



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Plats och tid Kommunhuset, sammanträdesrum 1, tisdagen den 22 september 2020 kl 11:00-11:45

Ledamöter Fredrik Rönning (S), ordförande
Ingemar Hellström (S)
Helena Andersson (S)
Jan Tholerus (C)
Lotta Gunnarsson (M)

Övriga närvarande Susanne Hedman-Jensen, kommunchef
Jonas Källman, koncernekonomichef
Helena Karlsson, redovisningsansvarig
Mona Hyttsten, sekreterare

Justerare Lotta Gunnarsson

Justerings plats och tid Kommunhuset, fredag den 25 september 2020

Underskrifter

Sekreterare

Mona Hyttsten

Paragrafer

§§ 89-95

Ordförande

Fredrik Rönning

Justerare

Lotta Gunnarsson

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Instans Kommunstyrelsens arbetsutskott

Sammanträdesdatum 2020-09-22

Datum då anslaget sätts upp 2020-09-28 Datum då anslaget tas ned 2020-10-20

Förvaringsplats för protokollet Kommunhuset

Underskrift

Mona Hyttsten

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Ärendelista

§ 89	Dnr 2020/00471 Delårsrapport 2020 kommunstyrelsen ledning och stöd	3
§ 90	Dnr 2020/00412 Delårsrapport Smedjebackens kommun 2020-08-31	4
§ 91	Dnr 2020/00470 Budget 2021, plan 2022-2023 kommunstyrelsen ledning och stöd.....	5
§ 92	Dnr 2020/00400 Redovisning stiftelser/stipendiefonder 2019	6
§ 93	Dnr 2020/00475 Kommunens säkerhets- och beredskapsarbete	8
§ 94	Dnr 2020/00476 Säkerhetsskyddsanalys Smedjebackens kommun	11
§ 95	Dnr 2020/00495 Sammanträdestider 2021	13



§ 89

Dnr 2020/00471

Delårsrapport 2020 kommunstyrelsen ledning och stöd

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Delårsrapport för kommunstyrelsens förvaltning ledning och stöd 2020 godkänns.

Ärendebeskrivning

Förvaltningsledningen för kommunstyrelseförvaltningen ledning och stöd har sammanställt delårsrapport för förvaltningens verksamhet per 31 augusti 2020.

Ekonomiskt utfall och periodens viktigaste händelser finns kommenterade i underlaget, liksom förväntad prognos för helåret.

Prognos är att budget hålls för helåret.

Tkr	Jan-Aug			Helår		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
KS Ledning och stöd						
Kansliavdelning	13 747	11 797	1 949	20 620	20 620	0
<i>Varav Medborgarservice</i>	<i>4 710</i>	<i>3 714</i>	<i>996</i>	<i>7 065</i>	<i>7 065</i>	<i>0</i>
Personal- och löneavdelning	6 100	5 861	239	9 150	9 150	0
Ekonomi- och upphandlingsavd.	3 160	3 125	35	4 740	4 740	0
	23 007	20 783	2 223	34 510	34 510	0

Beslutsunderlag

Delårsrapport för KSF Ledning och stöd 2020

Kommunchefens tjänsteskrivelse



§ 90

Dnr 2020/00412

Delårsrapport Smedjebackens kommun 2020-08-31

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Delårsrapport för Smedjebackens kommun 2020-08-31 godkänns.

Ärendebeskrivning

Ekonomiavdelningen har sammanställt delårsrapport för Smedjebackens kommun per 2020-08-31.

Belopp i tkr	Delårsbokslut			Helår		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Kommunstyrelsen	72 803	72 182	622	109 206	109 641	-435
<i>KS Ledning och stöd</i>	23 007	20 783	2 223	34 510	34 510	0
<i>KS Samhällsbyggnad</i>	41 797	40 731	1 065	62 696	63 131	-435
<i>KS Förfogandeanslag</i>	8 000	10 667	-2 667	12 000	12 000	0
Kulturnämnden	7 030	6 982	48	10 545	10 545	0
Miljö- o byggnadsnämnden	6 020	4 192	1 828	9 030	9 030	0
Familje- och utbildningsn.	158 191	153 981	4 210	237 286	238 786	-1 500
<i>FUN Kansli, barn och skolverksamhet</i>	134 876	129 301	5 574	202 314	201 614	700
<i>FUN Individ- och familjeomsorg</i>	23 315	24 681	-1 366	34 972	37 172	-2 200
VBU	40 900	40 900	0	61 350	61 350	0
<i>Gymnasiet och komvux</i>	38 883	38 883	0	58 325	58 325	0
<i>Kulturskolan</i>	2 017	2 017	0	3 025	3 025	0
Omsorgsnämnden	131 781	128 623	3 159	197 380	197 380	0
Överförmyndarnämnden	797	808	-11	1 195	1 195	0
Revision	593	474	120	890	890	0
Summa nämnder	418 115	408 141	9 975	626 882	628 817	-1 935
Finans	2 221	1 824	397	3 332	3 032	300
<i>Socialaavgifter/pensioner, interna poster mm</i>	7 900	6 989	911	11 850	11 050	800
<i>Internränta</i>	-5 679	-5 164	-514	-8 518	-8 018	-500
Verksamhetens nettokostnad	420 337	409 965	10 372	630 214	631 849	-1 635

Beslutsunderlag

Delårsrapport Smedjebackens kommun 2020-08-31

Koncernekonomichefens tjänsteskrivelse



§ 91

Dnr 2020/00470

Budget 2021, plan 2022-2023 kommunstyrelsen ledning och stöd

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Budget 2021 samt plan för 2022–2023 för kommunstyrelsens förvaltning ledning och stöd fastställs enligt upprättat förslag.

Ärendebeskrivning

I anslutning till kommunfullmäktiges rambeslut i juni 2020 utarbetades en verksamhetsplan för kommunstyrelseförvaltningen.

Inför höstens budgetberedning har tidigare utarbetad plan uppdaterats något och en framräkning av de ekonomiska förutsättningarna för hela planperioden har gjorts. Den nya mallen för nämndplaner har använts i det inledande avsnittet i förslaget till budget 2021 och plan för 2022-2023.

Verksamhetssammandrag, tkr						
	Bokslut 2019	Budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Kansliavdelningen	18 022	20 620	20 620	20 862	21 279	21 705
<i>Varav Kansli</i>	12 964	13 555	13 555	13 756	14 031	14 312
<i>Varav Medborgarservice</i>	5 058	7 065	7 065	7 106	7 248	7 393
Personalavdelningen	8 957	9 150	9 150	9 300	9 486	9 676
Ekonomi- och upphandlingsavd.	4 125	4 740	4 740	5 039	5 140	5 243
Summa	31 104	34 510	34 510	35 201	35 905	36 623

Beslutsunderlag

Budget 2021, plan 2022 - 2023 för KSF ledning och stöd

Kommunchefens tjänsteskrivelse



§ 92

Dnr 2020/00400

Redovisning stiftelser/stipendiefonder 2019

Arbetsutskottets beslut

Redovisningen för kommunens stiftelser/stipendiefonder 2019 godkänns.

Ärendebeskrivning

De stiftelser som kommunen förvaltar är egna juridiska personer och ska hållas åtskilda från kommunens handlingar och räkenskaper. Stiftelser vars tillgångar överstiger 1,5 mkr har bokföringsskyldighet. Stiftelser vars tillgångar understiger 1,5 mkr ska fortlöpande föra räkenskaper över belopp som har inbetalats till eller utbetalats av stiftelsen. Det ska finnas verifikationer för in- och utbetalningar. Räkenskaperna ska avslutas med en sammanställning för varje räkenskapsår. I sammanställningen ska även anges värdet av stiftelsens tillgångar vid räkenskapsårets slut.

Antalet stiftelser som förvaltas av Smedjebackens kommun är totalt 10. Två av dessa är bokföringsskyldiga, Stiftelsen Asta Mennstads Minnesfond och samt Stiftelsen Otto Hedströms Stipendiefond. Stiftelsen Asta Mennstads Minnesfond har under försommaren 2020 registrerats hos Länsstyrelsen Dalarna och erhållit organisationsnummer. Sex stiftelser har haft utdelningar under 2019.

Följande stiftelser förvaltas av kommunen:

1. Stiftelsen A V Jacobssons fond
2. Stiftelsen C F Mattssons fond
3. Stiftelsen A Hägermans fond
4. Stiftelsen Hälsovårdsfonden
5. Stiftelsen Thora och Helge Säfströms Fond
6. Stiftelsen Karl August Anderssons Fridlunds stipendiefond
7. Stiftelsen Jenny och Carl Johan Bergströms minnesfond
8. Stiftelsen Einar Lundells stipendiefond
9. Stiftelsen Otto Hedströms Stipendiefond
10. Stiftelsen Asta Mennstads Minnesfond

I bokslutsarbetet så sammanställs även räkenskaperna för stiftelserna av kommunens redovisningsansvarig som sedan granskas av kommunens revisorer samt att de större stiftelserna även granskas av PWC:s revisor Johan Tingström. För 2019 när ny redovisningsansvarig tog över uppdraget för bokföring av stiftelser uppdagades det frågetecken och oklarheter kring tidigare års revisioner och revisionsrapporter varför PWC har granskat samtliga stiftelser och där bland annat följande punkter för åtgärder finns:



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Upplupna kostnader i form av förvaltningskostnader från Smedjebackens kommun kvarstår från 2006-2019 samt utbetalda utdelningar från Smedjebackens kommun har inte reglerats. (Bör regleras 2020 och i varje bokslut).

Nämnas ska även att alla utdelningar sker från Smedjebackens kommuns konto och avräknas sedan mot stiftelserna då uttag från stiftelsernas konton ej kan göras. Man har dessutom från 2001 i beslut av Kommunstyrelsen valt att samplacera förvaltade stiftelsers tillgångar på Donationsmedelsfonden hos Nordea (gäller dock inte Asta Mennstads Minnesfond) därför finns dokumentet kapitaltillgångar upprättat.

Stiftelserna hade kapital i två konton hos Norrbärke Sparbank och dessa har sedan år 2016 varit avslutade. Kapitalet flyttades över till Smedjebackens kommuns räntekonton (882 tkr) men ena delen av kapitalet missades att bokföras i Smedjebackens kommun varpå man inte har kunnat motpartbekräftat att stiftelserna har en fordran på det beloppet. Vilket har påvisat ett högre bankvärde hos räkenskaperna i stiftelserna som nu reglerades för stiftelserna 2019 efter överenskommelse med PWC revisorer men hos Smedjebackens kommun är skuld reglerad 2020 då kommunens bokslut vid revisionstillfället var beslutat. Stiftelsernas bokföring bedöms nu vara korrekt 2019 och skuld/fordran mellan stiftelser och kommunen balanserar 2020.

Asta Mennstads minnesfonds utdelningsbara medel är placerade på Smedjebackens kommuns konto men finns avräknade i kommunens räkenskaper som skuld mot stiftelser vilket antagligen gjorts i väntan på ett godkännande av stiftelsen från länsstyrelsen. Detta har skett under försommaren 2020 och beslut av styrelse är även taget i kommunen. Revisorerna rekommenderar styrelsen att se över hur dessa medel förvaltas så att ändamålet följs och avkastning på medel kan fås.

Beslutsunderlag

Sammanställning alla fonder

Förvaltningsberättelse 2019

Revisionsberättelse 2019

Granskningsrapport

Årsredovisning 2019 Stiftelsen Asta Mennstads minnesfond

Årsredovisning Stiftelsen Otto Hedströms stipendiefond

Redovisningsansvariges tjänsteskrivelse



§ 93

Dnr 2020/00475

Kommunens säkerhets- och beredskapsarbete

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Frågan lämnas öppen för komplettering av handlingar.

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelsen har i beslut (§ 82/2020, dnr 2020/00226) gett förvaltningarna i uppdrag att se över framtida organisation för säkerhets- och beredskapsarbetet med fokus på effektivitet och minskad sårbarhet. Översyn av organisation har gjorts av kommunchef tillsammans med t.f. samhällsbyggnadschef, räddningschef, säkerhets- och beredskapschef samt förvaltningsekonom.

Under hösten 2019 konstaterades att räddningstjänstens budget inför kommande år var underfinansierad och utredning gjordes. Kommunstyrelsen beslutade i enlighet med utredningens förslag (KS § 133/2019, dnr 2019/00558) att ansvaret för arbetsuppgifter och externa intäkter inom beredskap och civilt försvar skulle överföras från kansliavdelningen till räddningstjänsten under år 2020. Säkerhetschefens arbetsuppgifter skulle då delas upp och bland annat föras över till räddningstjänsten. Frågan aktualiserades i samband med planerad pensionsavgång. Vidare utredning skulle sedan göras över hur säkerhetschefens ytterligare uppdrag som säkerhetsskydd och internt säkerhetsarbete skulle lösas. Dessa uppgifter skulle inte flyttas över till räddningstjänsten.

För att tillfälligt förstärka kapaciteteten inom säkerhet och beredskap med anledning av den pågående Coronapandemin under år 2020 anslog kommunstyrelsen 500 tkr ur KS förfogandemedel (KS §50/2020, dnr 2020/00168). Säkerhetschef kunde då stanna kvar i tjänst vid kansliavdelningen och han går i pension i slutet av mars 2021. Därefter är det aktuellt enligt förslaget att rekrytera ny säkerhetschef.

I samband med Coronapandemin har det blivit klart att säkerhets- och beredskapsarbetet behöver ske i nära anslutning till kommunledning och därmed vara kvar på kansliavdelningen. Det minskar sårbarheten i händelse av kris.

Organisation som föreslås är att tjänsten som säkerhetschef blir kvar på kansliavdelningen i KS-förvaltningen ledning och stöd. Säkerhetschefen kommer i sin roll att vara säkerhetschef/säkerhetsskyddschef samt ansvara för kommunens arbete med beredskapsfrågor och civilt försvar. I uppdraget ingår även att arbeta med frågor rörande trygg och säker kommun exempelvis att vara ordförande i lägesrapporteringsgruppen, svara för



Kommunstyrelsens arbetsutskott

trygghetsvandringar, hålla i FAS-träffar och Brottsförebygganderådets arbete. Arbetsuppgifter som tidigare har förts över till räddningstjänsten som ansvar för POSOM och FRG, frivillig resursgrupp, blir i förslaget kvar hos räddningstjänsten. Medel för detta har förts över tidigare, ca 55 tkr.

Räddningstjänsten kommer enligt förslaget från och med 1 januari 2021 att bestå av räddningschef 100 %, administratör 80 % och heltidsanställd brandman 100 % samt av oförändrat antal styrkor och deltidare. Tjänsten som biträdande räddningschef upphör enligt förslaget. Räddningstjänstens uppgifter framgår av fastställt handlingsprogram och tillsynsplan för räddningstjänsten.

Samverkan med RDM, Räddningstjänst Dala Mitt, rörande systemledning samt omfördelning av befintliga arbetsuppgifter gör att räddningstjänstens uppdrag bedöms kunna utföras med minimal påverkan. Viss omfördelning av uppgifter behövs dock på befintliga medarbetare, det gäller främst tillsyn och tillståndsfrågor.

Förslaget bygger på en nära samverkan mellan räddningschef och säkerhetschef. Säkerhetschef ska vid behov kunna tjänstgöra som ställföreträdande räddningschef och vice versa.

Styrkorna kommer att vara oförändrat bemannade enligt gällande handlingsplan för räddningstjänsten. Avtalet med RDM rörande systemledning är en förstärkning av kommunens ledningskapacitet vid olyckor och minskar risken för sårbarhet samt skapar uthållighet och kontinuitet.

Inom ramen för omorganisationen skapas för årets första nio månader en särskild säkerhetstjänst vid kansliet med uppdrag att bland annat se över frågan om styr-el, signalskydd och kryptering, rutiner för kommunens reservkraft, programmering och rutiner för Rakel. Det är mycket angelägna säkerhetsuppgifter som behöver utföras.

Avtalet med Ludvika kommun rörande informationssäkerhet har sagts upp och uppgifterna kommer i framtiden att utföras av säkerhetschef. Vissa tjänster kommer vid behov köpas in. Under hösten 2020 genomförs en säkerhetsskyddsanalys tillsammans med koncernbolagen med hjälp av extern konsult. Förhoppningen är att hitta samverkansmöjligheter i hela kommunkoncernen rörande säkerhetsskyddsarbetet.

Förslaget är fackligt förhandlat.

Påverkan på ekonomi

Förslaget innebär att en tjänst försvinner på räddningstjänsten, en besparing för räddningstjänsten med ca 670 tkr/år.



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Omorganisationskostnad på 500 tkr för lönekostnader under perioden januari till september 2021 ryms inte i förslaget. Genom att kommunen begärt utträde från Falun-Borlänge Regionen frigörs medlemsavgift som kan finansiera omorganisationen.

Beslutsunderlag

Kommunchefens tjänsteskrivelse 2020-09-11



§ 94

Dnr 2020/00476

Säkerhetsskyddsanalys Smedjebackens kommun

Arbetsutskottets beslut

1. Etapp 2 gällande framtagandet av säkerhetsskyddsanalys för kommunkoncernen genomförs enligt förslaget.
2. Kostnaden för framtagande av säkerhetsskyddsanalys fördelas mellan Smedjebackens kommun, Smedjebacken Energi AB, Bärkehus AB och WBAB.
3. Medel anslås ur befintlig budget 2020.

Ärendebeskrivning

Den som bedriver säkerhetskänslig verksamhet ska utreda behovet av säkerhetsskydd (säkerhetsskyddsanalys). Säkerhetsskyddsanalysen ska dokumenteras.

Med utgångspunkt i analysen ska verksamhetsutövaren planera och vidta de säkerhetsskyddsåtgärder som behövs med hänsyn till verksamhetens art och omfattning, förekomst av säkerhetsskyddsklassificerade uppgifter och övriga omständigheter.

Verksamhetsutövaren ska även kontrollera säkerhetsskyddet i den egna verksamheten, anmäla och rapportera sådant som är av vikt för säkerhetsskyddet och i övrigt vidta de åtgärder som krävs enligt Säkerhetsskyddslagen 2018:585.

Så långt det är möjligt ska säkerhetsskyddsåtgärderna utformas så att de inte medför någon skada eller annan olägenhet för andra allmänna eller enskilda intressen.

2020-01-28 tog kommunstyrelsen beslut om att genomföra etapp 1 gällande framtagandet av en säkerhetsskyddsanalys (Dnr 2019/00558). Detta innebar en utbildning i säkerhetsskydd samt inventering vilka kommunala bolag och förvaltningar som berörs av säkerhetsskyddet och således ska ingå i säkerhetsskyddsanalysen. Utbildningen genomfördes under två dagar, första och andra september 2020.

Gällande etapp 2 kommer 2Secure att genomföra intervjuer, en eller flera miniworkshopar, platsbesök, granskningar av kartor och ritningar samt inspektioner av prioriterade verksamheter och utrymmen.

Metoden att arbeta med säkerhetsskydd i Smedjebackens kommun kommer att bygga på att analysarbetet och produkten säkerhetsskyddsanalys kommer att delas upp och fokusera på tre kommunala spår.



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Dessa är:

- Ledning
- Teknik- och infrastruktur
- Människa

Kostnad för etapp 2 för kommunkoncernen uppgår till 225 000 kr, exklusive moms. Offerten är skriven med ett kostnadstak d.v.s. att estimerad tid är ett tak för kostnad för analys. Om arbetet med säkerhetsskyddsanalysen genomförs på färre timmar, är det således de faktiska timmarna som debiteras.

Kostnader för resor och eventuell övernattning tillkommer. Den slutliga kostnaden efter genomfört uppdrag fördelas mellan kommunen och bolagen.

Beslutsunderlag

Offert säkerhetsanalys

Säkerhetschefens tjänsteskrivelse



§ 95

Dnr 2020/00495

Sammanträdestider 2021

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Sammanträdestider 2021 för samhällsbyggnadsutskott, arbetsutskott och kommunstyrelse fastställs.

Ärendebeskrivning

Förslag till sammanträdestider för 2021 har tagits fram.

Sbu/Au	Ks
26 jan	9 feb
23 feb	9 mars
23 mars	6 apr
27 apr	11 maj
25 maj*	9 juni
22 juni	-
-	-
24 aug	7 sep
21 sep	5 okt
26 okt*	9 nov
23 nov	7 dec
21 dec	-