



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Plats och tid	Kommunhuset, sammanträdesrum 1, tisdagen den 25 februari 2020 kl 10:15-12:00		
Ledamöter	Fredrik Rönning (S), ordförande Ingemar Hellström (S) §§ 30-37 Helena Andersson (S) Jan Tholerus (C) Lotta Gunnarsson (M)		
Övriga närvarande	Kerstin Söderlund, kommunchef Susanne Hedman-Jensen, samhällsbyggnadschef Sören Nord, teknisk chef § 21 Eva Lundgren, förvaltningsekonom § 21 Helena Karlsson, redovisningsekonom § 21 Mona Hyttsten, sekreterare		
Justerare	Lotta Gunnarsson (M)		
Justeringens plats och tid	Kommunhuset, fredag den 28 februari 2020, klockan 15.00		
Underskrifter	Sekreterare	Mona Hyttsten	Paragrafer §§ 21-37
	Ordförande	Fredrik Rönning	
	Justerare	Lotta Gunnarsson	
<hr/>			
ANSLAG/BEVIS			
Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.			
Instans	Kommunstyrelsens arbetsutskott		
Sammanträdesdatum	2020-02-25		
Datum då anslaget sätts upp	2020-03-02	Datum då anslaget tas ned	2020-03-24
Förvaringsplats för protokollet	Kommunhuset		
Underskrift	Mona Hyttsten		



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Ärendelista

§ 21	Dnr 2020/00100 Återrapportering bokslut kommunstyrelsen 2019	3
§ 22	Dnr 2020/00084 Bokslutsinfo 2019 Smedjebackens kommun	5
§ 23	Dnr 2020/00043 Tidplan Budget 2021 plan 2022-2023	6
§ 24	Dnr 2020/00042 Budgetförutsättningar och internpriser 2021	7
§ 25	Dnr 2019/00469 Bolagspolicy	9
§ 26	Dnr 2020/00039 Ägardirektiv och Bolagsordning för Bärkehus AB	10
§ 27	Dnr 2020/00038 Ägardirektiv och Bolagsordning för Smedjebacken Energi AB	11
§ 28	Dnr 2020/00040 Ägardirektiv för Barken Vatten & Återvinning AB	12
§ 29	Dnr 2020/00037 Ägardirektiv för Smedjebackens kommuns Förvaltnings AB	13
§ 30	Dnr 2020/00083 Avgiftsfria lovaktiviteter till barn mellan 6 och 15 år samt skolavslutningsevenemang	14
§ 31	Dnr 2019/00089 Uppföljning internkontroll 2019	16
§ 32	Dnr 2020/00074 Internkontrollplan 2020	17
§ 33	Dnr 2020/00093 Internkontrollplan KS SBF 2020	18
§ 34	Dnr 2020/00063 Stiftelsen Asta Mennstads minnesfond	19
§ 35	Dnr 2020/00050 Nominering och inlämnande av motioner till Coompanion Dalarna	20
§ 36	Dnr 2020/00051 Nominering av ledamöter till Intresseföreningen Bergslagens styrelse 2020-2021	21
§ 37	Dnr 2020/00055 Nominering till styrelse och andra funktioner i Småkom	22



§ 21

Dnr 2020/00100

Återrapportering bokslut kommunstyrelsen 2019

Arbetsutskottets beslut

1. Rapporten godkänns.
2. Återrapportering ska ske till utskottet i april gällande tekniskas arbete med att upprätta korrekt prognosarbete.

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelsens arbetsutskott behandlade ärendet Verksamhetsberättelse och bokslut 2019 för kommunstyrelsen vid sammanträdet den 28 januari 2020, § 1. Under ärendets beredning uppdrogs till förvaltningarna att till arbetsutskottet i februari presentera analys från tekniska avdelningen samt kansliavdelningen över orsakerna till prognosernas avvikelse samt framtida rutiner för att prognosarbetet ska fungera från 2020.

Kommunstyrelseförvaltningen

Kommunstyrelseförvaltningen hade vid bokslutet ett överskott motsvarande totalt 2,6 mkr. Per november lämnades en beräknad årsprognos på 1,1 mkr. Kansliet hade lägre övriga kostnader än tidigare prognostiserat, 500 tkr, medborgarservice högre intäkter och lägre övriga kostnader än tidigare prognos, motsvarar cirka 700 tkr. Ekonomi och upphandling gjorde också ett bättre resultat än tidigare prognoser, motsvarar knappt 200 tkr.

I prognoser under senare delen av år 2019 fanns flera osäkerhetsposter som till viss del kan förklara differensen, framför allt inom telefonin. De gemensamma kostnaderna för telefonin i länet var svåra att beräkna exakt och dessutom fanns inte färdiga avtal inom koncernen påskrivna förrän strax innan jul. I övrigt är det mindre avvikelser både på löner och övriga kostnader som inte vägts in i årsprognosen. I den mån det är möjligt kommer uppföljnings- och prognosarbetet 2020 att handla om att få bättre balans mellan försiktighet och rimlighet.

Tekniska kontoret

Den största orsaken till avvikelsen mellan prognosen som lämnades i november och utfallet i december är bristande kontroll över beställda arbeten på fastighetssidan. Den beställda volymen och den faktiska kostnaden stämmer inte mot vad som stämades av i månadsskiftet september/oktober. Men även bristen på tillgängliga rapporter från ekonomisystemet har bidragit till avvikelsen.

Det saknas verktyg för att detaljanalysa avvikelser då budget och utfall ej syns i samma rapport på detaljnivå. För att få med budget och utfall måste



Kommunstyrelsens arbetsutskott

övergripande rapporter användas. I dessa är det svårt att se mindre avvikelser som summerat över året kan ge stora avvikelser.

Fortsatt arbete mot korrekt prognos

Ny fastighetschef har anställts och budgetansvaret har tydliggjorts vad gäller beställning och uppföljning av pågående arbeten. Vad gäller verktyg för detaljanalys pågår samarbete med ekonomiavdelningen för att ta fram lämpliga rapporter. Ett arbete är påbörjat med genomlysning av kontoplan och tidigare budget för att säkerställa rutin och disciplin vid kontering. Nära samarbete med förvaltningsekonom ska säkerställa att styrmetoder, processflöden, konteringsanvisningar och rutiner följs och utvecklas.

Beslutsunderlag

Kommunchefens tjänsteskrivelse



§ 22

Dnr 2020/00084

Bokslutsinfo 2019 Smedjebackens kommun

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Informationen godkänns.

Ärendebeskrivning

Ekonomichef Jonas Källman informerar om kommunens resultat för 2019 vilket är +24,5 mkr. Resultatet är +6,4 mkr bättre än budget.

Beslutsunderlag

Bokslut 2019 total och nämndnivå



§ 23

Dnr 2020/00043

Tidplan Budget 2021 plan 2022-2023

Arbetsutskottets beslut

Tidplan och arbetsgång för budgetarbetet 2021 och planperioden 2022-2023 fastställs.

Ärendebeskrivning

Koncernekonomichef Jonas Källman har upprättat tidplan för framtagande av budget 2021 och plan 2022-2023:

25 feb	Budgetförutsättningar och internpriser behandlas i KSAU
26 maj	Budgetberedning inkl. nämndpresentation
9 juni	Budget 2021 behandlas i KS
22 juni	Budget 2021 behandlas i KF
27 okt	Budgetberedning inkl. nämndpresentation
10 nov	Budget 2021 plan 2022-2023 behandlas i KS
23 nov	Budget 2021 plan 2022-2023 behandlas i KF

Nämnd/styrelse

Ekonomichefen har tagit fram en detaljerad instruktion för arbetet med nämndplaner. Instruktionen fastställdes av kommunchefen den 20 februari och kommer att skickas ut till nämnderna.

Taxor och avgifter till kommande år är en del av budgetprocessen i respektive nämnd. Taxor och avgifter ska beslutas i kommunfullmäktige i samband med budget 2021 plan 2022-2023 behandlas i november.

Bolagen

För de kommunala bolagen ska drift- och investeringsbudgetar för budget 2021 plan 2022-2023 vara beslutade av respektive styrelse och ekonomiavdelningen tillhanda senast den 16 oktober. I underlaget ska också önskemål om borgensram för 2021-2023 finnas med.



§ 24

Dnr 2020/00042

Budgetförutsättningar och internpriser 2021

Arbetsutskottets beslut

1. Portionspriser ska räknas upp med 5 %.
2. Förutsättningar och internpriser för budget 2021 antas enligt upprättat förslag.

Ärendebeskrivning

För att nämnderna ska utgå från samma förutsättningar och beräkningsunderlag för framtagande av sina budgetar för 2021 så har ekonomiavdelningen sammanställt ett underlag. Förutsättningarna tas fram utifrån beräkningar av interpris och extern information från SKR.

Förutsättningar	Budget	
	2021	
Skattesats kommunen (%)	22,46	
Skattesats totalt (%)	34,09	
KPI-ökning (%)	2,10	
Prisbasbelopp (kr)	48 200	
10-årsränta (%)	0,60	
5-årsränta (%)	0,30	
3-månaders ränta (%)	0,00	
Reporäntan (%)	0,25	
Löner - nivåhöjning i genomsnitt %	2,5	
PO-pålägg %	40,77	
PO-pålägg arvoden politiker %	37,01	
PO-pålägg övriga arvoden %	31,42	
Interna hyresökningar %	2,00	
Intern ränta %	2,50	
Portionspris måltid förskola (kr)	53,55	Ökning 5% från 2020
Portionspris måltid grundskola (kr)	45,68	Ökning 5% från 2020
Portionspris måltid äldreomsorg (kr)	88,20	Ökning 5% från 2020



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Beslutsunderlag

Koncernekonomichefens tjänsteskrivelse

Kostchefens tjänsteskrivelse



§ 25

Dnr 2019/00469

Bolagspolicy

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen för beslut i kommunfullmäktige

Frågan lämnas öppen.

Ärendebeskrivning

Kommunen äger bolag och driver bolagsverksamhet för att förverkliga kommunala ändamål. Verksamheten som bedrivs i dessa bolag syftar till att skapa nytta för kommunen och kommuninvånarna.

De kommunala bolagen är liksom nämnder och förvaltningar till för att bedriva verksamhet inom ramen för det kommunala ändamålet och de kommunala befogenheterna. Verksamheten i de kommunala bolagen är inriktad mot affärsmässighet.

Smedjebackens kommun organiserar de helägda bolagen under ett gemensamt moderbolag, Smedjebackens Kommuns Förvaltnings AB (SKF). Motivet för kommunens ägande av moderbolaget är att ge kommunen en tydlig ägarroll för bolagen samt möjlighet till strategisk koordination för kommunal planering. Moderbolagets styrelse har därigenom fått rollen som koncernstyrelse. Det finns därmed ett behov av att tydliggöra vilka frågor som ankommer på koncernstyrelsen, både i relationerna till kommunfullmäktige och kommunstyrelsen, men även till respektive dotterbolags styrelse. En tydlig bolagspolicy bidrar till att skapa förutsättningar för en fungerande ledning av den kommunala bolagsverksamheten. Om tveksamhet uppstår i frågor som berörs av denna policy ska kommunstyrelsen konsulteras.

Beslutsunderlag

Förslag till bolagspolicy

Koncernekonomichefens tjänsteskrivelse



§ 26

Dnr 2020/00039

Ägardirektiv och Bolagsordning för Bärkehus AB

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen för beslut i kommunfullmäktige

Förslag till ägardirektiv och bolagsordning godkänns.

Ärendebeskrivning

I samband med framtagande av bolagspolicy har en översyn av ägardirektiv och bolagsordning gjorts.

Kommunstyrelsen bör föreslå kommunfullmäktige besluta att anta upprättade förslag till ägardirektiv och bolagsordning för Bärkehus AB.

Beslutsunderlag

Förslag till ägardirektiv och bolagsordning för Bärkehus AB

Koncernekonomichefens tjänsteskrivelse



§ 27

Dnr 2020/00038

Ägardirektiv och Bolagsordning för Smedjebacken Energi AB

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen för beslut i kommunfullmäktige

Ägardirektiv och bolagsordning för Smedjebacken Energi AB godkänns.

Ärendebeskrivning

I samband med framtagande av bolagspolicy har en översyn gjorts av ägardirektiv och bolagsordning.

Kommunstyrelsen bör föreslå kommunfullmäktige besluta att anta upprättade förslag till ägardirektiv och bolagsordning för Smedjebacken Energi AB.

Beslutsunderlag

Förslag till ägardirektiv och bolagsordning för Smedjebacken Energi AB

Koncernekonomichefens tjänsteskrivelse



§ 28

Dnr 2020/00040

Ägardirektiv för Barken Vatten & Återvinning AB

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen för beslut i kommunfullmäktige

Ägardirektiv för Barken Vatten & Återvinning AB godkänns.

Ärendebeskrivning

I samband med framtagande av bolagspolicy har en översyn av ägardirektiv gjorts.

Kommunstyrelsen bör föreslå kommunfullmäktige besluta att anta upprättade förslag till bolagsordning och ägardirektiv för Barken Vatten & Återvinning AB.

Beslutsunderlag

Förslag till ägardirektiv för Barken Vatten & Återvinning AB
Koncernekonomichefens tjänsteskrivelse



§ 29

Dnr 2020/00037

Ägardirektiv för Smedjebackens kommuns Förvaltnings AB

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen för beslut i kommunfullmäktige

Ägardirektiv för Smedjebackens kommuns Förvaltnings AB godkänns.

Ärendebeskrivning

I samband med framtagande av bolagspolicy har en översyn av ägardirektiven gjorts.

Kommunstyrelsen bör föreslå kommunfullmäktige besluta att anta upprättat förslag till ägardirektiv för Smedjebackens kommuns Förvaltnings AB.

Beslutsunderlag

Förslag till ägardirektiv för Smedjebackens kommuns Förvaltnings AB
Koncernekonomichefens tjänsteskrivelse



§ 30

Dnr 2020/00083

Avgiftsfria lovaktiviteter till barn mellan 6 och 15 år samt skolavslutningsevenemang

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Frågan lämnas öppen.

Ärendebeskrivning

Tidigare har Smedjebackens kommun haft möjlighet att ansöka om statliga medel för att finansiera avgiftsfria lovaktiviteter för barn i åldrarna 6–15 år. Syftet med det statliga bidraget var att:

- ”stödja kommunerna att utveckla och genomföra aktiviteter som ger stimulans och personlig utveckling under sommarlovet
- utöka kommunernas egna satsningar på sommarlovsaktiviteter
- stimulera både flickors och pojkers deltagande, främja integration, motverka segregation och skapa nya kontaktytor mellan barn med olika social bakgrund.”

Socialstyrelsen

Det statliga bidraget möjliggjorde avgiftsfria sommarlovsaktiviteter under bland annat år 2019 (173 048 kr) som exempelvis simskola, sommarkul, konsttält, dansläger, guide visningar vid Flogberget och en resa till Gröna Lund. Majoriteten av aktiviteterna arrangerades av eller i samverkan med olika föreningar i kommunen, vilka rekviderade bidrag från kommunen för att finansiera sina aktiviteter helt eller delvis.

År 2020 är det inte möjligt att ansöka om statsbidrag för avgiftsfria sommarlovsaktiviteter längre. Därför behövs medel avsättas för att bevara den nivå av aktivitetsutbud som tidigare erbjudits barn mellan 6 och 15 år i kommunen. Föreslagen summa att avsättas för att finansiera avgiftsfria aktiviteter gällande alla lov för barn mellan 6 och 15 år under år 2020 är 200 000 kr.

Skolavslutning år 2020

År 2018 och år 2019 har Smedjebackens kommun i samarbete med föreningar och frivilligorganisationer arrangerat en skolavslutningskväll för eleverna som slutar högstadiet. År 2019 avsattes 100 000 kr för evenemanget som blivit en uppskattad avslutning på läsåret för deltagande ungdomar.

Evenemanget anses främst vara viktigt för det förebyggande ANDT- (alkohol, narkotika, dopning och tobak) arbetet i kommunen. Särskilt viktigt anses det vara i år då skolavslutningen är förlagd fredagen den 12 juni och



Kommunstyrelsens arbetsutskott

alla länets skolor slutar samma kväll (gäller både högstadiet och gymnasiet). Detta medför sannolikt att mycket polisiära resurser kommer behöva koncentreras till de platser där studentfirande pågår. Därav vikten av att erbjuda kommunens högstadieungdomar ett drogfrött alternativ under skolavslutningskvällen.

Föreslagen summa att avsättas för att finansiera ett evenemang under skolavslutningskvällen för högstadieeleverna år 2020 är 100 000 kr.

Skolavslutningsevenemanget föreslås fortsättningsvis ses som en naturlig del av lovaktiviteterna i kommunen och finns därför inte som en enskild post i förslag till beslut.

Beslutsunderlag

Fritidschefens och ungdomsstrategens tjänsteskrivelse



§ 31

Dnr 2019/00089

Uppföljning internkontroll 2019

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Uppföljning av internkontrollplanen för 2019 godkänns.

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelsen beslutade vid sammanträde den 5 mars 2019, § 27, om internkontrollplan för förvaltningen 2019. De ingående kontrollmomenten har i anslutning till bokslutet nu följts upp.

Rapporterna visar att flertalet områden har fungerande rutiner men till viss del behöver utvecklas vidare. De områden som har bristande rutiner; rapportering av delegationsbeslut och rutin för behandling av personuppgifter bör tas med i internkontrollplanen även för 2020. Kontrollområdet hantering av dagskassor kvarstår då ingen uppföljning skett under 2019.

Process/rutin	Kontrollmoment	Resultat
Säkerhet och skydd	Process för säkerhetsskyddsanalys	Uppstart Q1 2020
Delegationsbeslut	Fungerande återrapportering	Rutinen har brister
IT-säkerhet	Fungerande rutin för UPS och kyla	Rutinen fungerar men behöver utvecklas
Kommunikation	Rutin för kommunikationsberedskap	Rutinen fungerar
Dataskydd	Rutin för behandling av personuppgifter	Rutinen har brister
Lönehantering	Korrekt anställningsbeslut	Rutinen fungerar men behöver utvecklas
Hantering av dagskassor	Korrekt hantering/redovisning	Rutinen har inte kontrollerats

Beslutsunderlag

Kontrollrapporter enligt internkontrollplan 2019



§ 32

Dnr 2020/00074

Internkontrollplan 2020 ks-förvaltning

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Internkontrollplan 2020 för kommunstyrelseförvaltningen antas enligt upprättat förslag.

Ärendebeskrivning

Enligt gällande reglemente för intern kontroll, dnr 2015/312, ska kommunstyrelsen i egenskap av facknämnd årligen anta en internkontrollplan. Planen ska säkerställa att åtgärder vidtas för att motverka, minimera eller i vissa fall eliminera risker i verksamheten.

Förslaget till plan för internkontroll för år 2020 innehåller kontrollmoment för avdelningarna kansli och medborgarservice, personal samt ekonomi och upphandling.

Fyra kontrollmoment kvarstår från föregående år. Planen har processats i förvaltningens ledningsgrupp, som även gjort en risk- och väsentlighetsanalys.

Beslutsunderlag

Internkontrollplan 2020 för kommunstyrelseförvaltningen

Kommunchefens tjänsteskrivelse



§ 33

Dnr 2020/00093

Internkontrollplan 2020 ks samhällsbyggnads- förvaltning

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Internkontrollplan 2020 för kommunstyrelsens samhällsbyggnadsförvaltning antas enligt upprättat förslag

Ärendebeskrivning

Förslag till internkontrollplan har tagits fram för kommunstyrelsens samhällsbyggnadsförvaltning. Internkontrollplanen är upprättad för att kontrollera utvalda delar av förvaltningens arbete och för att säkerställa att arbetet utförs korrekt.

Internkontroll år 2020 inriktar sig på områdena säkerställande av intäkter, kontroll av tillsyn samt rutiner för inköp.

Beslutsunderlag

Internkontrollplan 2020 för ks samhällsbyggnadsförvaltning

Samhällsbyggnadschefens tjänsteskrivelse



§ 34

Dnr 2020/00063

Stiftelsen Asta Mennstads minnesfond

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

1. Till styrelsen för Stiftelsen Asta Mennstads minnesfond utses som ledamöter Monica Forsgren (S), Johan Reyier (S) och Göran Engström (C) och som ersättare utses Mats Jacobsson (S).
2. Som revisor utses Sten Blomqvist och som revisorsersättare utses Leif Nilsson.
3. Stadgarna antagna av kommunstyrelsen 2017-06-07 § 69 upphävs.

Ärendebeskrivning

Genom testamente är Smedjebackens kommun universell arvinge i Asta Mennstads dödsbo. Enligt testamentet ska en fond bildas som har till syfte att ge ekonomisk hjälp till handikappade barn som är bosatta i Smedjebackens kommun.

I testamentet anges att fondens tillgångar ska förvaltas av en styrelse bestående av tre ledamöter och en ersättare, vilka ska utses av kommunstyrelsen. Det står också att styrelsens förvaltning ska granskas av en revisor som jämte en ersättare utses av kommunstyrelsen.

Kommunstyrelsen beslöt 2017-06-07 § 69 att godkänna stadgar för Stiftelsen Asta Mennstads minnesfond. I stadgans § 6 står att stiftelsen förvaltas av en styrelse bestående av ledamöterna i kommunstyrelsens arbetsutskott. Denna paragraf överensstämmer alltså inte med skrivelsen i testamentet.

Från Länsstyrelsen Dalarna föreligger en begäran, daterad 2020-01-31, om att kommunen ska skicka in protokoll där kommunstyrelsen utser tre ledamöter och en ersättare till stiftelsens styrelse, samt beslut om att utse en revisor och en revisorsersättare.

Kommunstyrelsen bör således besluta att utse tre ledamöter och en ersättare samt en revisor och en revisorsersättare till Stiftelsen Asta Mennstads minnesfond.

Beslutsunderlag

Stadgar för Stiftelsen Asta Mennstads minnesfond

Asta Mennstads testamente



§ 35

Dnr 2020/00050

Nominering och inlämnande av motioner till Coompanion Dalarna

Arbetsutskottets beslut

Jan Tholerus (C) och Calle Morgården (MP) nomineras till Coompanion Dalarnas styrelse.

Ärendebeskrivning

Från Coompanion Dalarna föreligger skrivelse med uppmaning till samtliga medlemmar att nominera kandidater till styrelsen för föreningen.

Det finns även möjlighet att skicka in ärenden och motioner till årsstämman.

Beslutsunderlag

Inbjudan till att nominera till Coompanion Dalarna



§ 36

Dnr 2020/00051

Nominering av ledamöter till Intresseföreningen Bergslagets styrelse 2020-2021

Arbetsutskottets beslut

1. Fredrik Rönning nomineras till styrelsen för Intresseföreningen Bergslaget.
2. Beslutet gäller för resterande del av mandatperioden.

Ärendebeskrivning

Från Intresseföreningen Bergslaget föreligger erbjudande till föreningens medlemmar att nominera ordförande, vice ordförande, ledamöter, ersättare och revisorer till föreningens styrelse för 2020–2021.

Beslutsunderlag

Valberedningens brev gällande nominering till Intresseföreningen Bergslaget 2020-2021.



§ 37

Dnr 2020/00055

Nominering till styrelse och andra funktioner i Småkom

Arbetsutskottets beslut

Smedjebackens kommun avstår från att nominera kandidater.

Ärendebeskrivning

Valberedningen för SmåKom uppmanar medlemmar att nominera kandidater ur kommunernas ledningar till styrelsen och andra funktioner i SmåKom.

Beslutsunderlag

E-post från SmåKom angående nominering till styrelse och andra funktioner