

# BUDGET | 2022

Plan 2023 - 2024

Fastställt av kommunfullmäktige 22 november 2021 § 62

**SMEDJEBACKEN**  
*Smedjebackens kommun*

## Innehållsförteckning

Vision för Smedjebackens kommun .....	4
Kommunfullmäktiges mål .....	4
Styrmodell för verksamhet och ekonomi.....	5
Budgetförutsättningar för 2022 och plan 2023-2024 .....	9
Resultatbudget för 2022 och plan 2023–2024.....	11
Driftramar för 2022 och plan 2023–2024 .....	12
Balansbudget för 2022 och plan 2023–2024 .....	13
Investeringsbudget för 2022 och plan 2023–2024.....	14
Nämndernas budget för 2022 och plan 2023–2024.....	15
Kommunstyrelsen .....	15
Indikatorer .....	16
Kommunstyrelsen/ Kommunstyrelseförvaltningen .....	17
Kommunstyrelsen/ Samhällsbyggnadsförvaltningen.....	18
Kulturnämnden.....	19
Miljö- och byggnadsnämnden.....	20
Familje- och utbildningsnämnden .....	21
Omsorgsnämnden .....	22
Västerbergslagens utbildningscentrum, VBU .....	23
Överförmyndarnämnden.....	24
Revisionen .....	24
Smedjebackens kommunkoncern.....	25
Bärkehus AB.....	26
Smedjebacken Energi AB .....	27
Barken Vatten & Återvinning AB .....	28

# Vision för Smedjebackens kommun

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

## Kommunfullmäktiges mål

En översyn av målstrukturen gjordes inför budget 2020, målen är uppdelade under tre perspektiv; hållbarhet, utveckling och effektivitet.

### Hållbarhet

#### En kommun för alla

Smedjebacken är en kommun där alla ska ha samma möjligheter att leva ett gott liv och känna sig delaktiga. Vår fysiska och psykiska hälsa ska vara god. Trygghet och framtidstro ska känneteckna vår sociala samvaro. Vi ska främja jämställdhet, jämlikhet och integration. Smedjebackens kommun ska erbjuda bra möjligheter för alla åldrar.

#### En ekokommun i framkant

Vi ska skapa förutsättningar för en klimatmässigt hållbar utveckling av vår kommun. Vi ska fortsätta arbetet för klimatsmart energi, miljövänliga transporter och minskade giftutsläpp. Kommunen och de kommunala bolagen ska vara goda miljöförebilder.

### Utveckling

#### Hög sysselsättning

Smedjebacken är och ska fortsätta vara en tillväxtkommun med hög sysselsättning och goda förutsättningar för företagande. För att främja fortsatt tillväxt och minska sårbarheten behöver näringslivet breddas till fler branscher. Regionförstoring med närmare samarbete med våra grannkommuner och tydligare kopplingar till Mälardalen behövs för att skapa en större arbetsmarknad. Innovationskraft, engagemang och entreprenörskap ska uppmuntras.

#### Attraktivt boende

Smedjebackens kommun ska fortsätta att erbjuda attraktivt boende. Vi ska förtäta för de som vill bo i tätorterna och erbjuda nya tomter i strandnära lägen. Tillgång till kommunalt vatten, avlopp och bredbandsfiber ska användas för att öka attraktiviteten.

### Effektivitet

#### Bra ekonomi

Smedjebackens kommun ska ha en långsiktig tillväxt i balans och ha en ekonomi som tillförsäkrar framtida kommuninvånare en bibehållen eller förbättrad nivå på service, verksamhet och anläggningar.

#### Bra verksamhet

Kommunorganisationens arbete ska präglas av effektivitet och hög kvalitet. Smedjebackens kommun ska ha överskott i ekonomin och ligga bland de 100 bästa kommunerna i Sveriges kommuner och landstingskvalitetsmätningar. Verksamheten ska utvecklas i dialog med medborgare, föreningar och företag.

# Styrmodell för verksamhet och ekonomi

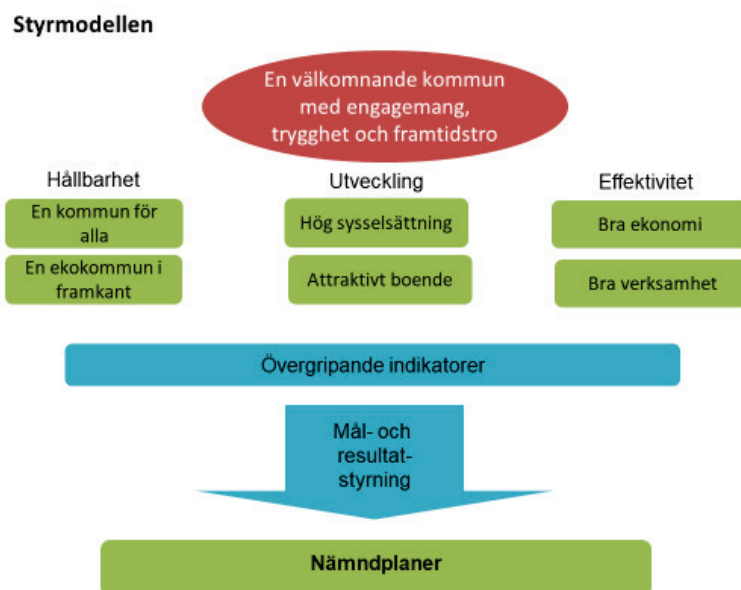
I varje kommun ska det finnas en beslutande församling, kommunfullmäktige.

Fullmäktige ska tillsätta en kommunstyrelse och de nämnder som utöver styrelsen behövs för att fullgöra kommunens uppgifter. Kommunstyrelsen har en särställning bland nämnderna genom att kommunallagen förutsätter att den ska ”leda och samordna förvaltningen och ha uppsikt över nämndernas verksamhet”. Den konkreta ansvarsfördelningen mellan kommunstyrelsen och övriga nämnder framgår ytterst av de reglementen som fastställts av kommunfullmäktige och den delegation som fullmäktige lämnat till styrelse och nämnder.

Kommunfullmäktige är det organ som fastställer budgeten för kommande år och flerårsplanen för ytterligare två år. Fullmäktige fastställer mål för ekonomi och verksamhet på övergripande nivå samt anslag till de olika nämnderna. Kommunens helägda bolag följer tidplanen för budgetprocessen och budget och plan för drift och investeringar finns med i kommunens budgetdokument som information.

I Smedjebackens kommun innehåller budgeten följande delar:

- Vision
- Övergripande mål
- Indikatorer
- Styrmodell för verksamhet och ekonomi



Varje styrelse och nämnd ansvarar för att verkställa de av kommunfullmäktige beslutade målen för verksamhet och ekonomi. Förvaltningar och bolag ska aktivt arbeta med kvalitetsutveckling och förbättringar i syfte att nå dessa mål. För att möta demografiska förändringar, nya krav och förväntningar på kommunen samt konkurrensen om kompetens inom välfärdssektorn krävs nya synsätt och arbetssätt. Arbetet med verksamhetsutveckling behöver systematiseras i syfte att säkerställa god kvalitet och att arbeta effektivare. För det krävs kompetens i förändrings- och processledning på verksamhetsnivå och central nivå.

Att nyttja ny teknik på rätt sätt är en framgångsfaktor för att fortsatt klara det kommunala uppdraget. Digitalisering är inget självändamål men en förutsättning för att möta utmaningarna och ställer stora krav på organisationen att hitta nya arbetssätt och ha kompetens för att klara dessa utmaningar.

## God ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning innebär att såväl kommunens finansiella som verksamhetsmässiga mål uppnås, att verksamheten bedrivs långsiktigt, ändamålsenligt och effektivt och att ekonomiska aktiviteter sker i enlighet med lagar, regler och etablerade normer.

Smedjebacken Kommuns mål för god ekonomisk hushållning:

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

## Fördelning av ansvar

I budgeten fastställer fullmäktige anslag på nämndsnivå. Fördelning av ekonomiskt och verksamhetsmässigt ansvar mellan olika nivåer i organisationen beskrivs nedan:

### *Kommunfullmäktige*

- fastställer övergripande mål
- fastställer anslag per nämnd
- beslutar om justeringar under året mellan nämnderna
- fastställer total investeringsnivå samt investeringsplan

### *Kommunstyrelsen*

Har enligt kommunallagen och på kommunfullmäktiges uppdrag att ”leda och samordna förvaltningens angelägenheter och ha uppsikt över övriga nämnders verksamhet”. Kommunstyrelsen fungerar också som facknämnd för ett antal övergripande verksamheter.

### *Nämnden*

Har ansvaret för att bedriva sin verksamhet inom av fullmäktige fastställt anslag och budgetdokument

- fastställer anslagen per verksamhet/avdelning/enhet och ger därmed attesträtt och ekonomiskt ansvar (budgetansvar) till de befattningshavare som definierats genom sina tjänster.
- beslutar om ekonomiska justeringar under året mellan olika verksamheter/avdelningar/ enheter
- beslutar om investeringar inom, av fullmäktige, beslutad ram

### *Kommunchefen*

- ansvarar via sin ledningsgrupp för samordning av förvaltningschefer och VD

### *Förvaltningschef*

- har inför nämnden ansvaret för verksamheten inom sin förvaltning och att genomföra uppdraget inom givna ekonomiska ramar under budgetåret

### *Avdelningschef/verksamhetschef/enhetschef/budgetansvarig*

- har ansvaret och befogenheterna att driva sin avdelning/verksamhet/enhet inom ramen för sin budget.

## Koncernnytta

Nämnder, styrelser och samtliga bolag inom Smedjebackens Kommuns Förvaltnings AB ska handla utifrån ett gemensamt hushållningsperspektiv vilket kan benämnas ”koncernnytta”. Det innebär att nämnder, styrelser och bolag ska se till den lösning som för kommunkoncernen är den mest fördelaktiga. Detta kan ske genom samordning av resurser eller samordning av upphandling.

## Intern prissättning

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

### *Internhyran*

Beräknas utifrån kostnaden för lokalen, det vill säga mediakostnad, beräknad underhållskostnad samt avskrivning och internränta. När en lokal är nyrenoverad är kostnaden för avskrivning och internränta hög men underhållskostnaden är låg, vilket förändras över tid. Hyresökning utöver årlig uppräknings av internpriset ska ske när verksamhetsspecifika önskemål ligger till grund för investering, vid helrenoveringar som väsentligt höjer standarden eller vid tillkommande ytor.

### *Kostpriset*

Beräknas per portion inom grundskolan, per dag inom förskolan och per dygn inom äldreomsorgen. Fördelningen är utifrån antalet elever/barn/boende. Det finns idag kök som arbetar mot de olika verksamhetsgrenarna och det är deras kostnader som ligger till grund för priset.

### *IT-priset*

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

## Ekonomiska beslut

Kommunfullmäktige fastställer ekonomisk ram per nämnd. En driftbudget tas i juni och den slutgiltiga i november. Det gör att nämnderna måste vara klara med sina budgetunderlag under första delen av maj och oktober. Den ekonomiska ramen uttrycks i nettotermer och benämns kommunbidrag. Kommunfullmäktige kan justera dessa ramar under pågående år. Nämnder ska inom den budgetram som beslutats av kommunfullmäktige uppfylla fastställda målsättningar.

Ekonomiska beslut kommer även fortsättningsvis att tas i såväl kommunfullmäktige, kommunstyrelsen som i olika nämnder. Respektive nämnd är skyldig att se till att inga beslut som kräver ekonomiska resurser fattas utan att finansiering är klarlagd. Vid nämndbeslut som medför ekonomiska konsekvenser (till exempel verksamhetsförändringar) ska kostnader redovisas i beslutsunderlaget.

### Taxor och avgifter

Förutom skatteintäkter får kommunen ta in avgifter och taxor för olika typer av tjänster, till exempel förskola, pedagogisk omsorg, fritidshem, äldreomsorg och bygglov. Taxor och avgifter till kommande år är en del av budgetprocessen i respektive nämnd. De påverkar nettoramens, och ska vara med i underlaget som beslutas av kommunfullmäktige i november.

### Över- och underskott

Över- och underskott balanseras inte mellan åren. Undantag görs för externa medel till exempel EU-bidrag eller andra medel som är knutna till godkända och tidsbundna projekt, vilka ska periodiseras. Statliga bidrag som av staten knutits till vissa specifika projekt eller uppdrag ska redovisas på den period som uppgörelsen avser, och i enlighet med god redovisningssed.

## Investeringar

Investeringsplan beslutas av kommunfullmäktige i november månad. Investeringar, som innebär volymökning alternativt ny eller utökad verksamhet, ska inför ett beslut alltid presenteras med en förkalkyl som innehåller såväl kapitalkostnader som övriga driftkostnader. När investeringen färdigställts ska en slutredovisning göras av investeringsprojektet.

Anskaffning av inventarier för lägre belopp än två prisbasbelopp, exklusive moms, ska betraktas som inventarier av lägre värde, och bokföras som en driftkostnad. När det gäller anskaffning av flera inventarier, med ett naturligt samband, ska anskaffningen avse det samlade anskaffningsvärdet. Motsvarande gäller även anskaffning som kan anses vara ett led i en större inventarieinvestering. Kostnader som följer av en gjord investering, avskrivning och ränta liksom övriga driftkostnader, ska belasta den verksamhet och enhet som investeringen kan hänföras till.

## Uppföljning och rapportering

Budgetansvarig chef ska löpande följa sitt ekonomiska utfall och delta i förvaltningens gemensamma uppföljningsarbete. På nämnd- och bolagsnivå ska dessa uppföljningar göras, vid varje sammanträde, på ackumulerat resultat samt en helårsprognos som rapporteras till kommunstyrelsen. Om prognosen för det ekonomiska utfallet pekar mot ett budgetöverskridande ska nämnden redovisa åtgärder som behöver tas för att undvika underskott. För augusti görs också en delårsrapport för kommunkoncernen. Årsbokslut görs per den 31 december för kommunkoncernen.

Nämnder och styrelser följer upp sina verksamheter löpande under året. Nämnderna har, förutom Kommunfullmäktiges mål med indikatorer, egna mål som är mätbara och som följs upp av nämnden. Kommunfullmäktiges mål följs upp, en gång per år, i samband med årsbokslut.

## Internkontroll

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att säkerställa god intern kontroll. För ytterligare information hänvisas till kommunfullmäktiges reglemente som beskriver dels organisation samt regler och anvisningar för intern kontroll.

# Budgetförutsättningar för 2022 och plan 2023-2024

## Svensk ekonomi

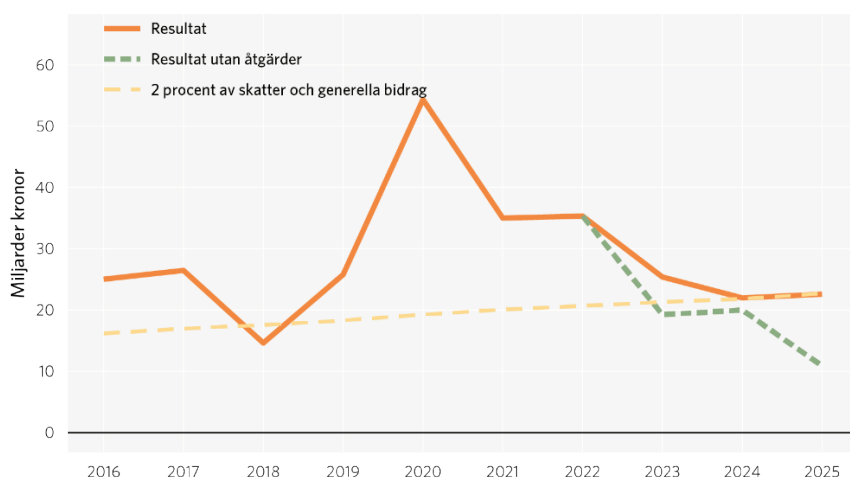
En stark efterfrågetillväxt 2021-2022 med stora ökningar av BNP vilket kommer lyfta Sverige ur lågkonjunkturen. Till detta ska läggas en ökad sysselsättning och minskad frånvaro. Skatteunderlaget förväntas öka med över 4% under dessa år.

Det faktiska skatteunderlaget (det som vi använder i budgetplan) beräknas öka med 4,2% under 2022. Om man sedan räknar bort regelförändringar och prisutveckling blir det reala skatteunderlaget 1,9%, dvs det utrymme som finns för att öka den skattefinansierade kommunala verksamheten.

	2021	2022	2023	2024
Faktiskt skatteunderlag	4,3	4,2	3,7	3,3
Regelförändringar	-0,3	0,0	0,3	0,0
Prisutveckling	2,7	2,2	2,4	2,1
Realt skatteunderlag	1,9	1,9	0,9	1,2

## Kommunernas resultat

Kommunerna redovisade ett resultat på 35 miljarder år 2020. I resultatet ingår dock rea- och exploateringsvinster på 13,3 miljarder. År 2022 förväntas kostnadsvolymen öka påtagligt vilket delvis förklaras av en ökning av de riktade statsbidragen inom äldreomsorg och skola. En del av ökningen beror på en återhämtning av kostnader efter pandemiåret 2020. Under prognosperioden fram till 2025 förväntas skatteintäkterna öka med 4% per år men de generella statsbidragen följer inte kostnadsutvecklingen.



## Smedjebackens kommun

### Befolkning

Den 30 juni 2021 var 10 909 personer folkbokförda i Smedjebackens kommun, vilket är ökning med 55 personer sedan årsskiftet. Det är antalet invånare per den 1 november 2021 som utgör grunden för kommunens skatteintäkter 2022. Underlaget för budget 2022, plan 2023-2024 är 10 800 personer.

### Skattesats

Skattesatsen föreslås vara oförändrad för 2022 och uppgår därmed till 22,46 %.



## Förstärkningar i budget 2022 och plan 2023–2024

Skatteintäkterna och generella statsbidragen beräknas öka med ca 37,4 mkr från Budget 2021 till Budget för 2022. Utifrån denna ökning har förvaltningarna fått en generell ramuppräkningsökning med 2%.

### Äldreomsorgssatsning 12,6 mkr

Smedjebackens kommun har under 2021 påbörjat en stor äldreomsorgssatsning som syftar till att öka kvaliteten genom förstärkt bemanning. Ett särskilt måldokument finns framtaget som beskriver framtida bemanning och kompetens inom äldreomsorgen. Äldreomsorgen garanteras en förstärkning under 2022 på 12,6 mkr. Av denna satsning förväntas 5,6 mkr ersättas via riktade statsbidrag. De delar av förstärkningen som inte täcks av statsbidrag ersätts via KS förfogandemedel, 7 mkr.

### Uppdrag jämlik förskola och skola 3,0 mkr

Under KS förfogandemedel avsätts 3,0 mkr för satsningar för jämlik förskola och skola. Familje- och utbildningsnämnden får i uppdrag att återkomma med en plan för detta arbete.

<b>Generell uppräkningsökning</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	
Uppräkning ramar 2%	11 380	11 879	12 117	
<b>Verksamhetsförstärkningar</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Nämnd</b>
LSS-boende Granholmen	700	700	700	ON
Strandängens förskola	1 000	1 000	1 000	FUN
Miljöutveckling	760	760	760	MOB
IFO förebyggande arbete	2 000	2 000	2 000	FUN
Byutveckling och föreningsstöd	1 000	1 000	1 000	KS SBF
Kulturmiljöer	150	150	150	KN
Verksamhetsförstärkning	200	200	200	VBU
Fastighetsunderhåll/hyror och IT	7 700	7 700	7 700	Alla
Familjecentral		1 000	3 000	FUN
<b>Tillfälliga tilläggsanslag</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Nämnd</b>
Förstärkt underhåll gator	4 000	4 000	4 000	KS SBF
IFO	4 000	3 000	2 000	FUN
LSS-placeringar	2 300	2 300	2 300	ON
SFI	900			VBU
<b>KS förfogandemedel</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Nämnd</b>
Äldreomsorgssatsning	7 000	7 000	7 000	ON
Uppdrag jämlik förskola och skola	3 000	3 000	3 000	FUN
Övrigt	6 000	6 000	6 000	Alla

## Resultatbudget för 2022 och plan 2023–2024

Belopp i mkr	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Verksamhetens intäkter	120,1	122,5	125,5	128,5
Verksamhetens kostnader	-751,7	-783,2	-796,5	-812,0
Avskrivningar	-17,5	-21,0	-23,0	-25,0
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-649,1</b>	<b>-681,7</b>	<b>-694,0</b>	<b>-708,5</b>
Skatteintäkter	529,9	554,0	569,1	582,9
Utjämning och generella statliga bidrag	142,1	155,4	154,3	159,8
Finansiella intäkter	2,5	2,5	2,5	2,5
Finansiella kostnader	-5,0	-5,7	-6,0	-6,3
<b>Årets resultat</b>	<b>20,4</b>	<b>24,5</b>	<b>25,9</b>	<b>30,4</b>

### Skatter och statsbidrag

Skatter och statsbidrag där även fastighetsavgiften ingår beräknas öka med 6 % till 2022 jämfört med budget 2021.

### Verksamhetens nettokostnader

För att kunna hålla balans i ekonomin är det viktigt att nettokostnaderna inte ökar mer än vad skatter och statsbidrag gör. Enligt förelagd budget beräknas nettokostnaderna att öka till år 2022 med 5% jämfört med budget 2021.

### Finansiella kostnader

Ränteläget är fortsatt lågt. Den senaste förändringen av reporäntan skedde i januari 2020 då Riksbanken höjde reporäntan till 0%. Medelräntan på kommunens lån har under oktober 2020 till oktober 2021 varit 0.53% (0,59% oktober 2019 till oktober 2020) och tillsammans med räntan på pensionsskulden utgör den ca 4,9 mkr av budgeten år 2022.

## Driftramar för 2022 och plan 2023–2024

Belopp i tkr	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
<b>Kommunstyrelsen:</b>				
KS Ledning och stöd	35 105	36 851	37 588	38 340
KS Samhällsbyggnad	61 321	65 042	66 343	67 670
KS Förfogandeanslag	11 000	16 000	16 000	16 000
<b>Summa kommunstyrelsen</b>	<b>107 426</b>	<b>117 893</b>	<b>119 930</b>	<b>122 010</b>
<b>Kulturnämnd</b>	<b>10 756</b>	<b>11 091</b>	<b>11 313</b>	<b>11 539</b>
<b>Miljö- och byggnadsnämnd</b>	<b>8 970</b>	<b>9 404</b>	<b>9 592</b>	<b>9 784</b>
<b>Familj- och utbildningsnämnd:</b>				
Kansli, barn och skolverksamhet	214 553	224 181	228 665	233 238
Individ och familjeomsorg	34 801	35 497	36 207	37 931
<b>Summa familj- och utbildningsnämnd</b>	<b>249 354</b>	<b>259 678</b>	<b>264 872</b>	<b>271 169</b>
<b>Omsorgsnämnd</b>	<b>203 518</b>	<b>211 906</b>	<b>216 144</b>	<b>220 467</b>
<b>VBU:</b>				
Gymnasiet och komvux	60 200	62 500	62 850	64 108
Kulturskolan	3 559	3 649	3 722	3 796
<b>Summa VBU:</b>	<b>63 759</b>	<b>66 149</b>	<b>66 572</b>	<b>67 904</b>
<b>Överförmyndarnämnd</b>	<b>1 220</b>	<b>1 244</b>	<b>1 269</b>	<b>1 295</b>
<b>Revision</b>	<b>910</b>	<b>930</b>	<b>930</b>	<b>930</b>
<b>Summa nämnder</b>	<b>645 913</b>	<b>678 296</b>	<b>690 623</b>	<b>705 099</b>
<b>Finansen:</b>				
Sociala avgifter/pensioner, interna poster	12 050	12 250	12 250	12 250
Internränta	-8 800	-8 800	-8 800	-8 800
<b>Summa finans</b>	<b>3 250</b>	<b>3 450</b>	<b>3 450</b>	<b>3 450</b>
<b>Summa verksamheter drift</b>	<b>649 163</b>	<b>681 746</b>	<b>694 073</b>	<b>708 549</b>

## Balansbudget för 2022 och plan 2023–2024

Belopp i tkr	Budget 2021-12-31	Budget 2022-12-31	Budget 2023-12-31	Budget 2024-12-31
<b>Tillgångar</b>				
Anläggningstillgångar	526,3	566,3	606,3	646,3
Omsättningstillgångar	83,8	65,9	58,8	59,2
<b>Summa tillgångar</b>	<b>610,1</b>	<b>632,2</b>	<b>665,1</b>	<b>705,5</b>
<b>Eget kapital, avsättningar och skulder</b>				
IB, eget kapital	132,4	152,8	174,0	206,3
Årets förändring	20,4	24,5	25,9	30,4
<b>Eget kapital</b>	<b>152,8</b>	<b>177,3</b>	<b>199,9</b>	<b>236,7</b>
<b>Avsättningar</b>	<b>54,0</b>	<b>52,0</b>	<b>50,0</b>	<b>50,0</b>
Långfristiga skulder	312,0	309,0	306,0	303,0
Kortfristiga skulder	91,3	93,9	109,2	115,8
<b>Summa skulder</b>	<b>403,3</b>	<b>402,9</b>	<b>415,2</b>	<b>418,8</b>
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>	<b>610,1</b>	<b>632,2</b>	<b>665,1</b>	<b>705,5</b>

### Långfristiga skulder

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

### Ansvarsförbindelsen

De pensionsförpliktelser som uppstått före 1998 är inte redovisad som en skuld i balansräkningen. Det innebär att ansvarsförbindelsen kommer att belasta kommunen löpande i takt med att de betalas ut. Åren 2014–2018 betalade kommunen av 75,0 mkr på ansvarsförbindelsen. Per 30 augusti 2021 uppgick ansvarsförbindelsen till 219,4 mkr

## Investeringsbudget för 2022 och plan 2023–2024

Investeringsutrymmet för 2021–2023 är 45,5 mkr (2022), 48,9 mkr (2023) samt 55,4 mkr (2024). Avskrivningar och årets resultat är det som brukar benämnas investeringsutrymme.

En budget för 2022 samt plan för 2023–2024 har upprättats. Investeringarna i fastigheter, gator och vägar, parker och inventarier är planerade för 45,8 mkr (2022), 23,9 mkr (2023) samt 37,0 mkr (2024)

Fastigheter	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Kommentarer
Projektering skolor	500	500	500	Projektering upprustning av skolor
Energieffektivisering	1 500	1 500	1 500	
Skolprojekt		2 000	17 000	Start nästa ROT/Nybyggandsprojekt
Röda Berga	23 500			ROT
Gula Berga	1 300	700		Byte hårdgjorda ytor, brunnar
Herosområdet	1 000	4 000	4 000	Utveckling av Herosområdet
Flatenbergshytta	950			Reparation väggar mm. Länsstyrelsen medfinansiar.
Fritidsanläggningar	600	600	600	Fritid disponerar för föreningars behov
Tillgänglighet, miljö, säkerhet	1 600	1 600	1 600	Lås och larm, arbetsmiljö, anpassningar
Köksmaskiner storkök	300	300	300	Köksmaskiner/vitvaror
IT/Nätverk	500	500	500	Utbyte och uppgradering av wifi-utrustning +100 wifi
Ospecificerade investeringar	4 000	4 000	4 000	Beslutas i SBU
Gator	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Kommentarer
Herosområdet	1 900			Prästavägen, asfaltering, belysning, gc-väg
GC-vägar	1 000	1 000	1 000	Enligt priolista, TRV+cykelplan
Ombyggnad elnät , VB	300	300	300	Anpassning VB energis ombyggnader
Ospecificerade investeringar	1 000	1 000	1 000	Beslutas i SBU
Yttre miljö	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Kommentarer
Förskolor/Skolor	500	500	500	Utemiljö, staket, tak etc.
Centrumplan		2 500	1 700	Torget, GC-väg ICA-Konsum, Ahbäcksplats
Parker och offentliga platser	150	150	150	Miljöförbättringar
Infarten trädreovering	350	350		Byte av sjuka träd (73 st angripna lindar)
Lekplatsen Centrum	1 000			Byte av klätterställning
Ospecificerade investeringar	1 000	1 000	1 000	Beslutas i SBU
Övriga investeringar	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Kommentarer
KS	1 500			Nytt ekonomisystem
ON	600	600	600	Möbler, tekniska hjälpmedel, mm
FUN	800	800	800	Möbler, nyuppsättning skolor och förskolor
<b>Summa</b>	<b>2 900</b>	<b>1 400</b>	<b>1 400</b>	
<b>Total Investeringsbudget</b>	<b>45 850</b>	<b>23 900</b>	<b>37 050</b>	
Mark/Exploatering	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	
Mark och exploatering	4 000	4 000	4 000	

## Nämndernas budget för 2022 och plan 2023–2024

För respektive nämnd redovisas ett utdrag från nämndernas beslutade budgetdokument för 2022 och plan 2023–2024. Fullständigt budgetdokument finns redovisade i respektive nämnds sammanträdesprotokoll från oktober på kommunens hemsida, [www.smedjebacken.se](http://www.smedjebacken.se). Nytt för denna budget är att nämnderna kopplat sina och kommunens mål till de 17 målen för Agenda 2030.



## Kommunstyrelsen

### Uppdraget

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan. Den har ett helhetsansvar för kommunens verksamheter, utveckling och ekonomiska ställning.

Styrelsen ska leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter och ha uppsikt över övriga nämnders och eventuella gemensamma nämnders verksamhet (*ledningsfunktion*). Styrelsen ska också ha uppsikt över verksamhet som bedrivs i kommunala företag, stiftelser, kommunalförbund och avtalssamverkan.

Styrelsen ska leda kommunens verksamhet genom att utöva en samordnad styrning och leda arbetet med att ta fram styrdokument för kommunen (*styrfunktion*).

Styrelsen ska följa de frågor som kan inverka på kommunens/landstingets utveckling och ekonomiska ställning och fortlöpande i samråd med nämnderna följa upp de fastställda målen och återrapportera till fullmäktige (*uppföljningsfunktion*).

Styrelsen ansvarar för i detta reglemente angivna uppgifter jämte sådana uppgifter som inte lagts på annan nämnd (*särskilda uppgifter*). Härutöver ansvarar styrelsen för de uppgifter som framgår av kommunallagen (2017:725), KL, och annan lagstiftning.

### Kommunstyrelsens förfogandemedel

Resultaträkning (tkr)				
	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	-5 900	0	0	0
Kostnader	16 900	16 000	16 000	16 000
<b>Kommunbidrag, årsbudget</b>	<b>11 000</b>	<b>16 000</b>	<b>16 000</b>	<b>16 000</b>

## Indikatorer

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

### Hållbarhet

#### En kommun för alla

- Ohälsotal, för befolkningen 16–64 år
- Antal anmälda våldsbrott/ 1000 inv
- Nöjd-Medborgar-Index
- Nöjd-Inflytande-Index
- Nöjd-Region-Index
- Elever som deltar i musik- eller kulturskola som andel av inv 6-15 år

#### En ekokommun i framkant

- Insamlat hushållsavfall totalt, kg/person
- Energiförbrukning i kommunkoncernens lokaler
- Utsläpp av växthusgaser, ton per person och år
- Andel miljöbilar av personbilar och lätta lastbilar
- Antal liter bensin som tankas inom kommunens verksamheter

### Utveckling

#### Hög sysselsättning

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

#### Attraktivt boende

- Andel färdigställda bostäder i småhus
- Antal bostäder med bostadsrätter
- Nöjdhet bostäder, index
- Andel hushåll med tillgång till bredbandsfiber

### Effektivitet

#### Bra ekonomi

- Årets resultat i förhållande till summa skatteintäkter och utjämning i resultaträkningen, minst 3 %
- Andel av årets nettoinvesteringar som täcks av årets resultat samt årets avskrivningar, 100%

#### Bra verksamhet

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

# Kommunstyrelsen/ Kommunstyrelseförvaltningen

## Uppdraget

Kommunstyrelsens förvaltning utgörs av kansliavdelningen inklusive medborgarservice, personalavdelningen samt ekonomi- och upphandlingsavdelningen. Förvaltningens uppdrag är att skapa största möjliga nytta för kommunens verksamheter och bidra till att kommunens mål uppfylls genom att strategiskt och operativt stötta, styra, leda och kontrollera.

## Ekonomiska förutsättningar

Resultaträkning (tkr)				
	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	-8 161	-8 324	-8 491	-8 661
Kostnader	43 266	45 175	46 079	47 001
<b>Kommunbidrag, årsbudget</b>	<b>35 105</b>	<b>36 851</b>	<b>37 588</b>	<b>38 340</b>

## Verksamhetsmål för planperioden

Kommunfullmäktiges övergripande mål	Strategiska nämndmål för att nå kommunfullmäktiges övergripande mål		
En kommun för alla	Smedjebacken ska vara en trygg kommun	Social hållbarhet ska vara i fokus	Smedjebackens kommun ska utvecklas genom dialog och samverkan med medborgarna
En ekokommun i framkant	Smedjebackens kommun ska minska sitt klimatavtryck Miljömässig hållbarhet ska vara i fokus		
Hög sysselsättning			
Attraktivt boende			
Bra ekonomi	God ekonomisk hushållning		
Bra verksamhet	Kommunens arbete ska präglas av effektivitet och hög kvalitet	Smedjebackens kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare	



# Kommunstyrelsen/ Samhällsbyggnadsförvaltningen

## Uppdraget

Kommunstyrelsens del av samhällsbyggnadsförvaltningen utgörs av tekniska kontoret, arbetsmarknad och integration, kostavdelningen, näringsliv, fritid samt räddningstjänst. I samhällsbyggnadsförvaltningen ingår även avdelningarna kultur och bibliotek samt miljö- och bygg. Dessa avdelningar redovisar till sina respektive nämnder.

## Ekonomiska förutsättningar

Resultaträkning (tkr)				
	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	-92 907	-94 765	-96 660	-98 594
Kostnader	154 229	159 807	163 003	166 264
<b>Kommunbidrag, årsbudget</b>	<b>61 321</b>	<b>65 042</b>	<b>66 343</b>	<b>67 670</b>

## Verksamhetsmål för planperioden

Kommunfullmäktiges övergripande mål	Strategiska nämndmål för att nå kommunfullmäktiges övergripande mål		
<b>En kommun för alla</b>	En gott mottagande och integration av nyanlända som bygger på en fungerande samverkan mellan offentliga, privata och ideella krafter.	Öka användning av personligt brandskydd	Fokus på tillväxt i lokalsamhället, hög sysselsättning och ett positivt flyttnetto
	Stärka Smedjebackens profil som idrotts- och friluftskommun		
<b>En ekokommun i framkant</b>	Minska klimatavtrycket	Avveckla släckskum och ersätta med ofarliga släckvattentillsatser	Ekologisk andel minst 25%
	Minskat matsvinn, halvering till 2030	Energieffektivisering	Samverka med föreningar för att utveckla klimatsmarta lösningar och energieffektivisering
<b>Hög sysselsättning</b>	Andelen sysselsatta ökar	Underlätta för nyföretagande	Bredda näringslivsstrukturen
	Regionförstoring mot Mälardalen	Utveckling av besöksnäring	Nya arbetsområden
<b>Attraktivt boende</b>	Näringslivskontorets mål samverkar med kommunens övergripande mål	Erbjuda attraktiv mark för bostadsbebyggelse	Funktionella moderna skolbyggnader
	Boende kan erbjudas nyanlända		
<b>Bra ekonomi</b>	Näringslivskontorets mål samverkar med kommunens övergripande mål	Erbjuda mark för nyetablering av företag eller expansion av befintliga	
<b>Bra verksamhet</b>	Ge goda träningsmöjligheter för personalen	Väl övad och utbildad personal	Dialog med lokala företag och samverkansaktörer

# Kulturnämnden

## Uppdraget

Kulturnämndens uppdrag är att tillgodose invånarnas demokratiska rättighet till aktuella och relevanta bibliotek samt ett brett och fördjupat, kvalitativt kulturutbud. Kulturnämnden ska i alla verksamheter verka för innanförskap och integration.

## Ekonomiska förutsättningar

Resultaträkning (tkr)				
	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	-2 097	-2 139	-2 182	-2 225
Kostnader	12 853	13 230	13 495	13 764
<b>Kommunbidrag, årsbudget</b>	<b>10 756</b>	<b>11 091</b>	<b>11 313</b>	<b>11 539</b>

## Verksamhetsmål för planperioden

Kommunfullmäktiges övergripande mål	Strategiska nämndmål för att nå kommunfullmäktiges övergripande mål		
En kommun för alla	Tillgängliggöra litteratur, bildning, utbildning och information till alla	Möjliggöra för alla att uppleva och skapa kultur inom olika konstnärliga områden.	Verka för innanförskap, integration och delaktighet.
En ekokommun i framkant	Tillgängliggöra litteratur, bildning, utbildning och information till alla		
Hög sysselsättning			
Attraktivt boende	Tillgängliggöra, vårda och utveckla de kulturhistoriska besöksmiljöerna och arbetslivsmuseerna		
Bra ekonomi			
Bra verksamhet	Främja intresset för litteratur och läsning.	Tillgodose behovet av biblioteket som mötesplats.	Vidareutveckla konsthallen och kulturmötesplatsen MEKEN.
	Verka för innanförskap, integration och delaktighet		

# Miljö- och byggnadsnämnden

## Uppdraget

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

## Ekonomiska förutsättningar

Resultaträkning (tkr)				
	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	-4 138	-5 014	-5 115	-5 217
Kostnader	13 108	14 418	14 707	15 001
<b>Kommunbidrag, årsbudget</b>	<b>8 970</b>	<b>9 404</b>	<b>9 592</b>	<b>9 784</b>

## Verksamhetsmål för planperioden

Kommunfullmäktiges övergripande mål	Strategiska nämndmål för att nå kommunfullmäktiges övergripande mål		
En kommun för alla	Verka för en god och estetiskt tilltalande stads- och landskapsmiljö med inkluderande miljöer	Verksamheten ska präglas av öppenhet och god kommunikation samt skapa möjlighet till kommuninvånarnas delaktighet.	
En ekokommun i framkant	Främja en hållbar utveckling som innebär att nuvarande och kommande generationer tillförsäkras en hälsosam och god miljö.		
Hög sysselsättning			
Attraktivt boende	Verka för en god planberedskap för att tillgängliggöra nya bostäder		
Bra ekonomi			
Bra verksamhet			

# Familje- och utbildningsnämnden

## Uppdraget

Familje- och utbildningsnämnden ansvarar för och fullgör kommunens uppgifter inom förskoleverksamheten, förskoleklass, grundskola årskurs 1–9, skolbarnomsorg, särskola och elevhälsa och inom socialtjänsten vad gäller individ och familjeomsorgens alla delar kring barn- och familj, vuxna och försörjningsstöd. Ansvaret för verksamheterna gäller för hela kommunen.

## Ekonomiska förutsättningar

Resultaträkning (tkr)				
	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	-19 450	-19 279	-19 379	-19 479
Kostnader	268 804	278 957	284 251	290 648
<b>Kommunbidrag, årsbudget</b>	<b>249 354</b>	<b>259 678</b>	<b>264 872</b>	<b>271 169</b>

## Verksamhetsmål för planperioden

Kommunfullmäktiges övergripande mål	Strategiska nämndmål för att nå kommunfullmäktiges övergripande mål		
En kommun för alla	Alla barn i ålderna 3-9 år som har normbrytande beteende upptäcks genom "Esterscreening"	Alla elever i årskurs 2 och 5 utbildas i förebyggande arbetet med "Ung livsstil"	Antal hushåll med långvarigt försörjningsstöd ska minska
	Antal hushåll med barn som lever med långvarigt försörjningsstöd	I de fall vi har insatser för Barn och unga ska hjälp så långt som möjligt erbjudas i deras hemmiljö	I de fall vi har insatser för ungdomar som hamnat i missbruksproblematik ska hjälp erbjudas tidigt och i första hand på hemmaplan
En ekokommun i framkant			
Hög sysselsättning	Förskoleplats ska erbjudas inom 4 månader		
Attraktivt boende			
Bra ekonomi	Sjukfrånvaron ska minska		
Bra verksamhet	Meritvärde för varje årskurs under högstadieperioden ska öka	Andelen högskoleutbildad personal i förskolan ska öka	Andelen högskoleutbildad personal på fritidshemmet ska öka
	Andelen behöriga lärare ska öka i grundskolan		

# Omsorgsnämnden

## Uppdraget

Omsorgsnämnden ansvarar för och fullgör kommunens uppgifter inom socialtjänsten för äldre människor, människor med funktionshinder och anhörigvårdare. Nämnden är också ansvarig för den kommunala hälso- och sjukvården och kommunpsykiatrien.

## Ekonomiska förutsättningar

Resultaträkning (tkr)				
	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	-22 603	-35 705	-35 416	-35 186
Kostnader	226 121	247 611	251 560	255 653
<b>Kommunbidrag, årsbudget</b>	<b>203 518</b>	<b>211 906</b>	<b>216 144</b>	<b>220 467</b>

## Verksamhetsmål för planperioden

Kommunfullmäktiges övergripande mål	Strategiska nämndmål för att nå kommunfullmäktiges övergripande mål		
En kommun för alla	Minska känslan av ensamhet		
En ekokommun i framkant	Innan mål fastställs inleder vi med att ta fram en konsekvens-beskrivning av omsorgens miljöpåverkan		
Hög sysselsättning	Minska sjukfrånvaron	Attraktiv arbetsgivare	
Attraktivt boende	Att personer med funktionsnedsättning ska kunna bo kvar i hemkommunen.		
Bra ekonomi	Budget i balans		
Bra verksamhet	Hemtjänsten ska vara bland de 100 bästa i landet	Äldreboendena ska vara bland de 100 bästa i landet	Öka användandet av ny teknik

# Västerbergslagens utbildningscentrum, VBU

## Uppdraget

### VBU, Gymnasium och komvux

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

### Kulturskolan

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

### Ekonomiska förutsättningar

<b>Resultaträkning (tkr)</b>				
	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	63 579	66 149	66 572	67 904
<b>Kommunbidrag, årsbudget</b>	<b>63 579</b>	<b>66 149</b>	<b>66 572</b>	<b>67 904</b>

# Överförmyndarnämnden

## Uppdraget

Överförmyndare i samverkan Falun – Borlänge regionen (ÖIS) är en kommunal förvaltningsmyndighet vars huvuduppgift är att motverka rättsförluster för personer som själva inte kan tillvarata sin rätt. Detta sker genom att överförmyndaren inom ramen för sitt uppdrag utövar tillsyn över samverkanskommunernas förordnade förmyndare, gode män och förvaltare.

Gode män, förvaltare och särskilt förordnade förmyndare har normalt tre uppgifter att ta han om för sina huvudmän;

1. Bevaka deras rätt (den juridiska delen av uppdraget)
2. Förvalta deras egendom (den ekonomiska delen av uppdraget)
3. Sörja för deras person (den sociala delen av uppdraget)

## Ekonomiska förutsättningar

Resultaträkning (tkr)				
	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	1 220	1 244	1 269	1 295
<b>Kommunbidrag, årsbudget</b>	<b>1 220</b>	<b>1 244</b>	<b>1 269</b>	<b>1 295</b>

## Revisionen

### Uppdraget

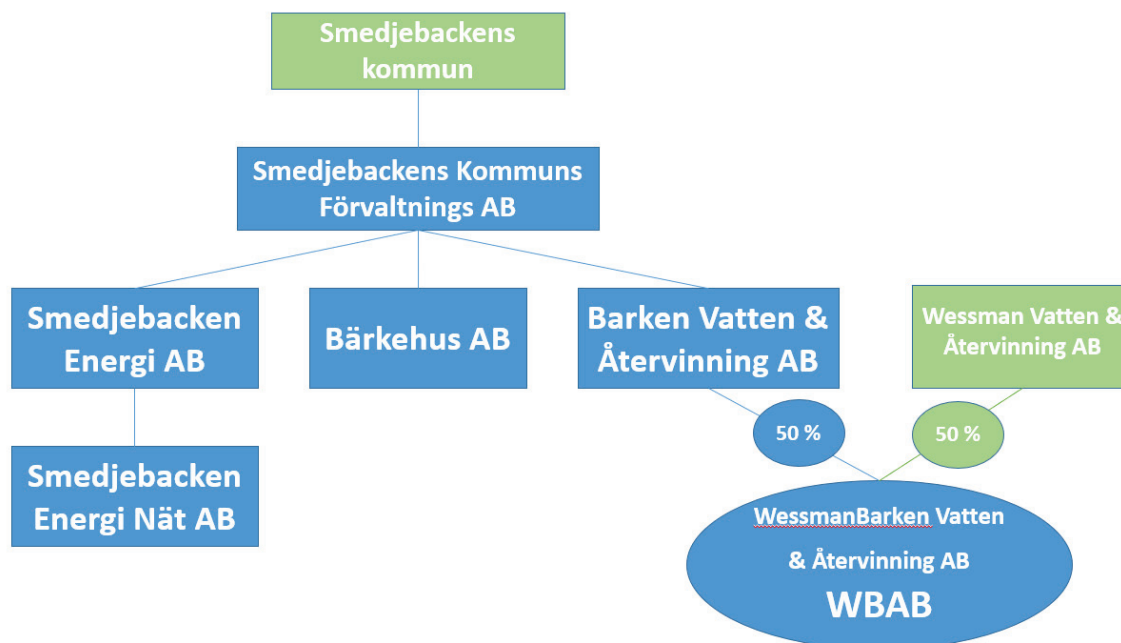
All kommunal verksamhet ska granskas årligen. Kommunens revisorer genomför därmed granskande och främjande revision inom ramen för god revisionssed. Enligt kommunallagen ska revisorerna pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna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

## Ekonomiska förutsättningar

Resultaträkning (tkr)				
	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	910	930	930	930
<b>Kommunbidrag, årsbudget</b>	<b>910</b>	<b>930</b>	<b>930</b>	<b>930</b>

## Smedjebackens kommunkoncern

För att få en samlad bild över budget för 2022 och plan för 2023–2024 för hela kommunkoncernen redovisas även de helägda bolagens drift- och investeringsbudgetar i kommunens budgetdokument. Budgetarna för bolagen är fastställda av respektive styrelse men ingår i kommunens budgetdokument så att kommunfullmäktige kan markera att de ställer sig bakom budgetarna som beslutats i respektive bolag.



### Smedjebackens kommuns Förvaltnings AB

Smedjebackens kommuns Förvaltnings AB (SKF) är moderbolag för koncernen. Bolaget ska utöva en tydlig ägarroll över bolagen i koncernen som bidrar till kommunens långsiktiga utveckling och tillväxt. Såsom moderbolag för kommunens helägda bolag ska man skapa förutsättningar för effektivitet och samverkan inom kommunkoncernen.

### Borgensramar

Årliga borgensramar ska antas av kommunfullmäktige i samband med budgetbeslutet. Förslag för respektive år

	2022	2023	2024
Barken Vatten & Återvinning AB	245	245	245
Bärkehus AB	385	385	385
Smedjebacken Energi AB (koncern)	57	57	57
WessmanBarken Vatten & Återvinning AB	0	0	0
Summa	687	687	687

### Borgensavgift

Bärkehus AB och Smedjebacken Energi AB betalar en borgensavgift uppgående till 0,25% av det nyttjade borgensvärdet. Barken Vatten & Återvinning AB betalar i stället en administrativ avgift på motsvarande nivå. Borgensavgiften kommer att justeras i takt med att praxis fastställer den rätta nivån.



# Bärkehus AB

## Uppdraget

Bärkehus AB är ett bolag vars verksamhet är att inom Smedjebackens kommun förvärva, avyttra, äga och förvalta fastigheter och tomträtter samt bygga bostäder, affärslägenheter, kollektiva anordningar samt därmed förenlig verksamhet.

Bärkehus AB ska även enligt särskilda driftdirektiv beslutade av kommunstyrelsen, beslutad budget och till självkostnadspris utföra arbetsuppgifter på kommunens fastigheter, gator, parker och idrottsanläggningar.

## Ekonomiska förutsättningar

<b>Resultaträkning (tkr)</b>			
	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	102 671	104 433	106 120
Kostnader	-84 256	-85 644	-87 054
Avskrivningar	-14 960	-15 359	-15 666
Rörelseresultat	3 455	3 430	3 400
Finansnetto	-3 045	-3 090	-3 140
Externa tjänster	400	400	400
<b>Resultat</b>	<b>810</b>	<b>740</b>	<b>660</b>

<b>Investeringar (tkr)</b>			
	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Befintliga fastigheter	16 600	16 500	13 500
<b>Summa</b>	<b>16 600</b>	<b>16 500</b>	<b>13 500</b>

# Smedjebacken Energi AB

## Uppdraget

### Smedjebacken Energi AB

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att svara för energi, installationservice och bredbandsverksamhet inom Smedjebackens kommun. 100 % ägare till dotterbolaget Smedjebacken Energi Nät AB.

### Smedjebacken Energi Nät AB

Bolaget har som föremål för sin verksamhet att driva elnätverksamhet innebärande att bolaget ansvarar för drift underhåll och anläggningsverksamhet inom i huvudsak Smedjebacken och Morgårdshammars tätorter med omnejd enligt beviljad nätområdeskoncession.

## Ekonomiska förutsättningar

<b>Resultaträkning (tkr)</b>			
Smedjebackens Energi AB	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	67 985	68 808	69 678
Kostnader	-57 834	-58 244	-59 004
Avskrivningar	-6 436	-6 486	-6 486
Rörelseresultat	3 715	4 078	4 188
Finansnetto	-315	-318	-318
<b>Resultat</b>	<b>3 400</b>	<b>3 760</b>	<b>3 870</b>

<b>Investeringar (tkr)</b>			
Smedjebackens Energi AB	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Fastighet	500	500	500
Stadsnät	11 000	10500	12000
Teknik	200	100	100
Fjärrvärme	3 500	3 500	3 600
<b>Summa</b>	<b>15 200</b>	<b>14 600</b>	<b>16 200</b>

<b>Resultaträkning (tkr)</b>			
Smedjebackens Energi Nät AB	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	19 620	19 620	19 620
Kostnader	-12 574	-12 574	-12 574
Avskrivningar	-1 557	-1 557	-1 557
Rörelseresultat	5 489	5 489	5 489
Finansnetto	11	11	11
<b>Resultat</b>	<b>5 500</b>	<b>5 500</b>	<b>5 500</b>

<b>Investeringar (tkr)</b>			
Smedjebackens Energi Nät AB	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Investeringsplan	1 440	1 000	1 000
<b>Summa</b>	<b>1 440</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>

# Barken Vatten & Återvinning AB

## Uppdraget

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att inom Smedjebackens kommun:

- Vara huvudman för kommunens VA-verksamhet i enlighet med Lag om allmänna vattentjänster (2006:412)
- Inom, av kommunfullmäktige, fastställt verksamhetsområde bereda vattenförsörjning och avlopp till bostadsbebyggelse eller annan bebyggelse.
- Äga och förvalta verksamhetens fastigheter, anläggningar och utrustning.
- Ansvara för kommunens renhållningsverksamhet
- Omhänderta, behandla och förvara avfall
- Bolaget äger del i WessmanBarken Vatten & Återvinning AB(WBAB) och ska arbeta för samsyn vad gäller vatten, avlopps- och avfallsfrågor.

## Ekonomiska förutsättningar

<b>Resultaträkning (tkr)</b>			
Återvinning	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	16 934	18 280	18 440
Kostnadsersättning TIS	0	2 000	3 000
Driftskostnader	-15 200	-18 000	-18 500
Kapitalkostnader	-1 300	-1 900	-2 300
<b>Resultat</b>	<b>434</b>	<b>380</b>	<b>640</b>

<b>Resultaträkning (tkr)</b>			
VA	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	28 500	30 050	31 250
Driftskostnader	-22 400	-23 250	-23 950
Kapitalkostnader	-6 100	-6 800	-7 300
<b>Resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Investeringar (tkr)</b>			
	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Återvinning	1 700	25 200	1 950
VA, reinvestering	20 500	14 400	14 400
VA, nyutbyggnad	5 200	3 300	3 300
<b>Summa</b>	<b>27 400</b>	<b>42 900</b>	<b>19 650</b>



# SMEDJEBACKEN

*Smedjebackens kommun*

---

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