållande till skatteintäkter, generella statsbidrag ska uppgå till lägst 3 %
- Andel av årets nettoinvesteringar som täcks av årets resultat samt årets avskrivningar ska vara 100%

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.

Ekonomiska beslut

Kommunfullmäktige fastställer ekonomisk ram per nämnd. En 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 mål.

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.

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 nettoramén, och ska vara med i underlaget som beslutas av kommunfullmäktige i november.

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

Investeringsplan beslutas av kommunfullmäktige i november månad. 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.

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.

Intern prissättning

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

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. Hyran förändras årligen med en av kommunstyrelsens arbetsutskotts fastställd uppräkningsgrad.

Hyreshöjningar utöver årlig uppräkningsgrad av internhyran ska ske när:

- verksamhetsspecifika önskemål ligger till grund för investering,
- vid helrenoveringar som väsentligt höjer standarden
- vid tillkommande ytor.

Kostpriset

Beräknas 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.

IT-priset

Beräknas utifrån en ny finansieringsmodell för IT-kostnader som tagits fram av den gemensamma servicenämnden. Modellen är uppdelad på två områden, rörliga och fasta kostnader. De rörliga kostnaderna hanteras via en tjänstekatalog, där verksamheterna själva kan göra sina val kring tjänster rörande till exempel datorer, skrivare och systemdrift. De fasta kostnaderna hanteras via en fördelningsmodell baseras på antalet anställda och antalet elever i årskurs 6-9.

Budgetförutsättningar för 2023 och plan 2024-2025

Sveriges ekonomi

I Sveriges Kommuner och Regioners (SKR) nya skatteunderlagsprognos har skatteunderlagets nominella ökning justerats ned för kommande år, jämfört med den föregående prognosen i augusti. Både inflation och räntor kommer att bli högre nästa år än enligt tidigare bedömning och det kommer att slå hårt mot samhällsekonomin. Att centralbankernas styrräntor samtidigt höjs världen över innebär en rejäl avkyllning av den globala konjunkturen.

Det nominella skatteunderlaget (det som används i budgetplan) beräknas öka med 4,0% under 2023. Om man sedan räknar bort regelförändringar och prisökning blir det reala skatteunderlaget -2,7%, dvs det utrymme som finns för att öka den skattefinansierade kommunala verksamheten.

	2022	2023	2024	2025
Nominellt	5,2	4,0	4,5	4,1
Underliggande	5,7	3,1	4,5	4,1
Prisökning	3,6	6,0	3,9	-0,2
Realt	2,0	-2,7	0,6	4,3

Smedjebackens kommun

Befolkning

Trenden det senaste året är en ökande befolkning. Den 31 augusti 2022 hade kommunen 10 971 invånare vilket är en ökning med 38 invånare sedan årsskiftet. Förändringen beror främst på positivt flyttningsnetto, dvs fler som flyttat in till kommunen än som flyttat ut.

Skattesats

Skattesatsen föreslås vara oförändrad för 2023 och uppgår därmed till 22,46%.

Förstärkningar i Budget 2023 och plan 2024-2025

Skatteintäkterna och generella statsbidragen beräknas öka med ca 36 mkr från Budget 2022 till Budget för 2023. Nämnderna har utifrån detta fått en generell ramuppräknings med 2%.

Nettokostnadsförstärkning 2,5%

Nämnderna har också utifrån inflationen och ökade internpriser fått en nettokostnadsförstärkning med ytterligare 2,5% för 2023. Denna förstärkning ska också täcka en majoritet av nämndernas övriga äskanden. Nämnderna har själva att besluta hur ramförstärkningen ska nyttjas.

Äldreomsorgssatsning 35,7 mkr

Smedjebackens kommun påbörjade under 2021 en stor äldreomsorgssatsning som syftar till att öka kvaliteten genom förstärkt bemanning. Ett särskilt måldokument finns framtaget som beskriver framtida bemanning och kompetens inom äldreomsorgen. Äldreomsorgen garanteras en förstärkning under 2023-2025 på 11,9 mkr per år, totalt 35,7 mkr. Av denna satsning förväntas 4,9 mkr ersättas årligen via riktade statsbidrag. De delar av förstärkningen som inte täcks av statsbidrag ersätts via KS förfogandemedel.

Uppdrag jämlik förskola och skola 9,0 mkr

Under KS förfogandemedel avsätts 3,0 mkr per år för satsningar för jämlik förskola och skola. Familje- och utbildningsnämnden har tagit fram en plan för detta arbete.

Generell uppräknings	2023	2024	2025	
Uppräknings ramar 2%	11 879	11 161	11 464	
Nettokostnadsförstärkning 2,5%	14 849			

Verksamhetsförstärkningar	2023	2024	2025	Nämnd
IFO Förebyggande arbete	2 000	2 000	2 000	FUN
Förstärkt bemanning fritidsgårdar	1 800	1 800	1 800	KSN
Hyra Röda Berga (tillbyggnad)	1 000	2 000	2 000	FUN
Lunchservering Hedgården och Gläntan	450	450	450	ON
Familjecentral		3 000	3 000	FUN
Demensvård			13 000	ON

Tillfälliga tilläggsanslag	2023	2024	2025	Nämnd
Förstärkt underhåll gator	2 000	6 000	4 000	KSN
LSS-placeringar	2 300	2 300	2 300	ON
Införande av IT-system	500	200		MOB, KSN

KS förfogandemedel	2023	2024	2025	Nämnd
Äldreomsorgssatsning	7 000	7 000	7 000	ON
Uppdrag jämlik förskola och skola	3 000	3 000	3 000	FUN
Övrigt	4 000	10 000	7 000	Alla

Resultatbudget för 2023 och plan 2024–2025

Belopp i mkr	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Verksamhetens intäkter	122,5	125,5	128,5	131,5
Verksamhetens kostnader	-783,2	-818,2	-845,6	-868,5
Avskrivningar	-21,0	-21,8	-25,0	-27,0
Verksamhetens nettokostnader	-681,7	-714,5	-742,1	-764,0
Skatteintäkter	554,0	575,8	603,2	625,4
Utjämning och generella statliga bidrag	155,4	170,1	170,8	171,7
Finansiella intäkter	2,5	2,5	2,5	2,5
Finansiella kostnader	-5,7	-10,7	-11,2	-11,7
Årets resultat	24,5	23,2	23,2	23,9

Skatter och statsbidrag

Skatter och statsbidrag där även fastighetsavgiften ingår beräknas öka med 5,1 % till 2023 jämfört med budget 2022.

Verksamhetens nettokostnader

För att kunna hålla balans i ekonomin är det viktigt att nettokostnaderna inte ökar mer än vad skatter och statsbidrag gör. Enligt förelagd budget beräknas nettokostnaderna att öka till år 2023 med 4,8% jämfört med budget 2022.

Driftramar för 2023 och plan 2024–2025

Belopp i tkr	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Kommunstyrelsen:				
KS Ledning och stöd	36 851	53 326	54 393	55 481
KS Samhällsbyggnad	65 042			
KS Förfogandeanslag	16 000	14 000	20 000	17 000
Summa kommunstyrelsen	117 893	67 325	74 393	72 481
Kulturnämnd	11 091			
Kultur- och samhällsbyggnadsnämnd		66 414	71 442	70 872
Miljö- och byggnadsnämnd	9 404	8 456	8 625	8 598
Familj- och utbildningsnämnd:				
Kansli, barn och skolverksamhet	224 181	235 269	243 975	248 854
Individ och familjeomsorg	35 497	39 094	39 876	40 674
Summa familj- och utbildningsnämnd	259 678	274 364	283 851	289 528
Omsorgsnämnd	211 906	221 892	226 330	243 857
VBU:				
Gymnasiet och komvux	62 500	65 250	66 555	67 886
Kulturskolan	3 649	3 680	3 754	3 829
Summa VBU:	66 149	68 930	70 309	71 715
Överförmyndarnämnd	1 244	1 269	1 295	1 321
Revision	930	972	972	972
Summa nämnder	678 296	709 621	737 215	759 342
Finansen:				
Sociala avgifter/pensioner, interna poster	12 250	13 750	13 750	13 500
Internränta	-8 800	-8 800	-8 800	-8 800
Summa finanssen	3 450	4 950	4 950	4 700
Summa verksamheter drift	681 746	714 571	742 165	764 042

Balansbudget för 2023 och plan 2024–2025

Belopp i mkr	Budget 2022-12-31	Budget 2023-12-31	Budget 2024-12-31	Budget 2025-12-31
Tillgångar				
Anläggningstillgångar	548,0	568,0	588,0	608,0
Omsättningstillgångar	113,1	104,7	101,2	104,0
Summa tillgångar	661,1	672,7	689,2	712,0
Eget kapital, avsättningar och skulder				
IB, eget kapital	160,7	185,2	208,8	232,4
Årets förändring	24,5	23,2	23,2	23,9
Eget kapital	185,2	208,4	232,0	256,3
Avsättningar	62,7	63,7	64,7	64,7
Långfristiga skulder	248,6	245,6	242,6	239,6
Kortfristiga skulder	164,6	155,0	149,9	151,4
Summa skulder	413,2	400,6	392,5	391,0
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	661,1	672,7	689,2	712,0

Långfristiga skulder

Kommunen amorterar på de lån som finns i balansräkningen varje år med ca 3 mkr.

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. Sedan 2014 har kommunen betalat av 95,0 mkr på ansvarsförbindelsen. Per 30 augusti 2022 uppgick återstående ansvarsförbindelse till 200,7 mkr.

Investeringsbudget för 2023 och plan 2024–2025

Investeringsutrymme för 2023–2025 är 45,0 mkr (2023), 48,2 mkr (2024) samt 50,9 mkr (2025). Avskrivningar och årets resultat är det som brukar benämnas investeringsutrymme.

Belopp i tkr	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Kultur- och samhällsbyggnadsnämnden			
Fastigheter			
Projektering skolor	500	500	500
Energieffektivisering	1 500	1 500	1 500
Energiproduktion	3 000	3 000	3 000
Ventilationsanläggning Smedjehallen	3 300		
Skolprojekt	2 000	22 000	28 000
Utvecklingsplan Herosområdet	4 000	4 000	
Fritidsanläggningar utifrån föreningarnas behov	600	600	600
Tillgänglighet, buller, säkerhet och köksmaskiner	2 000	2 000	2 000
IT/Nätverk	250	500	500
Ombyggnad damm i Silfhytan	1 800		
Ospecificerade investeringar fastigheter	3 000	3 000	3 000
Gator			
Gång- och cykelvägar	1 000	1 000	1 000
Anpassning VB energis ombyggnader	300	300	300
Gatubelysning utbyte till led		1 000	1 000
Ospecificerade investeringar gator	1 000	1 000	1 000
Yttre miljö			
Förskolor och Skolor enligt FUNs önskemål	500	500	500
Centrumplan Smedjebacken	750	1 500	
Utvecklingsplan Söderbärke	1 000	1 000	1 000
Parker och offentliga platser	150	150	150
Trädrenovering infarten	350		
Ospecificerade investeringar	1 000	1 000	1 000
Inventarier			
Lastmaskin Heros	1 900		
1 % till offentlig gestaltning	250	250	250
Familj- och utbildningsnämnden			
Inventarier skolor	800	800	800
Inventarier Röda Berga	900		
Omsorgsnämnden			
Inventarier	600	600	600
Kommunstyrelsen			
Informationsskyltar	750	250	
Brandbil	750		
Mark och exploatering	2 000	2 000	2 000
Totalt	35 950	48 450	48 700

Nämndernas budget för 2023 och plan 2024–2025

För respektive nämnd redovisas ett utdrag från nämndernas beslutade budgetdokument för 2023 och plan 2024–2025. Fullständigt budgetdokument finns redovisade i respektive nämnds sammanträdesprotokoll från oktober på kommunens hemsida, www.smedjebacken.se.

Kommunstyrelsen

Verksamhet

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan med 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 avtalssamverkan.

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 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) och annan lagstiftning.

Kommunstyrelsens förvaltning utgörs av kansliavdelningen, avdelningen för medborgarservice, personalavdelningen, ekonomi- och upphandlingsavdelningen. Från och med januari 2023 ingår även avdelningarna näringsliv och räddningstjänst. Förvaltningens uppdrag är att skapa största möjliga nytta för kommunens verksamheter och bidra till att kommunens mål uppfylls genom att strategiskt och operativt stötta, styra, leda och kontrollera.

Ekonomiska förutsättningar

Kommunstyrelsens förfogandemedel

Resultaträkning (tkr)				
	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2024
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	16 000	14 000	20 000	17 000
Kommunbidrag, årsbudget	16 000	14 000	20 000	17 000

Kommunstyrelsens förvaltning

Resultaträkning (tkr)				
	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	-8 324	-9 242	-9 427	-9 616
Kostnader	45 175	62 568	63 820	65 097
Kommunbidrag, årsbudget	36 851	53 326	54 393	55 481

Plan för budgetperioden

Planering av introduktion/fortbildning för förtroendevalda inför den nya mandatperioden pågår. Översyn av befintliga mål och styrdokument ska göras liksom upprättande av risk- och sårbarhetsanalys för mandatperioden. I samband med bildandet av kultur- och samhällsbyggnadsnämnden från år 2023 förs avdelningarna näringsliv och räddningstjänst över till förvaltningen. Arbete med att finna former för synergieffekter och samverkan utifrån organisationsförändringen är därmed aktuellt.

Översyn och kartläggning av olika processer fortsätter för att effektivisera och höja kvaliteten. Ambitionen är även att frigöra resurser inom befintlig budget för att kunna rekrytera en verksamhetsutvecklare/FOU-chef. Implementering av nytt ekonomisystem, e-handel, förberedelser inför upphandling av lönesystem och ärendehanteringssystem samt gemensam upphandling av telefoni tillsammans med övriga Dalakommuner är på agendan. Kommunens postrutiner ska ses över och bland annat är anslutning till den statliga tjänsten för myndighetsutskick "Mina Meddelanden" aktuellt.

Smedjebackens kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare, där utgångspunkten är ett hållbart, hälsosamt och tryggt arbetsliv. Implementering av styrdokument som medarbetarpolicy, arbetsmiljöpolicy och rutiner för systematiskt arbetsmiljöarbete fortgår liksom ett arbete för att minska sjukskrivningstalen. Förvaltningen är delaktig i de andra förvaltningarnas utvecklingsarbete exempelvis äldreomsorgssatsningen och jämlik förskola och skola.

Tillsammans med andra verksamheter är målet att öka tillgängligheten av samhällsservice i hela kommunen med lansering av mobil bokbuss i kombination med medborgarkontor. Satsningen möjliggörs delvis genom statliga medel "Stärkta bibliotek". Medborgarenkäten följs upp under 2023. Ett arbete är påbörjat med att öka det digitala innanförskapet. De sociala hållbarhetsfrågorna kommer även fortsättningsvis att vara mycket centrala, bland annat ungas väg till arbete och hälsofrämjande åtgärder.

Med anledning av det rådande säkerhetspolitiska läget är säkerhets- och beredskapsarbetet fortsatt av stor vikt liksom det brottsförebyggande arbetet. Räddningstjänstens fokus är förebyggande verksamhet, utbildningar och samverkan med andra aktörer för ökad trygghet.

Prioriterade områden för näringslivsverksamheten är utveckling av besöksnäringen, verka för regionförstoring mot Mälardalen, etableringar/breddning av näringslivsstrukturen och arbeta för ett förstärkt lokalt utvecklingsarbete genom samverkan med företagen, företagarföreningar och organisationer.

Kommunen kommer fortsatt att verka för ett statligt servicecenter i Smedjebacken samt polisiär närvaro i kommunhuset.

Indikatorer

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

Hållbarhet

En kommun för alla

- Ohälsotal, för befolkningen 16–64 år
- Antal anmälda våldsbrott/ 1000 inv
- Nöjd-Medborgar-Index
- Nöjd-Inflytande-Index
- Nöjd-Region-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, ton per person och år
- Andel miljöbilar av personbilar och lätta lastbilar
- Antal liter bensin som tankas inom kommunens verksamheter

Utveckling

Hög sysselsättning

- Befolkningsutveckling
- Andel öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd 16–64 år/18–24 år
- Andel företagare av förvärvsarbetande

Attraktivt boende

- Andel färdigställda bostäder i småhus
- Antal bostäder med bostadsrätter
- Nöjdhet bostäder, index
- 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, 100%

Bra verksamhet

- Grundskolan ligger topp 100 i SKR:s kvalitetsmätning
- Äldreboendena ligger topp 100 i SKR:s kvalitetsmätning
- Ordinärt boende (hemtjänst) ligger topp 100 i SKR:s kvalitetsmätning
- Andel gymnasieelever (hemkommun) med examen inom 4 år
- Total sjukfrånvaro av sammanlagd arbetstid

Kultur- och samhällsbyggnadsnämnden

Verksamhet

Samhällsbyggnadsförvaltningen blir 2023 organiserad i sex avdelningar. Genom Samhällsbyggnadsförvaltningens Tekniska avdelning förvaltas kommunal egendom, fastigheter, skog och mark, gator och vägar samt kultur-, idrotts- och fritidsanläggningar. Kostavdelningen tar hand om kommunens måltidshantering och verkar för hållbara och långsiktiga inköp i samverkan med övriga kommuner i Dalarna. Fokus ligger också på sunda måltidsmiljöer. Fritidsavdelningen svarar för kommunens fritidsverksamhet inklusive kontakt med föreningar och drift av fritidsanläggningar. Arbetsmarknad- och integrationsavdelningens syfte är att stärka sambandet mellan kommunens verksamhet, utbildning och arbetsmarknad genom att arbeta med målgruppen som står utanför arbetsmarknaden.

Ekonomiska förutsättningar

Resultaträkning (tkr)				
	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	0	-106 043	-108 164	-110 328
Kostnader	0	172 457	179 606	181 200
Kommunbidrag, årsbudget	0	66 414	71 442	70 872

Plan för budgetperioden

Inför den kommande mandatperioden så pågår planeringen för den nya nämnden som bildats. Kulturnämnden ersätts av ett kulturutskott under den nybildade Kultur- & samhällsbyggnadsnämnden. I samband med det behöver personalorganisationen ses över och förnyade och uppdaterade mål/budget behöver göras för hela verksamheten. Förvaltningen behöver finna former för samverkan med övriga förvaltningar för att kunna möta de utmaningar som finns inom bland annat näringslivsutveckling. Utredning och projektering fortsätter vad gäller behovet av renovering och ombyggnationer av Kyrkskolan och Vinsboskola. Tidigare inventering ligger till grund för prioriteringen av gatuunderhållet under kommande år. Vad gäller kommunens skog förvaltas den enligt skogsbruksplanen.

Folkhälsofrågorna är prioriterade och förvaltningen fortsätter arbetet med idrott och motion till rörelse. Arbetet fortsätter kring idrottsanläggningar och då särskilt Herosområdet.

Föreningslivet är en viktig del av kommunen och behöver stärkas genom bland annat dialogmöten med föreningarna.

Kostenheten kommer fortsätta arbetet med att få en budget där helheten är inräknad och verklighetsbaserad utifrån fakta från verksamhetens olika områden. Ett viktigt område är att hantera de stora omvärldsförändringarna som driver på kostnadsutvecklingen.

Under 2023 ska fortsatt implementering ske av resultaten av projektet för unga arbetslösa för att fånga upp, kartlägga och stödja för att de ska få ett arbete. Samtidigt fortsätter arbete med rekrytering av praktikplatser, uppföljning och stöd till arbetsplatser.

Integrationsenheten verkar för ett gott mottagande av anvisade personer och familjer i Smedjebacken.

Miljö- och byggnadsnämnden

Verksamhet

Nämnden arbetar främst med miljö-, hälso- och livsmedelstillsyn, bygglovsprövning, byggnadstillsyn, samhällsplanering genom framtagande av detaljplaner, miljöstrategiskt arbete, energi- och klimatrådgivning, underhåll och förvaltning av geografiska data, kartframställning, utstakning av byggnader och fastigheter samt samordning av kommunens GIS-tjänster.

Nämnden arbetar som tillsynsmyndighet i form av miljö-, hälso- och livsmedelstillsyn, strandskydd, bygglovsprövning och byggnadstillsyn. Nämnden arbetar även med samhällsplanering och utveckling genom framtagande av detaljplaner, gestaltning och utformning, miljö- och vattenplanering, energi- och klimatrådgivning, underhåll och förvaltning av geografiska data, kartframställning, utstakning av byggnader och fastigheter samt samordning av kommunens GIS-tjänster.

Ekonomiska förutsättningar

Resultaträkning (tkr)				
	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	-5 760	-6 019	-6 139	-6 262
Kostnader	15 164	14 475	14 764	14 860
Kommunbidrag, årsbudget	9 404	8 456	8 625	8 598

Plan för budgetperioden

Miljö- och byggnadsnämnden ska bedrivas i största möjliga mån med avgiftsfinansiering enligt miljötillsynsförordningen, livsmedelslagstiftningen samt plan- och bygglagen.

Från 2024 kommer efterhandsdebitering av livsmedelskontroller ske, miljöbalkens taxa ändras också under 2024 och flera moment kommer att vara efterhanddebitering. Detta innebär att det blir allt viktigare med att utföra kontroller och tillsyn i enlighet med beslutad tillsynsplan. Inspektörerna behöver enbart arbeta med tillsyn för att kunna finansiera verksamheten.

Upphandling av nytt kart- och mätsystem kommer ske under 2023, det innebär att det idag är oklart vad kostnaden kommer att hamna på det nya systemet.

På området bostadsanpassning börjar nämnden arbeta med kontantbidrag med start 2023 i stället för åtaganden med fullmakt som inte längre är möjligt enligt den nya bostadsanpassningslagen. Kontantbidrag innebär att beslut tas om belopp innan åtgärden sker och det är den sökande som kontaktar entreprenör i stället för kommunen. Det innebär också att nämnden kan få bättre kontroll över kostnaderna.

Familje- och utbildningsnämnden

Verksamhet

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.

I familje- och utbildningsnämndens ledningsfunktion ligger att leda, samordna och utveckla den övergripande verksamheten för:

- Förskola, grundskola, särskola och skolbarnomsorg
- Studie- och yrkesvägledning
- Elevhälsa
- Individ- och familjeomsorg

Familje- och utbildningsnämnden ska vidare med uppmärksamhet följa att: Verksamheten inom nämndens ansvarsområde utvecklas enligt målen i skollagen, socialtjänstlagen, Hälso- och sjukvårdslagen, utbildningsförordningar, läroplaner och lagen om särskilda bestämmelser för vård av unga och lag om vård av missbrukare. Nämnden ansvarar för att utvecklings- och förändringsarbete bedrivs inom egna verksamheten samt att utveckla formerna för brukarinflytande.

Ekonomiska förutsättningar

Resultaträkning (tkr)				
	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	-19 279	-22 184	-22 284	-22 384
Kostnader	278 957	296 548	306 135	311 912
Kommunbidrag, årsbudget	259 678	274 364	283 851	289 528

Plan för budgetperioden

Det finns en styrgrupp som arbetar med digitalisering av de nationella proven tillsammans med ATEA och Ludvika. Vi kommer också att tillsammans med Ludvika och ATEA arbeta fram en ”Digitaliseringsstrategi”.

Inför 2023 kommer elevantalet att öka. Prognosen visar att elevantalet ökar med ca 20 elever dock minskar eleverna på fritids med ca 12 barn och enligt vår resursfördelningsmodell innebär det 1,2 fler tjänster.

Trenden från 2016 gällande att det föds färre barn påverkar vår verksamhet. Under 2021 minskade vi barngruppernas storlek från 18 till 17 barn per avdelning och för närvarande har vi ett fortsatt minskat söktryck på våra förskoleavdelningar. Det skapar förutsättningar för ökat fokus på kvalitetsutveckling av vår förskoleverksamhet.

Förvaltningen fortsätter med de stora kommunövergripande utvecklingsområdena; ”ESTER” screeningen - för att sätta in hjälp och stöd tidigt mot normbrytande beteenden, det hälsofrämjande och förebyggande arbetet ”Ung Livsstil” samt ”Motivationslyftet” - arbetet med värderingar, motivation, självkänsla och självledarskap. Skolorna arbetar med rörelsesatsningen i samverkan med SISU.

Förvaltningen har anställt 50% verksamhetsutvecklare inom förskola/skola som arbetar med det systematiska kvalitetsarbetet på huvudmannanivå. Den tjänsten kommer att delvis övergå till samordnare för den kommande Barn- och ungdomshälsan. Vi ser ett stort behov av att få i gång en Barn- och ungdomshälsa här i Smedjebacken för att kunna arbeta förebyggande och erbjuda hjälp och stöd tidigare.

Kommunstyrelsen har satsat 3 miljoner av förfogandemedel för ”jämlig förskola och skola”. Dessa medel bör ingå i nämndens budgetram med en årlig uppräknings, för att skapa bättre förutsättningar för ett långsiktigt och strategiskt arbete. Satsningen ger oss större möjligheter att nå en högre måluppfyllelse, framför allt på Röda Berga och Berga skolan.

Årets systematiska kvalitetsarbete påvisade ett behov av att förbättra och utveckla arbetet kring Neuropsykiatriska funktionsnedsättningar (NPF). Med hjälp av de medel från jämlig förskola och skola satsningen som under 2022 inte används till de tjänster som är beslutade att tillsättas, samt det prognostiserade överskottet på 500 000 kronor har vi kunnat göra en stor satsning på att köpa in NPF-material till våra förskoleavdelningar och våra klassrum. Under 2023 kommer det att genomföras en omfattande satsning på kompetenshöjning inom NPF området för våra medarbetare.

IFO arbetar intensivt med uppdraget att genom sina handlingsplaner att öka kvaliteten och att komma ner i ram. De befintliga HVB-placeringarna under 2022 beräknas kosta 5,4 miljoner kronor. Budgeten för HVB-placeringar är innevarande år 1,4 miljoner kronor. Några av de mest kostsamma placeringarna har dock avslutats hösten 2022. Den beviljade satsningen som vi erhållit till IFO på 2 miljoner kommer vi att använda till kostnader för HVB-hemsplacerade barn och ungdomar. Kostnaderna för IFO är svåra att beräkna inför 2023.

IFO har för närvarande inga anlitade konsulter, vilket är en viktig förutsättning för att uppnå kontinuitet och kvalitet i vårt arbete. Inom IFO används nu dokumentationssystemet ”Lifecare Procapita” vilket redan har och ytterligare kommer att effektivisera arbetet. Vi har för närvarande flera egna familjehem men flera av våra placerade ungdomar behöver vara i konsulentstödda familjehem eller HVB-hem.

Att ständigt förbättra arbetsmiljön är en viktig framgångsfaktor, alla våra medarbetare har haft möjlighet att bidra med tankar och idéer om hur vi kan behålla medarbetare samt rekrytera nya. Detta underlag har chefer och fackliga representanter arbetat fram tillsammans för att utforma förvaltningens övergripande kompetensförsörjningsstrategi.

Omsorgsnämnden

Verksamhet

Omsorgsnämnden ansvarar för kommunens uppgifter inom de delar av socialtjänsten som rör äldre människor och människor med olika former av funktionsnedsättning samt den kommunala hälso- och sjukvården. Det ska finnas den personal som behövs för att ge god vård, stöd och omsorg. Personalen ska ha lämplig utbildning och erfarenhet. Kvaliteten i verksamheten ska fortlöpande utvecklas och säkras. 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.

Ekonomiska förutsättningar

Resultaträkning (tkr)				
	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	-37 479	-39 166	-39 949	-40 678
Kostnader	249 385	261 058	266 279	284 535
Kommunbidrag, årsbudget	211 906	221 892	226 330	243 857

Plan för budgetperioden

Det finns många planerade och pågående utvecklingsområden inom omsorgen. Omsorgen arbetar med att förverkliga intentionerna i måldokumentet "Vision 2030" och är på god väg att bli en heltidsorganisation "på riktigt". Förvaltningen utvecklar för närvarande hälso- och sjukvården enligt intentioner i den statliga satsningen "God och nära vård". Man ser över hemtjänstorganisationen för att försöka hitta en långsiktigt hållbar organisationsmodell. Förvaltningen är på väg att slutföra införandet av vårt nya verksamhetssystem LifeCare. Man ska fortsätta den pågående tekniksatsning och har växlat upp ambitionsnivån ytterligare. Förvaltningen ska fortsätta kompetensutveckla personalen och satsar på att utbilda alla medarbetare till undersköterskor med hjälp av den statliga (och kommunala) satsningen äldreomsorgslyftet. Förvaltningen arbetar med en genomlysning av boendestödets verksamhet och villkor gällande nuvarande lokaler för sociala aktiviteter (socialpsykiatri). För tillfället pågår också en analys av nattbemanningen (arbetsuppgifter och bemanning) i alla omsorgens verksamheter.

Man vet med säkerhet att den demografiska utmaningen 80+ fortgår och accentueras de kommande åren. Detta kommer troligen att innebära en fortsatt ökad efterfrågan på omsorgens olika tjänster.

En ny socialtjänstlag införs antagligen redan 2023 och kommer i så fall att få effekt på omsorgens verksamheter i form av delvis utökade uppdrag från 2024 och framåt. Det blir bl a ett tydligt fokus på förebyggande insatser. Omsorgen och vården ska utgå från den äldre personens behov, förutsättningar och önskemål. Omsorgen ska arbeta kunskapsbaserat och använda teknik som stödjer funktionsförmågan. Omsorgen ska också arbeta för en sammanhållen vård och omsorg och samverka med andra huvudmän för att uppnå detta.

En helt ny äldreomsorgslag är på förslag att införas 2024. Lagförslaget ska ännu ut på remiss så det är svårt att idag veta om det kommer att gå igenom i nuvarande form. Äldreomsorgslagen ska komplettera socialtjänstlagen och kommer, om den antas, att innebära en hel del förändringar för äldreomsorgen och primärvården i hela Sverige.

Västerbergslagens utbildningscentrum, VBU

Verksamhet

VBU, Gymnasium och komvux

Västerbergslagens utbildningsförbund, VBU, är ett kommunalförbund mellan medlemskommunerna Ludvika och Smedjebacken. Kommunalförbundet är bildat för samverkan inom gymnasieskola, vuxenutbildning, yrkeshögskola, kulturskola samt uppdragsutbildning. VBU, leds av en förbundsledning som består av nio ledamöter, varav fem från Ludvika och fyra från Smedjebacken. VBU bedriver utbildning vid skolor i Ludvika, Smedjebacken och Grängesberg. Medlemskommunerna lämnar ekonomiskt bidrag i proportion till hur eleverna från respektive kommun väljer program och utbildning.

Kulturskolan

Västerbergslagens Kulturskola (VKS) , är en gemensam kulturskola för Ludvika och Smedjebeckens kommun sedan 2001. Verksamheten, som sedan 2019 ligger under VBU, leds av ledningen och Kulturskoleutskottet. Förvaltningsansvaret ligger på förbundsledningen på VBU. VKS undervisar i första hand elever från 4 till 20 års ålder men även vuxna elever.

Ekonomiska förutsättningar

Budgeten avser Smedjebackens kommuns del av VBU:s totala budget. Andelen utgår från antalet elever i respektive verksamhet. För gymnasiet och komvux är andelen 25%. För kulturskolan är andelen 28%.

Resultaträkning (tkr)				
	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	66 149	68 930	70 309	71 715
Kommunbidrag, årsbudget	66 149	68 930	70 309	71 715

Överförmyndarnämnden

Verksamhet

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)

Ekonomiska förutsättningar

Resultaträkning (tkr)				
	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	1 244	1 269	1 295	1 321
Kommunbidrag, årsbudget	1 244	1 269	1 295	1 321

Revisionen

Verksamhet

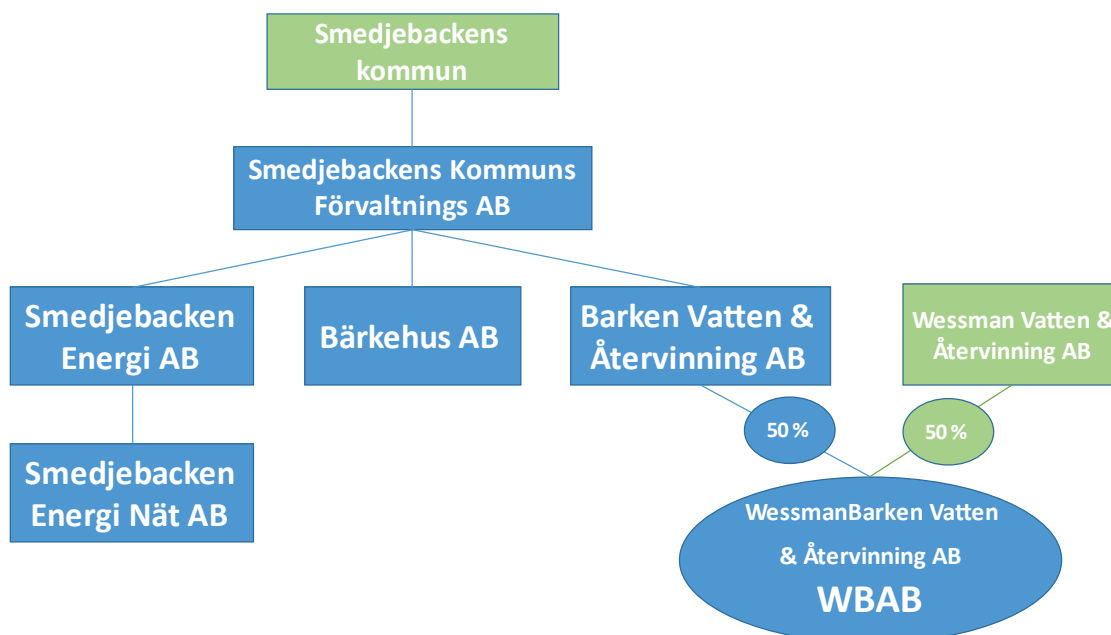
All kommunal verksamhet ska granskas årligen. Kommunens revisorer genomför därmed granskande och främjande revision inom ramen för god revisionssed. Enligt kommunallagen ska revisorerna pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna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

Ekonomiska förutsättningar

Resultaträkning (tkr)				
	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	930	972	972	972
Kommunbidrag, årsbudget	930	972	972	972

Smedjebackens kommunkoncern

För att få en samlad bild över budget för 2023 och plan för 2024–2025 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

	2023	2024	2025
Barken Vatten & Återvinning AB	255	255	255
Bärkehus AB	393	393	393
Smedjebacken Energi AB (koncern)	47	47	47
Backsmedjan	55	55	55
WessmanBarken Vatten & Återvinning AB	0	0	0
Summa	750	750	750

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

Verksamhet

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

Resultaträkning (tkr)			
Bärkehus	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	107 545	109 519	111 877
Kostnader	-83 635	-85 190	-86 780
Avskrivningar	-15 632	-15 752	-15 872
Rörelseresultat	8 278	8 577	9 225
Finansnetto	-9 450	-9 450	-9 450
Externa tjänster	400	400	400
Resultat	-772	-473	175

Investeringar (tkr)			
Bärkehus	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Befintliga fastigheter	6 000	7 000	8 000
Summa	6 000	7 000	8 000

Resultaträkning (tkr)			
Backsmedjan KB	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	9 392	9 496	9 686
Kostnader	-4 452	-4 541	-4 632
Avskrivningar	-1 750	-1 750	-1 750
Rörelseresultat	3 190	3 205	3 304
Finansnetto	-1 600	-1 600	-1 600
Resultat	1 590	1 605	1 704

Investeringar (tkr)			
Backsmedjan KB	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Befintliga fastigheter	0	0	0
Summa	0	0	0

Smedjebacken Energi AB

Verksamhet

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

Resultaträkning (tkr)			
Smedjebackens Energi AB	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	76 470	75 005	75 961
Kostnader	-61 886	-62 294	-62 810
Avskrivningar	-6 995	-7 336	-7 486
Rörelseresultat	7 589	5 375	5 665
Finansnetto	-359	-363	-353
Resultat	7 230	5 012	5 312
Investeringar (tkr)			
Smedjebackens Energi AB	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Fastighet	500	500	500
Stadsnät	6 300	1 500	900
Kraftstation	200	0	0
Teknik	850	0	0
Fjärrvärme	3 000	3 000	3 000
Summa	10 850	5 000	4 400
Resultaträkning (tkr)			
Smedjebackens Energi Nät AB	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	21 623	22 220	22 601
Kostnader	-14 261	-14 645	-14 937
Avskrivningar	-1 921	-2 125	-2 214
Rörelseresultat	5 441	5 450	5 450
Finansnetto	59	50	50
Resultat	5 500	5 500	5 500
Investeringar (tkr)			
Smedjebackens Energi Nät AB	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Investeringsplan	5 000	5 000	5 000
Summa	5 000	5 000	5 000

Barken Vatten & Återvinning AB

Verksamhet

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

Resultaträkning (tkr)			
Återvinning	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	20 450	22 045	22 045
Kostnadsersättning TIS	0	1 500	3 000
Driftskostnader	-18 095	-20 714	-21 625
Kapitalkostnader	-1 480	-2 520	-2 630
Resultat	875	311	790

Resultaträkning (tkr)			
VA	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2024
Intäkter	35 450	37 100	40 950
Driftskostnader	-28 579	-25 508	-28 033
Kapitalkostnader	-8 130	-10 540	-12 440
Resultat	-1 259	1 052	477

Investeringar (tkr)			
	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Återvinning	2 200	27 050	550
VA, reinvestering	18 200	10 900	9 200
VA, nyutbyggnad	10 600	5 800	5 800
Summa	31 000	43 750	15 550



SMEDJEBACKEN

Smedjebackens kommun

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