



**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

|                            |  |                  |                     |
|----------------------------|--|------------------|---------------------|
| Plats och tid              | Kommunhuset, tisdagen den 26 maj 2020 klockan 08:30-15:30  |                  |                     |
| Ledamöter                  | Fredrik Rönning (S), ordförande<br>Ingemar Hellström (S)<br>Helena Andersson (S), deltar på distans<br>Lotta Gunnarsson (M), deltar på distans   |                  |                     |
| Övriga närvarande          | Susanne Hedman-Jenssen, kommunchef<br>Jonas Källman, koncernekonomichef, tf samhällsbyggnadschef<br>Mona Hyttsten, sekreterare<br>Eva Lundgren, förvaltningsekonom §§ 74-76, deltar på distans |                  |                     |
| Justerare                  | Lotta Gunnarsson (M)   |                  |                     |
| Justeringens plats och tid | Kommunhuset, fredag den 29 maj 2020, klockan 14:00   |                  |                     |
| Underskrifter              | Sekreterare  | Mona Hyttsten    | Paragrafer §§ 62-77 |
|                            | Ordförande   | Fredrik Rönning  |                     |
|                            | Justerare  | Lotta Gunnarsson |                     |

**ANSLAG/BEVIS**

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

|                                 |                                |                           |            |
|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------|------------|
| Instans                         | Kommunstyrelsens arbetsutskott |                           |            |
| Sammanträdesdatum               | 2020-05-26                     |                           |            |
| Datum då anslaget sätts upp     | 2020-06-01                     | Datum då anslaget tas ned | 2020-06-23 |
| Förvaringsplats för protokollet | Kommunhuset                    |                           |            |
| Underskrift                     | Mona Hyttsten                  |                           |            |



**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

**Ärendelista**

|      |   |    |
|------|---|----|
| § 62 | Dnr 2020/00281<br>Budget 2021 Smedjebackens kommun.....   | 3  |
| § 63 | Dnr 2020/00284<br>Revidering av taxa för livsmedelskontroll .....   | 6  |
| § 64 | Dnr 2020/00282<br>Taxa för sotning och brandskyddskontroll .....  | 8  |
| § 65 | Dnr 2020/00283<br>Föreskrifter för rengöring (sotning) och brandskyddskontroll .....  | 9  |
| § 66 | Dnr 2020/00236<br>Årsredovisning och revisionsberättelse för Västerbergslagens<br>Samordningsförbund 2019.....  | 10 |
| § 67 | Dnr 2020/00200<br>Grundläggande granskning av kommunstyrelse och nämnder 2019 .....   | 11 |
| § 68 | Dnr 2020/00286<br>Bolagsordning för Smedjebacken Energi Nät AB .....  | 12 |
| § 69 | Dnr 2018/00511<br>Bibliotekssamverkan i Dalarna .....   | 13 |
| § 70 | Dnr 2020/00184<br>En utvecklad organisation för lokal statlig service .....   | 14 |
| § 71 | Dnr 2020/00142<br>Uppföljning av avtalssamverkan 2019.....  | 16 |
| § 72 | Dnr 2020/00288<br>Borgen till Strömsholms Kanal AB vid omsättning av lån .....  | 17 |
| § 73 | Dnr 2020/00308<br>Revidering av miljö- och byggnadsnämndens reglemente med<br>anledning av förslag till ny lag om tillfälliga smittskyddsåtgärder på<br>serveringsställen ..... | 18 |
| § 74 | Dnr 2020/00302<br>Fördjupad ekonomisk analys gällande kostenheten .....   | 20 |
| § 75 | Dnr 2020/00303<br>Fördjupad ekonomisk analys gällande AME.....  | 21 |
| § 76 | Dnr 2020/00017<br>Budgetuppföljning kommunstyrelsen.....  | 22 |
| § 77 | Dnr 2020/00018<br>Budgetuppföljning kommunen.....   | 25 |



§ 62

Dnr 2020/00281

## **Preliminär budget 2021 Smedjebackens kommun**

### **Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen för beslut i kommunfullmäktige**

1. Budgetramar och övergripande mål för 2021 fastställs.
2. Till höstens budgetberedning ska samtliga nämnder och styrelser utöver ordinarie uppdrag även presentera ett förslag på möjliga besparingar motsvarande 1% av tilldelad budgetram.

### **Ärendebeskrivning**

Nämnderna har, utifrån den av kommunfullmäktige beslutade planen för 2021, inkommit med behov av resurser för verksamheterna kommande året. Kommunstyrelsens budgetberedning har upprättat förslag på ekonomiska ramar för budget 2020.

På grund av osäkerheterna kring skatteintäkterna för 2021 behöver nämnderna inför hösten även förbereda förslag på möjliga besparingar.

### **Förstärkningar i Budget 2021**

|                    |        |
|--------------------|--------|
| Generell uppräknig | 2021   |
| Uppräknig ramar 2% | 10 900 |

|                           | Nämnd/<br>2021 Styrelse |          |
|---------------------------|-------------------------|----------|
| Verksamhetsförstärkningar | 2021                    | Styrelse |
| LSS                       | 5 000                   | ON       |
| Förskola                  | 6 000                   | FUN      |
| Kosten                    | 1 700                   | ON/FUN   |
| Stadsarkitekt             | 400                     | MBN      |
| Wifi-IT                   | 500                     | ON       |

|                                 | Nämnd/<br>2021 Styrelse |          |
|---------------------------------|-------------------------|----------|
| Tillfälliga tilläggsanslag      | 2021                    | Styrelse |
| Underhåll gator och fastigheter | 4 000                   | KS SB    |
| IFO                             | 6 000                   | FUN      |
| Kompetensutveckling             | 60                      | MBN      |



**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

Resultatbudget för 2021

| Belopp i mkr                              | Budget<br>2020 | Budget<br>2021 |
|---|----------------|----------------|
| Verksamhetens intäkter                    | 117,7          | 120,1          |
| Verksamhetens kostnader                   | -730,1         | -743,1         |
| Avskrivningar                             | -17,5          | -17,5          |
| Verksamhetens nettokostnader              | -629,9         | -640,5         |
| Skatteintäkter                            | 534,8          | 531,5          |
| Utjämnings- och generella statliga bidrag | 117,1          | 131,1          |
| Finansiella intäkter                      | 2,5            | 2,5            |
| Finansiella kostnader                     | -4,0           | -4,3           |
| Årets resultat                            | 20,5           | 20,3           |

**Drifframar för 2021**

| Belopp i tkr                                 | Budget<br>2020 | Budget<br>2021 |
|--|----------------|----------------|
| Kommunstyrelsen:                             |                |                |
| KS Ledning och stöd                          | 34 510         | 35 200         |
| KS Samhällsbyggnad                           | 62 695         | 62 450         |
| KS Förfogandeanslag                          | 12 000         | 3 500          |
| Summa kommunstyrelsen                        | 109 205        | 101 150        |
| Kulturnämnd                                  | 10 545         | 10 760         |
| Miljö- och byggnadsnämnd                     | 9 030          | 8 970          |
| Familj- och utbildningsnämnd:                |                |                |
| Kansli, barn och skolverksamhet              | 200 030        | 210 380        |
| Individ och familjeomsorg                    | 37 255         | 37 500         |
| Summa familj- och utbildningsnämnd           | 237 286        | 247 880        |
| Omsorgsnämnd                                 | 197 380        | 203 175        |
| VBU:   |                |                |
| Gymnasiet och komvux                         | 58 325         | 59 700         |
| Kulturskolan                                 | 3 025          | 3 559          |
| Summa VBU:                                   | 61 350         | 63 259         |
| Överförmyndarnämnd                           | 1 195          | 1 220          |
| Revision                                     | 890            | 910            |
| Finansen:                                    |                |                |
| Socialaavgifter/pensioner, interna poster mm | 11 850         | 12 050         |
| Internränta                                  | -8 800         | -8 800         |
| Summa finanserna                             | 3 050          | 3 250          |
| Summa verksamheter drift                     | 629 931        | 640 575        |



**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

**Beslutsunderlag**

Familje- och utbildningsnämnden § 36

Omsorgsnämnden § 42

Kulturnämnden § 11

Miljö- och byggnadsnämnden § 21

Presentation VBU

Kommunstyrelsen § 82



§ 63

Dnr 2020/00284

## Revidering av taxa för livsmedelskontroll

### Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen för beslut i kommunfullmäktige

§ 11 i taxa för livsmedelskontroll revideras enligt följande:

- **11 §** Livsmedelsföretagare ska för offentlig kontroll som ursprungligen inte var planerad och som har blivit nödvändig efter det att bristande efterlevnad upptäckts under en offentlig kontroll, och utförs för att bedöma omfattningen och konsekvenserna av denna bristande efterlevnad eller för att verifiera att korrigerande åtgärder har vidtagits, betala en avgift för nämndens nedlagda kontrolltid och för de faktiska kostnaderna för provtagning och analys av prover. Detsamma gäller för offentlig kontroll som föranleds av ett klagomål som leder till att bristande efterlevnad hos livsmedelsföretagaren kan bekräftas. Timavgiften för ej planerad kontroll är 1 101 kr per timme.

### Ärendebeskrivning

Miljö- och byggnadsnämnden fick en avvikelse vid senaste livsmedelsrevisionen där myndigheten behövde uppvisa att de avgifter som togs ut motsvarade kostnaderna för den planerade kontrollen. Avvikelsen har bedömts som delvis åtgärdad. Länsstyrelsen anser dock att den beslutade taxan för ej planerad kontroll inte stämmer överens med beräkningarnas resultat. Taxan är beslutad till 1 240 kr/timme för samtlig kontroll – ej planerad kontroll inkluderad. Enligt beräkningarna ska avgiften för ej planerad kontroll vara 1 101 kr. Länsstyrelsen önskar därför komplettering med justerad taxa för ej planerad kontroll.

Miljö- och byggnadsnämnden beslöt 2020-05-06 § 25, att föreslå kommunfullmäktige revidera § 11 i taxan för livsmedelskontroll enligt följande:

11 § Livsmedelsföretagare ska för offentlig kontroll som ursprungligen inte var planerad och som har blivit nödvändig efter det att bristande efterlevnad upptäckts under en offentlig kontroll, och utförs för att bedöma omfattningen och konsekvenserna av denna bristande efterlevnad eller för att verifiera att korrigerande åtgärder har vidtagits, betala en avgift för nämndens nedlagda kontrolltid och för de faktiska kostnaderna för provtagning och analys av prover. Detsamma gäller för offentlig kontroll som föranleds av ett klagomål som leder till att bristande efterlevnad hos livsmedelsföretagaren kan bekräftas. Timavgiften för ej planerad kontroll är 1 101 kr per timme.



**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

**Beslutsunderlag**

Miljö- och byggnadsnämnden 2020-05-06 § 25

---

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



§ 64

Dnr 2020/00282

## **Taxa för sotning och brandskyddskontroll**

### **Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen för beslut i kommunfullmäktige**

Reviderad taxa för sotning och brandskyddskontroll fastställs.

### **Ärendebeskrivning**

Miljö- och byggnadsnämnden beslöt 2020-05-06 § 23 att anta reviderad taxa för sotning och brandskyddskontroll, samt att lämna ärendet vidare till kommunfullmäktige för beslut.

Taxan är justerad enligt sotningsindex med 2,14% enligt skorstensfejarmästarens riksförbund. Den nya sotningstaxan gäller till 2021-03-31, därefter ska den revideras på nytt.

---

### **Beslutsunderlag**

Miljö- och byggnadsnämnden 2020-05-06 § 23

Taxa för sotning





§ 65

Dnr 2020/00283

## **Föreskrifter för rengöring (sotning) och brandskyddskontroll**

### **Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen för beslut i kommunfullmäktige**

1. Reviderade föreskrifter för rengöring (sotning) och brandskyddskontroll antas.
2. Föreskrifterna gäller från 2021-01-01.

### **Ärendebeskrivning**

Miljö- och byggnadsnämnden beslöt 2020-05-08 § 24 att godkänna föreskrifter för rengöring (sotning) och brandskyddskontroll och lämnar ärendet vidare till kommunfullmäktige för beslut.

I samband med att en ny leverantör ska upphandlas behöver föreskrifterna revideras för att lagstiftningen ska vara relevant och gälla enligt nya lagar och regler.

---

### **Beslutsunderlag**

Miljö- och byggnadsnämnden 2020-05-08 § 24

Föreskrifter för rengöring (sotning) och brandskyddskontroll



§ 66

Dnr 2020/00236

## **Årsredovisning och revisionsberättelse för Västerbergslagens Samordningsförbund 2019**

### **Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen för beslut i kommunfullmäktige**

1. Västerbergslagens Samordningsförbunds årsredovisning för 2019 godkänns.
2. Västerbergslagens Samordningsförbunds styrelse beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2019.

### **Ärendebeskrivning**

Från Västerbergslagens Samordningsförbund (Finsam) föreligger årsredovisning för 2019.

Finsams revisorer tillstyrker att styrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet för 2019.

---

### **Beslutsunderlag**

Årsredovisning Finsam 2019

Revisionsberättelser

Revisionsrapport KPMG

Revisionsrapport Freveko AB



§ 67

Dnr 2020/00200

## **Grundläggande granskning av kommunstyrelse och nämnder 2019**

### **Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen**

Kommunstyrelsen överlämnar yttrandet till revisorerna.

### **Ärendebeskrivning**

På uppdrag av kommunens förtroendevalda revisorer har PWC genomfört en grundläggande granskning av kommunstyrelse och nämnder. Syftet med granskningen är att granska och pröva om styrelsens verksamheter bedrivs på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt och med tillräcklig intern kontroll.

Vid granskningen gjorda iakttagelser, bedömningar och rekommendationer redovisas i en rapport som översänts för yttrande och åtgärder. Skriftligt svar avseende hur utvecklingsområden som påtalas i revisionsrapporten avses att åtgärdas, senast 2020-06-25.

För kommunstyrelsen lämnas följande rekommendationer

- Upprätta mätbara mål med målvärden samt genomför konkreta bedömningar av måluppfyllelse.
- Säkerställ att upprättade mål följs upp i delår och årsredovisning

Kommentar: Revisorernas synpunkter kommer att övervägas vid kommande arbete med budget, delårsrapport och årsredovisning.

---

### **Beslutsunderlag**

Revisionsrapport – Grundläggande granskning: Smedjebackens kommun

Koncernekonomichefens tjänsteskrivelse



§ 68

Dnr 2020/00286

## **Bolagsordning för Smedjebacken Energi Nät AB**

### **Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen för beslut i kommunfullmäktige**

Förslag till bolagsordning godkänns.

### **Ärendebeskrivning**

Bolagsordning har ändrats av kommunfullmäktige gällande Smedjebacken Energi AB. Som en följd av detta måste även bolagsordning för Smedjebacken Energi Nät AB ändras.

---

### **Beslutsunderlag**

Förslag till bolagsordning för Smedjebacken Energi Nät AB



§ 69

Dnr 2018/00511

## **Bibliotekssamverkan i Dalarna**

### **Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen för beslut i kommunfullmäktige**

1. Smedjebackens kommun går in i bibliotekssamverkan Dalarna tillsammans med länets övriga 14 kommuner och Region Dalarna.
2. Upprättat förslag till samverkansavtal godkänns.

### **Ärendebeskrivning**

Dalarnas bibliotekschefer har tillsammans med Länsbibliotek Dalarna under 2015–2019 inventerat möjligheter och önskemål om ett djupare samarbete mellan kommunbiblioteken i Dalarna samt Region Dalarna i form av Länsbibliotek Dalarna. Detta har skett i enlighet med bibliotekslagen (SFS 2013:801 14§) som säger att bibliotek och bibliotekshuvudmän inom det allmänna biblioteksväsendet ska samverka med varandra. Under 2020 föreslås parterna fatta beslut om att ingå samverkansavtal med varandra om bibliotekssamverkan i Dalarna.

Syftet med samverkan över kommungränserna är att stärka Dalarnas invånares tillgång till bibliotekens utbud och tjänster. Det stärker invånarnas rätt till information, kunskap, bildning och kultur. Det ger människor ökade förutsättningar att delta i det demokratiska samhället. Syftet är också att säkra fortsatt utvecklingskraft av bibliotekens tjänster i framtiden, få bättre användning av gemensamma resurser, utnyttja och stärka personalens kompetenser och underlätta kompetensförsörjningen.

---

### **Beslutsunderlag**

Kulturnämnden 2020-05-07 § 14

Samverkansavtal för bibliotekssamverkan



§ 70

Dnr 2020/00184

## **En utvecklad organisation för lokal statlig service**

### **Arbetsutskottets beslut**

Yttrandet godkänns och skickas till Finansdepartementet.

### **Ärendebeskrivning**

Finansdepartementet har remitterat ”En utvecklad organisation för lokal statlig service – delredovisning avseende lämpliga platser” (Fi2020/01340/SFÖ) till Smedjebackens kommun för yttrande senaste den 25 maj 2020.

### **Smedjebackens kommuns yttrande**

Smedjebackens kommun ställer sig generellt positiv till delredovisningen då en utbyggnad av antalet servicekontor och statlig service i landet är positivt i sig. Dock uppfattas behovet av en mer geografiskt spridd service vara större än vad delredovisningen föreslår. Det minskade antalet planerade etableringar av servicekontor i gles- och landsbygd jämfört med tidigare utredningar i ärendet är därför otillräckligt.

En oro finns för att kommuner som redan drabbats av nedskärningar i statlig service, framför allt i gles- och landsbygd, hamnar längre ned på väntelistan för ökad närvaro av statliga tjänster i och med att servicekontoren ska erbjuda mer tjänst från fler myndigheter än tidigare. Att servicekontoren kan erbjuda en bredd av tjänster från olika myndigheter är bra. Men att tillsätta fler servicekontor på platser där det redan erbjuds statlig service för att redan etablerade kontor förväntas bli hårt belastade i och med ökat utbud bör inte få till följd att färre servicekontor planeras att etableras i där det idag saknas statlig service.

Smedjebackens kommun efterlyser en analys av vilka effekterna är och blir för de kommuner där statlig service inte finns och inte det inte heller planeras att etableras servicekontor. Det anses särskilt angeläget i och med att SKR rapporterar att kommuner gör allt större insatser på det arbetsmarknadspolitiska området. Det väcker frågor om hur god samverkan (för att insatserna ska vara samhällsekonomiskt kostnadseffektiva) med statliga aktörer som ex. Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen skapas utan lokal närvaro.

Den analys om möjligheter till andra former av statlig servicesamverkan vilken är en del av utredningens fortsatta arbete välkomnas. Smedjebackens kommun välkomnar även att inkluderas i planerna för kommande etableringar av servicekontor. En etablering i anslutning till kommunens



**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

medborgarkontor är önskvärt. Medborgarkontoret är idag en plats där kommunens invånare kan få hjälp i myndighetskontakter samt få tillgång till samhällsinformation på ett enkelt sätt. Redan idag har vi lokala avtal med Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan gällande kontorsutrymmen då det finns ett behov av fysiska möten i kommunen trots avsaknaden av statliga kontor. De erbjuder dock inte service likt servicekontorens. Även polisen samt de kommunala tjänsterna konsument- och budgetrådgivning och invandrarservice finns på plats i medborgarkontoret. Genom en etablering av ett servicekontor på platsen skulle kommuninvånarnas behov av både kommunal och statlig service kunna tillgodoses samlokaliserat. Det skulle underlätta för de målgrupper vilka servicen främst vänder sig till och skapa både närvaro av och större tilltro till statliga myndigheter. Det finns behov och det finns ett kommunalt intresse! Vi ser fram emot att höra från er.

\_\_\_\_\_

**Beslutsunderlag**

Remiss ”En utvecklad organisation för lokal statlig service – delredovisning avseende lämpliga platser”



§ 71

Dnr 2020/00142

## **Uppföljning av avtalssamverkan 2019**

### **Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen**

Rapporten är mottagen.

### **Ärendebeskrivning**

Med anledning av att avtalssamverkan omfattas av kommunstyrelsens uppsiktsplikt har en uppföljning gjorts kring avtalssamverkan med Ludvika kommun om en specialistfunktion för budget- och skuldrådgivning.

Syftet med samverkan är att kunna tillhandahålla kompetens inom området.

Av uppföljningen framgår att samverkan under 2019 fungerat tillfredställande.

---

### **Beslutsunderlag**

Uppföljning samverkansavtal gällande budget- och skuldrådgivning





Kommunstyrelsens arbetsutskott

§ 72

Dnr 2020/00288

## **Borgen till Strömsholms Kanal AB vid omsättning av lån**

### **Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen för beslut i kommunfullmäktige**

Kommunfullmäktige beslutar, att så som för egen skuld ingå borgen för Strömsholms Kanal AB låneförpliktelser upp till högsta lånebelopp om 1 miljon kronor, jämte därpå löpande ränta och kostnader.

### **Ärendebeskrivning**

Strömsholms Kanal AB ska omsätta ett lån på 1 miljon från checkkredit till ett långsiktigt lån. Det finns egna säkerheter i bolaget men de får 2 %-enheter bättre ränta om det finns en kommunal borgen.

---

### **Beslutsunderlag**

Koncernekonomichefens tjänsteskrivelse



§ 73

Dnr 2020/00308

## Revidering av miljö- och byggnadsnämndens reglemente med anledning av förslag till ny lag om tillfälliga smittskyddsåtgärder på serveringsställen

### Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen för beslut i kommunfullmäktige

Miljö- och byggnadsnämndens reglemente § 2 Uppgifter enligt  
speciallagstiftning kompletteras med ny punkt 12:

#### Miljö- och byggnadsnämnden ansvarar för

12. Tillsyn enligt lag om tillfälliga smittskyddsåtgärder på serveringsställen.

#### Ärendebeskrivning

I utkast till lagrådsremiss lämnas förslag till en ny lag om tillfälliga  
smittskyddsåtgärder på serveringsställen.

Förslaget innebär att den som driver ett serveringsställe ansvarar för att vidta  
vissa åtgärder för att förhindra spridning av det virus som orsakar covid-19.  
Kommunen utövar tillsyn och kan meddela de förelägganden som behövs för  
att lagen och anslutande föreskrifter följs. Kommunen ska vid behov  
samråda med smittskyddsläkaren. Länsstyrelsen ska följa kommunernas  
verksamhet och biträda kommunerna med information och råd.  
Folkhälsomyndigheten får meddela föreskrifter om smittskyddsåtgärder och  
får meddela föreskrifter om verkställigheten av lagen.

Lagen träder i kraft den 1 juli 2020 och upphör att gälla vid utgången av  
2020. Lagen fortsätter dock att gälla för ärenden eller mål som har inletts  
innan lagen upphörde.

För att kunna utföra den tillsyn som beskrivs i den nya lagstiftningen  
behöver miljö- och byggnadsnämndens reglemente uppdateras med den nya  
lagstiftningen.

Miljö- och byggnadsnämnden föreslår att kommunfullmäktige kompletterar  
§ 2 alternativt gör ett nytt tillägg i gällande reglemente för miljö- och  
byggnadsnämnden med nya lagen om tillfälliga smittskyddsåtgärder på  
serveringsställen, under förutsättning att den nya lagen kommer att träda  
ikraft.

\_\_\_\_\_



**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

**Beslutsunderlag**

Lagrådsremiss

Miljö- och byggchefens tjänsteskrivelse

Miljö- och byggnadsnämndens reglemente



**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

§ 74

Dnr 2020/00302

## **Fördjupad ekonomisk analys gällande kostenheten**

### **Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen**

Frågan lämnas öppen.

### **Ärendebeskrivning**

Kommunstyrelsen beslöt 2020-05-12 att uppdra till kostenheten att presentera en fördjupad ekonomisk analys.

Kostchefen har upprättat presentation med analys av budgetprognosen.

---

### **Beslutsunderlag**

Kostchefens presentationsunderlag



§ 75

Dnr 2020/00303

## **Fördjupad ekonomisk analys gällande AME**

### **Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen**

Rapporten godkänns.

### **Ärendebeskrivning**

Kommunstyrelsen beslöt 2020-05-12 att uppdra till AME/integration att presentera en fördjupad ekonomisk analys. Arbetsmarknadsenheten har tillsammans med förvaltningsekonomen gått igenom utfallet till och med april 2020.

I och med omorganisationen av AME under 2019 gjordes ett flertal förändringar vad gäller administrationen av anmälan och omfördelning av inkomna medel för lönebidragsanställningar.

Ett flertal fel har nu identifierats i hanteringen och under maj månad har dessa rättats till. Från och med juni kan det förväntas komma inbetalningar för de som nyanställts eller fått sin anställning förlängd i januari 2020 och framåt.

AME har under 2020 iordningställt och startat verksamheten Återbruket på Nyttäppans återvinningscentral. Kostnaderna för detta är av engångskaraktär, bland annat har en värmestuga, ett flertal hyllor och arbetsbänkar byggts och installerats i lokalen, och handverktyg och elverktyg har införskaffats. Det förväntas ej inkomma fler stora kostnader för Återbruket under 2020.

AME har ännu kostnader för bemanning i ryttaföreningens stall på grund av ett nytt avtal med ryttaföreningen ej ännu undertecknats av parterna.

Under mars och april har internhyrorna för kontorslokaler som AME och integration nyttjar mer än fördubblats. Ett arbete för att få till rätt debitering pågår tillsammans med tekniska, kanslienheten, kostenheten och IT.

---

### **Beslutsunderlag**

AME/integrationschefens tjänsteskrivelse



§ 76

Dnr 2020/00017

## Budgetuppföljning kommunstyrelsen

### Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

1. Budgetuppföljning för kommunstyrelseförvaltningen per april 2020 godkänns.
2. Budgetuppföljning för del av samhällsbyggnadsförvaltningen per april 2020 godkänns.

### Arbetsutskottets beslut

Samhällsbyggnadschefen får i uppdrag att till kommunstyrelsens sammanträde den 11 maj ta fram åtgärds paket för att budget 2020 ska hållas inom ram.

### Ärendebeskrivning

Ks ledning och stöd april

Tkr

|                                  | Jan-April |        |           | Helår  |         |           |
|----------------------------------|-----------|--------|-----------|--------|---------|-----------|
|                                  | Budget    | Utfall | Avvikelse | Budget | Prognos | Avvikelse |
| KS Ledning och stöd              |           |        |           |        |         |           |
| Kansliavdelning                  | 6 873     | 8 248  | -1 374    | 20 620 | 20 620  | 0         |
| Varav Medborgarservice           | 2 355     | 1 814  | 541       | 7 065  | 7 065   | 0         |
| Personalavdelning                | 3 050     | 2 743  | 307       | 9 150  | 9 150   | 0         |
| Ekonomi- och<br>upphandlingsavd. | 1 580     | 1 782  | -202      | 4 740  | 4 740   | 0         |
|                                  | 11 503    | 12 772 | -1 269    | 34 510 | 34 510  | 0         |

### Ekonomisk analys

Utfallet för perioden januari till och med april visar på ett underskott på drygt 1,2 mkr jämfört med budget.

Avvikelsen hos kansliavdelningen beror till stor del på ej periodiserade kostnader för främst medlemsavgifter, för ännu ej utbetalt bidrag från MSB för beredskapsarbetet. IT-kostnad på 254 tkr påverkar resultatet i rapporten negativt men regleras med IT-Center i Ludvika under maj. Kostnad för lokalhyra avseende f.d. IT-avdelningens lokaler är inte fördelad och belastar i nuläget kansliavdelningen. Omfördelning kommer att göras.

Orsaken till resultatet för medborgarservice är främst minskade kostnader för föräldraledig personal samt för köp av tjänst för telefoniansvar, vikarier och beror även på uppbokat bidrag för projektet Miljötinget á 250 tkr.



**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

Överskottet för personalavdelningen beror bland annat på att budget för feriejobben förbrukas under sommarmånaderna.

Ekonomiavdelningens underskott förklaras av ökade konsultkostnader inom upphandling då tjänst varit vakant och tillsättning nyligen gjorts.

Underskottet förklaras också av ökade kostnader för utbildningar och möbelinköp.

Förvaltningens rutiner för periodisering kommer att ses över. Prognos för förvaltningen är att budget hålls.

**Månadsrapport April**

**Samhällsbyggnadsförvaltning KS**

Tkr

Jan-April

|                              | Ackumulerat period |              |             | Helår         |               |               |
|------------------------------|--------------------|--------------|-------------|---------------|---------------|---------------|
|                              | Budget             | Utfall       | Avvikelse   | Budget        | Prognos       | Avvikelse     |
| Tekniska inkl. kapitalkostn. | 11 480             | 10 611       | 869         | 34 440        | 35 587        | -1 147        |
| <i>varav Fastigheter</i>     | <i>1 000</i>       | <i>1 726</i> | <i>-726</i> | <i>2 855</i>  | <i>4 077</i>  | <i>-1 222</i> |
| <i>varav Gator och vägar</i> | <i>6 272</i>       | <i>5 426</i> | <i>846</i>  | <i>18 865</i> | <i>18 865</i> | <i>0</i>      |
| <i>varav Park o Idrott</i>   | <i>4 208</i>       | <i>3 459</i> | <i>748</i>  | <i>12 720</i> | <i>12 645</i> | <i>75</i>     |
| AME                          | 2 817              | 3 914        | -1 097      | 8 452         | 8 452         | 0             |
| Integration                  | -521               | -703         | 182         | -1 562        | -1 562        | 0             |
| Kost                         | 0                  | 429          | -429        | 0             | 1 817         | -1 817        |
| Näringsliv                   | 1 687              | 1 094        | 593         | 5 061         | 5 010         | 50            |
| Fritid                       | 2 263              | 2 074        | 189         | 6 791         | 6 791         | 0             |
| Räddningstjänst              | 3 171              | 2 732        | 439         | 9 513         | 9 963         | -450          |
|                              | 20 898             | 20 152       | 746         | 62 695        | 66 059        | -3 364        |

**Ekonomisk analys**

Utfallet för perioden visar ett mindre överskott på 746 tkr och prognosen för året visar ett underskott på - 3 364 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



**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

investeringar på fastighetssidan som nu faller ut och kommer att belasta resultatet. Budgeterade intäkter för ett flertal fastigheter kommer inte uppnås då flertalet fastigheter står tomma och saknar hyresgäster.

Åtgärdsförslag för att förvaltningen ska klara sin budget 2020 redovisas i separat skrivelse.

---

**Beslutsunderlag**

Budgetuppföljning och prognos per april 2020 för  
kommunstyrelseförvaltningen

Budgetuppföljning och prognos per april 2020 för del av  
samhällsbyggnadsförvaltningen

Åtgärdsförslag för samhällsbyggnadsförvaltningens budget 2020





§ 77

Dnr 2020/00018

## Budgetuppföljning kommunen

### Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Budgetuppföljningen godkänns.

### Ärendebeskrivning

Ekonomiavdelningen har sammanställt budgetuppföljning per april för samtliga nämnder.

Resultat april inkl. årsprognos, uppdaterad 2020-05-26

| Belopp i tkr                               | Ackumulerat period |          |           | Helår    |          |           |
|--|--------------------|----------|-----------|----------|----------|-----------|
|  | Budget             | Utfall   | Avvikelse | Budget   | Prognos  | Avvikelse |
| Verksamhetens intäkter                     | -28 182            | -34 038  | 5 855     | -84 547  | -84 547  | 0         |
| Verksamhetens kostnader                    | 231 279            | 233 058  | -1 779    | 698 166  | 706 830  | -8 664    |
| - varav pensionskostnad ansvarsförbindelse | 3 707              | 5 426    | -1 719    | 11 120   | 11 120   | 0         |
| Avskrivningar                              | 5 532              | 6 226    | -694      | 16 595   | 14 795   | 1 800     |
| Summa verksamhetens nettokostnad           | 208 628            | 205 246  | 3 382     | 630 214  | 637 078  | -6 864    |
| Skatteintäkter                             | -178 267           | -178 602 | 336       | -534 800 | -517 272 | -17 528   |
| Generella statsbidrag och utjämning        | -39 033            | -38 294  | -739      | -117 100 | -132 101 | 15 001    |
| Summa skatteintäkter                       | -217 300           | -216 896 | -404      | -651 900 | -649 373 | -2 527    |
| Finansiella intäkter                       | -927               | -34      | -893      | -2 782   | -2 782   | 0         |
| Finansiella kostnader                      | 1 333              | 709      | 624       | 4 000    | 4 000    | 0         |
| Summa finansnetto                          | 406                | 675      | -269      | 1 218    | 1 218    | 0         |
| Resultat                                   | -8 266             | -10 975  | 2 709     | -20 468  | -11 077  | -9 391    |



**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

Resultat april drift per nämnd inkl. årsprognos, uppdaterad 2020-05-26

| Belopp i tkr  | Ackumulerat period |                |              | Helår          |                |               | Behandlas<br>Nämnd/Styr |
|---|--------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|-------------------------|
|   | Budget             | Utfall         | Avvikelse    | Budget         | Prognos        | Avvikelse     |                         |
| Kommunstyrelsen                                     | 36 402             | 36 924         | -522         | 109 206        | 112 570        | -3 364        | KS 9 juni               |
| <i>KS Ledning och stöd</i>                          | 11 503             | 12 772         | -1 269       | 34 510         | 34 510         | 0             |                         |
| <i>KS Samhällsbyggnad</i>                           | 20 898             | 20 152         | 746          | 62 696         | 66 060         | -3 364        |                         |
| <i>KS Förfogandeanslag</i>                          | 4 000              | 4 000          | 0            | 12 000         | 12 000         | 0             |                         |
| Kulturnämnden                                       | 3 515              | 3 459          | 56           | 10 545         | 10 545         | 0             | KN 7 maj                |
| Miljö- o byggnadsnämnden                            | 3 010              | 2 006          | 1 004        | 9 030          | 9 030          | 0             | MBN 6 maj               |
| Familje- och utbildningsn.                          | 79 095             | 72 531         | 6 565        | 237 286        | 241 586        | -4 300        | FUN 7 maj               |
| <i>FUN Kansli, barn och skolverksamhet</i>          | 67 438             | 60 391         | 7 047        | 202 314        | 204 314        | -2 000        |                         |
| <i>FUN Individ- och familjeomsorg</i>               | 11 657             | 12 140         | -482         | 34 972         | 37 272         | -2 300        |                         |
| VBU   | 20 450             | 20 450         | 0            | 61 350         | 61 350         | 0             |                         |
| <i>Gymnasiet och komvux</i>                         | 19 442             | 19 442         | 0            | 58 325         | 58 325         | 0             |                         |
| <i>Kulturskolan</i>                                 | 1 008              | 1 008          | 0            | 3 025          | 3 025          | 0             |                         |
| Omsorgsnämnden                                      | 64 350             | 60 740         | 3 610        | 197 380        | 198 380        | -1 000        | ON 6 maj                |
| Överförmyndarnämnden                                | 398                | 668            | -270         | 1 195          | 1 195          | 0             |                         |
| Revision  | 297                | 195            | 102          | 890            | 890            | 0             |                         |
| Finans  | 1 111              | 8 273          | -7 162       | 3 332          | 1 532          | 1 800         |                         |
| <i>Socialaavgifter/pensioner, interna poster mm</i> | 3 950              | 10 859         | -6 909       | 11 850         | 10 050         | 1 800         |                         |
| <i>Internränta</i>                                  | -2 839             | -2 586         | -254         | -8 518         | -8 518         | 0             |                         |
| <b>Verksamhetens nettokostnad</b>                   | <b>208 628</b>     | <b>205 246</b> | <b>3 382</b> | <b>630 214</b> | <b>637 078</b> | <b>-6 864</b> |                         |

**KS Samhällsbyggnad, -3 364 tkr**

**Familje- och utbildningsnämnden, - 4 300 tkr**

**Kansli, Barn och skolverksamheten, - 2 000 tkr**

Orsaker till underskott är bland annat dyrare kostnader för särskoleelever i annan kommun, kostnader för skoltidsresor samt att kostnader för modersmållärare och studiehandledning inte täcks fullt ut av bidrag från Migrationsverket.

**Individ och familjeomsorg, - 2 300 tkr**

Orsaker till underskott är bland annat ökade kostnader för placeringar inom barn och unga, ökade kostnader för ekonomiskt bistånd samt ökade kostnader för personal då fler personal har varit anställd och man även haft konsult inne under två månader.

**Omsorgsnämnden, - 1 000 tkr**

**LSS och psykiatri, -1 600 tkr**

Orsaker till underskott beror främst på nya ärenden inom personlig assistans där kommunen står för hela kostnaden. Även korttidsplaceringarna visar ett underskott i förhållande till budget.



**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

**Förvaltningsövergripande, + 100 tkr**

**Äldreomsorgen och Hälso- och sjukvård, + 500 tkr**

**Finans, + 1 800 tkr**

**PO/Sociala avgifter, + 4 000 tkr**

Uttag från verksamheterna för PO beräknas ge ett överskott

**Pensionskostnader, - 5 000 tkr**

Enligt ny prognos från KPA för 2020.

**Avskrivningskostnader, + 1 800 tkr**

Avser återföring av tidigare gjorda avskrivningar då överavskrivning gjorts.

**Försäljningsintäkter, + 1 000 tkr**

Avser försäljning av Hovslagargatan

\_\_\_\_\_