



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Plats och tid	Kommunhuset, tisdagen den 28 april 2020 kl 09:45-12:00		
Ledamöter	Fredrik Rönning (S), ordförande Ingemar Hellström (S), deltar på distans Helena Andersson (S), deltar på distans Jan Tholerus (C), deltar på distans Lotta Gunnarsson (M), deltar på distans		
Övriga närvarande	Susanne Hedman-Jensen, kommunchef Johans Källman, koncernekonomichef, tf samhällsbyggnadschef, deltar på distans Eva Lundgren, förvaltningsekonom, deltar på distans Mona Hyttsten, sekreterare		
Justerare	Lotta Gunnarsson (M)		
Justeringens plats och tid	Kommunhuset, onsdag den 29 april 2020, klockan 15.00		
Underskrifter	Sekreterare	Mona Hyttsten	Paragrafer §§ 54-61
	Ordförande	Fredrik Rönning	
	Justerare	Lotta Gunnarsson	

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Instans	Kommunstyrelsens arbetsutskott		
Sammanträdesdatum	2020-04-28		
Datum då anslaget sätts upp	2020-04-30	Datum då anslaget tas ned	2020-05-22
Förvaringsplats för protokollet	Kommunhuset		
Underskrift	Mona Hyttsten		



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Ärendelista

§ 54	Dnr 2020/00242 Ekonomisk redovisning - fördjupad redovisning för tekniska kontoret.....	3
§ 55	Dnr 2020/00017 Budgetuppföljning kommunstyrelsen.....	4
§ 56	Dnr 2020/00018 Budgetuppföljning kommunen.....	6
§ 57	Dnr 2020/00226 Budget 2021 kommunstyrelsen.....	9
§ 58	Dnr 2020/00214 Finansrapport.....	10
§ 59	Dnr 2020/00234 Prövning av Smedjebackens Kommuns Förvaltnings ABs verksamhet i förhållande till de kommunala principerna	11
§ 60	Dnr 2020/00115 Remiss - Justering av årsavgift till Intresseföreningen Bergslaget.....	12
§ 61	Dnr 2020/00182 Inköp av livsmedelslager.....	13



§ 54

Dnr 2020/00242

Ekonomisk redovisning - fördjupad redovisning för tekniska kontoret

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Rapporten godkänns.

Ärendebeskrivning

Tekniska chefen och förvaltningsekonomen redogör vilka åtgärder som vidtagits på tekniska kontoret gällande budgetuppföljning och prognosarbete.

Som framkommit vid tidigare redovisning har en av anledningarna till svårigheten med att lämna korrekt prognos för tekniskas budgetutfall berott på bristen av tillgängliga rapporter från ekonomisystemet.

Tillsammans med ekonomi har en genomlysning gjorts av befintlig rapport på tekniska samt tillgängliga rapporter på andra förvaltningar och bolagen. Förvaltningsekonomen har arbetat med uppdatering av befintlig rapport samt förstärkning med nya rapporter för att detaljanalys av avvikelser ska kunna utläsas i ett tidigt skede. I tidigare rapporter har det varit svårt att sortera ut mindre obudgeterade poster som summerat över ett år kan ge stora avvikelser.

Arbetet pågår med genomlysning av kontoplan och budget för att säkerställa rutiner för rätt kontering. Budgetansvaret har tydliggjorts vad gäller beställningar och uppföljning av pågående arbeten. Arbetet pågår även med en mer aktiv uppföljning och aktivering av investeringar, där aktiveringar sker när projekten är klara och inte kalenderårsvis.

Planen är att förvaltningsekonomen kommer att vara placerad mer tid på tekniska avdelningen för att ett djupare analys- och utvecklingsarbete av budget och utfall ska vara möjligt.

Beslutsunderlag

Tekniska chefens tjänsteskrivelse



§ 55

Dnr 2020/00017

Budgetuppföljning kommunstyrelsen

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

1. Budgetuppföljning för kommunstyrelseförvaltningen per mars 2020 godkänns.
2. Budgetuppföljning för del av samhällsbyggnadsförvaltningen per mars 2020 godkänns.
3. Samhällsbyggnadsförvaltningen får i uppdrag att till arbetsutskottet den 26 maj redovisa fördjupad ekonomisk analys gällande kostenheten samt AME/integrationsenheten.
Åtgärdsförslag om hur samhällsbyggnadsförvaltningen ska hålla sin budget 2020 ska också presenteras.

Ärendebeskrivning

Månadsrapport mars KS Ledning och stöd

Tkr

	Ackumulerat period			Helår		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
KS Ledning och stöd						
Kansliavdelning	5 155	6 780	-1 625	20 620	20 620	0
<i>varav Medborgarservice</i>	<i>1 766</i>	<i>1 717</i>	<i>50</i>	<i>7 065</i>	<i>7 065</i>	<i>0</i>
Personal- och löneavdelning	2 288	1 580	707	9 150	9 150	0
Ekonomi- och upphandlingsavd.	1 185	1 484	-299	4 740	4 740	0
	8 628	9 844	-1 217	34 510	34 510	0

Kommunstyrelseförvaltningen Ledning och stöd redovisar för perioden till och med mars ett underskott på 1,2 mkr jämfört med budget. Avvikelsen hos kansliavdelningen på drygt 1,6 mkr beror till stor del på ej periodiserade kostnader, exempelvis kostnader för medlemsavgifter.

Orsaken till överskottet beträffande personalavdelningen är främst att kostnaden för den köpta lönetjänsten inte är uppbokad. Kostnaden faktureras kvartalsvis i efterskott.

Ekonomiavdelningens resultat för perioden beror bland annat på att intäkterna är lägre än budgeterat då faktureringen av sålda ekonomitjänster till koncernbolagen släpar.

Prognos för förvaltningen som helhet är att budget hålls.



Månadsrapport Mars
Samhällsbyggnadsförvaltning KS

Tkr

Mars

	Ackumulerat period			Helår		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Tekniska inkl. kapitalkostn.	8 610	7 423	1 187	34 440	35 830	-1 390
varav Fastigheter	750	1 513	-763	2 855	4 395	-1 540
varav Gator och vägar	4 704	3 792	912	18 865	18 865	0
varav Park o Idrott	3 156	2 118	1 037	12 720	12 570	150
AME	2 113	3 782	-1 669	8 452	8 452	0
Integration	-390	-575	185	-1 562	-1 562	0
Kost	0	150	-150	0	950	-950
Näringsliv	1 265	1 046	219	5 061	5 061	0
Fritid	1 698	1 841	-143	6 791	6 791	0
Räddningstjänst	2 378	2 408	-29	9 513	9 963	-450
	15 674	16 075	-402	62 695	65 485	-2 790

Utfallet för perioden visar ett underskott på -402 tkr och prognosen för året visar ett underskott på - 2 790 tkr. Orsaken är avvikelser inom räddningstjänst, kost och tekniska kontoret.

Det är ett tidigt skede på året och åtgärder ses över för att få en budget i balans, dock bedöms inte tekniska, räddningstjänsten och kosten kunna hålla budget utan omfattande åtgärder görs eller att särskilda medel tillförs.

Kosten arbetar intensivt med beredskap inför Corona. Det är oerhört viktigt att i nuläget säkerställa livsmedelsförsörjning på framförallt kommunens äldreboenden. Planering och vidtagande av åtgärder vad gäller bortfall av personal och varor pågår. Vi återkommer därför med förslag till ytterligare kostnadsbesparande åtgärder för kosten först efter beredskapsarbetet med Corona.

Rörande tekniska kontoret så behöver eventuellt omprioriteringar göras då ökade kapitalkostnader ej är budgeterade. Det beror på tidigare ej aktiverade investeringar på fastighetssidan som nu faller ut och kommer att belasta resultatet. Budgeterade intäkter för ett flertal fastigheter kommer inte uppnås då fastigheter står tomma och saknar hyresgäster.

Beslutsunderlag

Budgetuppföljning och prognos per mars 2020 för
kommunstyrelseförvaltningen

Budgetuppföljning och prognos per mars 2020 för del av
samhällsbyggnadsförvaltningen



§ 56

Dnr 2020/00018

Budgetuppföljning kommunen

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Budgetuppföljningen godkänns.

Ärendebeskrivning

Ekonomiavdelningen har sammanställt budgetuppföljning per mars för samtliga nämnder

Resultat mars inkl. årsprognos, uppdaterad 2020-04-21

Belopp i kkr	Ackumulerat period			Helår		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Verksamhetens intäkter	-21 137	-21 967	830	-84 547	-84 547	0
Verksamhetens kostnader	172 235	175 441	-3 206	692 665	702 255	-9 590
- varav pensionskostnad ansvarsförbindelse	2 780	3 273	-493	11 120	11 120	0
Avskrivningar	4 149	4 738	-590	16 595	16 595	0
Summa verksamhetens nettokostnad	155 247	158 212	-2 965	624 713	634 303	-9 590
Skatteintäkter	-133 700	-133 850	150	-534 800	-526 800	-8 000
Generella statsbidrag och utjämning	-27 900	-29 179	1 279	-111 600	-122 600	11 000
Summa skatteintäkter	-161 600	-163 029	1 429	-646 400	-649 400	3 000
Finansiella intäkter	-696	-28	-668	-2 782	-2 782	0
Finansiella kostnader	1 000	554	446	4 000	4 000	0
Summa finansnetto	304	526	-222	1 218	1 218	0
Resultat	-6 048	-4 290	-1 758	-20 469	-13 879	-6 590



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Resultat mars drift per nämnd inkl. årsprognos, uppdaterad 2020-04-21

Belopp i kkr	Ackumulerat period			Helår			Behandlas Nämnd/Styr
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
Kommunstyrelsen	25 926	25 944	-18	103 706	106 496	-2 790	KS 12 maj
<i>KS Ledning och stöd</i>	8 628	9 870	-1 243	34 510	34 510	0	
<i>KS Samhällsbyggnad</i>	15 674	16 076	-402	62 696	65 486	-2 790	
<i>KS Förfogandeanslag</i>	1 625	0	1 625	6 500	6 500	0	
Kulturnämnden	2 636	3 112	-476	10 545	10 545	0	KN 7 maj
Miljö- o byggnadsnämnden	2 258	2 373	-115	9 030	9 030	0	MBN 6 maj
Familje- och utbildningsn.	59 322	56 977	2 344	237 286	242 086	-4 800	FUN 7 maj
<i>FUN Kansli</i>	13 369	11 018	2 351	53 475	55 575	-2 100	
<i>FUN Barn och skolverksamhet</i>	37 210	36 652	557	148 838	148 838	0	
<i>FUN Individ- och familjeomsorg</i>	8 743	9 308	-565	34 972	37 672	-2 700	
Kulturskolan	756	756	0	3 025	3 025	0	
Omsorgsnämnden	48 414	48 498	-84	197 380	198 380	-1 000	ON 1 april
Överförmyndarnämnden	299	571	-272	1 195	1 195	0	
VBU	14 581	14 581	0	58 325	58 325	0	
Revision	223	100	123	890	890	0	
Finans	833	5 300	-4 466	3 332	4 332	-1 000	
<i>Socialaavgifter/pensioner, interna poster mm</i>	2 963	7 264	-4 302	11 850	12 850	-1 000	
<i>Internränta</i>	-2 129	-1 965	-165	-8 518	-8 518	0	
Verksamhetens nettokostnad	155 247	158 212	-2 965	624 714	634 304	-9 590	

Kommentarer prognos helår:

KS Samhällsbyggnad, -2 790 tkr, se särskild resultatrapport SBF

FUN Barn och skolverksamheten, - 2 100 tkr

- Ökade kostnader för särskolan då antalet barn blivit fler och taxiresorna blivit dyrare, -900 tkr
- Ökade kostnader för skoltidsresor när Dalatrafik tog över, - 300 tkr
- Ökade kostnader för interkommunal ersättning inom förskolan då fler barn går i annan kommun, -500 tkr
- Kostnader för modersmåls lärare och studiehandledning som inte täcks fullt ut av Migrationsverket, -400 tkr

FUN Individ och familjeomsorg, - 2 700 tkr

- Ökade personalkostnader då antalet är fler och konsult har köpts in under två månader, - 500 tkr
- Fler placeringar barn och unga, - 700 tkr
- Lägre kostnader för placeringar vuxna och missbruk, +200 tkr
- Ökade kostnader för ekonomiskt bistånd, -1 700 tkr

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



Kommunstyrelsens arbetsutskott

ON, - 1 000 tkr

- Förvaltningsövergripande, + 100 tkr
- Äldreomsorgen och Hälso- och sjukvård, + 500 tkr
- LSS och psykiatri, -1 600 tkr

Finans, - 1 000 tkr

- ”Överskott” för PO/sociala avgifter men ökade kostnader för pensioner



§ 57

Dnr 2020/00226

Budget 2021 kommunstyrelsen

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

1. Budget 2021 för kommunstyrelsen godkänns.
2. Förvaltningarna får i uppdrag att se över framtida organisation för säkerhet- och beredskapsarbete med fokus på effektivitet och minskad sårbarhet.

Ärendebeskrivning

Enligt beslutad tidplan ska kommunstyrelsen, liksom övriga nämnder, redovisa en budget 2021 för kommunstyrelsens verksamhet inför vårens budgetberedning den 26 maj. Budgetarbetet har utgått från särskild instruktion fastställd av kommunchef 2020-02-20. Budgetprocessen kompletteras under hösten med en plan för kommande år, 2022-2023.

De båda förvaltningar som rapporterar till kommunstyrelsen har utarbetat underlag.

Kommunstyrelsens förslås besluta att anta upprättade förslag för kommunstyrelseförvaltningen och delar av samhällsbyggnadsförvaltningen.

Beslutsunderlag

Budget 2021 för kommunstyrelseförvaltningen

Budget 2021 för delar av samhällsbyggnadsförvaltningen

Kommunchefens tjänsteskrivelse



§ 58

Dnr 2020/00214

Finansrapport

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Finansrapport för Smedjebackens kommunkoncern godkänns.

Ärendebeskrivning

Enligt finanspolicyn ska ekonomichefen rapportera till kommunstyrelsen minst två gånger per år dels i mars och dels i oktober. Rapporten ska innehålla låneportföljens storlek och sammansättning samt likviditetssituationen

Finansrapport för mars 2020 är nu framtagen.

Beslutsunderlag

Finansrapport Smedjebackens kommunkoncern 31 mars

Koncernekonomichefens tjänsteskrivelse



§ 59

Dnr 2020/00234

Prövning av Smedjebackens kommuns Förvaltnings ABs verksamhet i förhållande till de kommunala principerna

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Smedjebackens kommuns Förvaltnings AB har år 2019 bedrivit sin verksamhet i enlighet med det kommunala ändamålet och därtill hörande befogenheter

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelsens förstärkta uppsiktsplikt över kommunala bolag finns angivna i Kommunallagen (2017:725) 6 kap. Uppsiktsplikten gäller för hel- och delägda bolag enligt 10 kap 2-3 §§ KL. Kommunstyrelsens reglemente innehåller kompletterande uppdrag kring detta.

Kommunstyrelsen ska i årliga beslut pröva om den verksamhet som bedrivits i de aktiebolag som kommunen helt eller delvis äger under föregående kalenderår har varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Underlag för bedömning av Smedjebackens kommuns Förvaltnings AB utgörs av:

- Bolagsordning och ägardirektiv
- Styrelse- och stämmoprotokoll
- Årsredovisning 2019
- Bolagsstyrningsrapport

Smedjebackens kommuns Förvaltnings AB bedöms ha bedrivit sin verksamhet i enlighet med det kommunala ändamålet och de kommunala befogenheterna för verksamhetsåret 2019.

Beslutsunderlag

Bolagsordning och ägardirektiv
Styrelse- och stämmoprotokoll
Årsredovisning 2019
Bolagsstyrningsrapport



§ 60

Dnr 2020/00115

Remiss - Justering av årsavgift till Intresseföreningen Bergslaget

Arbetsutskottets beslut

1. Smedjebackens kommun säger nej till att avgiften förändras enligt förslaget från intresseföreningen. Kommunen föreslår i stället att en årlig uppräknings görs enligt konsumentprisindex från och med år 2021.
2. Beslutet delges kommunstyrelsen.

Ärendebeskrivning

Den 19 februari 2020 inkom Intresseföreningen Bergslaget med ett förslag till ny medlemsavgift för år 2021 för yttrande. Styrelsen i föreningen vill inför årsmötet 2020 undersöka förutsättningarna att justera årsavgiften för år 2021 samt att en årlig justering sker enligt konsumentprisindex från och med år 2022.

Smedjebackens kommun betalar år 2020 totalt 20 897 kr beräknat på

- En avgift på 10 000 kr och
- En rörlig avgift på 1 kr/invånare (10 897 invånare)

Intresseföreningen Bergslagets förslag till ny medlemsavgift för år 2021 är att öka den rörliga avgiften till 1,50 kr/invånare. För Smedjebackens del skulle den totala avgiften bli 26 346 kr, dvs en ökning med 5 449 kr.

Beslutsunderlag

Remiss medlemsavgift

Uträkning medlemsavgift

Koncernekonomichefens tjänsteskrivelse



§ 61

Dnr 2020/00182

Inköp av livsmedelslager

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

300 000 kronor anslås från kommunstyrelsens förfogandemedel för att komplettera beredskapslager med livsmedel.

Ärendebeskrivning

För att säkerställa och förstärka tillgången på livsmedel till våra äldreboenden i kommunen anslags 150 000 kr till kostenheten för att köpa in ett beredskapslager en månad för kommunens äldreomsorg. Detta beslut grundades i den tjänsteskrivelse kommunens kostchef och säkerhetschef lämnat till kommunstyrelsen (Dnr 2020/00182). Kommunstyrelsen gav även i uppdrag att se över möjligheten att införskaffa ett tre månaders livsmedelslager.

Kostnaden att införskaffa ytterligare två månader (tre totalt) uppskattas till ytterligare 300 000 för kommunens äldreomsorg. Beslutar man om ett beredskapslager för kommunens samtliga kök och portioner så uppskattas kostnaden till ytterligare 1 100 000 kronor.

Säkerhetschef och Kostchef anser att inköpen ska vara av typen: lång hållbarhet som kan förvaras i rumstemperatur och tillagas enkelt, alternativt serveras kallt. Lagerhållen mat kommer sedan delas ut succesivt till kommunens olika kök för att ingå i de dagliga produktion sedan återköps liknande produkter till lagret, på så vis säkerställs det att datum med mera hålls uppdaterat.

Förslag på förrådsutrymme är skyddsrum 44 vid Allégården.

Det yttersta ansvaret för att tillgodose livsmedelsförsörjningen på lokal nivå åligger kommunerna. Av 3 kap. 3§ i lagen (2006:544) om kommuners och landstings åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap, framgår att kommunen under höjd beredskap eller när ransoneringslagen i annat fall tillämpas ska vidta de åtgärder som behövs för försörjning med nödvändiga varor. Kommunen ska ven medverka i övrigt vid genomförande av åtgärder som är nödvändiga för landets försörjning.

Utgångspunkten för livsmedelslager är livsmedel med lång hållbarhet som kan förvaras i rumstemperatur och tillagas enkelt, alternativt serveras kallt.

Förutom hållbarhet och resurssnål tillagning bör valet av livsmedel i lager baseras på högt energiinnehåll och att det är enkelt att servera och transportera. Lagret kan dock behöva kompletteras med allergianpassade livsmedel och annan specialkost.