

BUDGET | 2021

Plan 2022 - 2023

Fastställt av kommunfullmäktige 23 november 2020 § 59

SMEDJEBACKEN
Smedjebackens kommun

Innehållsförteckning

Vision för Smedjebackens kommun	4
Kommunfullmäktiges mål	4
Styrmodell för verksamhet och ekonomi.....	5
Budgetförutsättningar för 2021 och plan 2022-2023	8
Resultatbudget för 2021 och plan 2022–2023.....	10
Driftramar för 2021 och plan 2022–2023	11
Balansbudget för 2021 och plan 2022–2023	12
Investeringsbudget för 2021 och plan 2022–2023.....	13
Nämndernas budget för 2021 och plan 2022–2023.....	14
Kommunstyrelsen	14
Indikatorer	15
Kommunstyrelsen/ Kommunstyrelseförvaltningen	16
Kommunstyrelsen/ Samhällsbyggnadsförvaltningen.....	18
Kulturnämnden.....	20
Miljö- och byggnadsnämnden.....	22
Familje- och utbildningsnämnden	24
Omsorgsnämnden	26
Västerbergslagens utbildningscentrum, VBU	28
Överförmyndarnämnden.....	29
Revisionen	29
Smedjebackens kommunkoncern.....	30
Bärkehus AB.....	31
Smedjebacken Energi AB	32
Barken Vatten & Återvinning AB	33

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

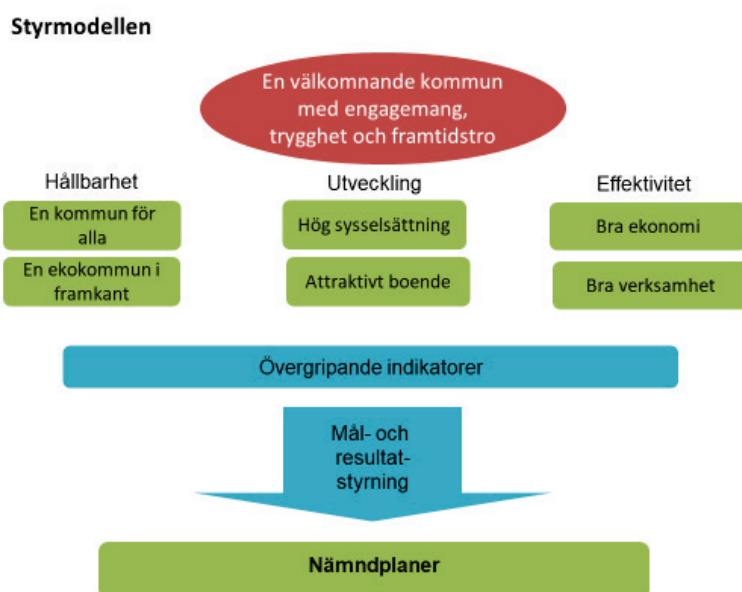
I varje kommun ska det finnas en beslutande församling, kommunfullmäktige.

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 nämnds nivå. 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.

Priser för kommande år, internt i kommunen eller externt för bolagen, 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 verksamhets-specifika önskemål ligger till grund för investering, vid helrenoveringar som väsentligt höjer standarden eller vid tillkommande ytor.
- Kostpriset räknas ut 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.

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 nettoramén, 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 2021 och plan 2022-2023

Svensk ekonomi

När coronapandemin kom i våras innebar detta en extremt snabb nedgång i produktion och sysselsättning i Sverige och övriga världen. Verksamheten i kommuner och regioner fick ställa om i rekordfart. Ekonomin har vänt uppåt sedan dess, men i vilken takt återhämtningen kommer att ske är fortfarande högst osäkert särskilt då smittspridning av covid-19 åter ökar i samhället.

Det faktiska skatteunderlaget (det som vi använder i budgetplan) beräknas öka med 1,5% under 2021. Om man sedan räknar bort regelförändringar och prisutveckling blir det reala skatteunderlaget -0,1%, dvs minskat utrymme för att öka den skattefinansierade kommunala verksamheten.

	2020	2021	2022	2023
Faktiskt skatteunderlag	1,9	1,5	3,5	3,9
Regelförändringar	-0,6	-0,3	0,0	0,3
Prisutveckling	1,7	1,9	2,0	2,4
Realt skatteunderlag	0,8	-0,1	1,5	1,2

Kommunernas resultat

Kommunerna redovisade ett resultat på 17 miljarder kronor 2019. I resultatet ingår dock rea- och exploateringsvinster på 8 miljarder kronor. Justerat för dessa poster blir resultatet 9 miljarder kronor vilket motsvarar 1,5% av skatteintäkter och generella statsbidrag, vilket är lägre än tumregeln för god ekonomisk hushållning 2%. Av landets 290 kommuner var det 123 kommuner som hade ett positivt resultat som översteg 2%. Smedjebacken var en av dessa kommuner.

Prognosen för 2020 är att kommunernas resultat blir ännu bättre än 2019. Detta delvis tack vare att staten skjutit till stora tillfälliga statsbidrag till kommuner på grund av den pågående pandemin men även också att skatteintäkterna inte har påverkats i förväntad omfattning trots att arbetade timmar har minskat under året. Utifrån SKR:s enkät ser resultatet i kommunerna i år ut att landa på cirka 30 miljarder kronor. Det skulle innebära att kommunsektorns finansiella sparande för första gången på tio år går med plus.

Smedjebackens kommun

Befolkning

Den 30 juni 2020 var 10 862 personer folkbokförda i Smedjebackens kommun, vilket är en minskning med 32 personer sedan årsskiftet. Det är antalet invånare per den 1 november 2020 som utgör grunden för kommunens skatteintäkter 2021. Underlaget för budget 2021, plan 2022-2023 är 10 800 personer.

Skattesats

Skattesatsen föreslås vara oförändrad för 2021 och uppgår därmed till 22,46 %.

Ny fördelningsmodell för IT-kostnader

En ny finansieringsmodell för IT-kostnader har 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. Omfördelning av driframar mellan nämnderna för år 2021 har gjorts utifrån utfallet av den nya modellen.

Återföring av överavskrivningar

Vid övergång till komponentredovisning år 2017 konstaterades att kommunen tidigare gjort för stora avskrivningar. På rekommendation av revisorerna görs därför en återföring med 1 800 tkr per år sedan 2018 och fram till 2027. Denna återföring har tidigare lagts på finanssen. Från år 2021 kommer återföringen att läggas på tekniska kontoret.

Förstärkningar i budget 2021 och plan 2022–2023

Skatteintäkterna och generella statsbidragen beräknas öka med ca 20,1 mkr från Budget 2020 till Budget för 2021. Utifrån denna ökning har förvaltningarna fått en generell ramuppräknings med 2%.

Generell uppräknings	2021	2022	2023	
Uppräknings ramar 2%	11 053	11 405	11 666	
Verksamhetsförstärkningar	2021	2022	2023	Nämnd/ Styrelse
LSS	5 000	5 700	5 700	ON
Förskola	6 000	7 000	7 000	FUN
Kosten	1 700	1 700	1 700	ON/FUN
Wifi-IT	500	500	500	ON
Hyra	500	500	500	FUN
Inköp maskiner och fordon	500	500	500	VBU
Tillfälliga tilläggsanslag	2021	2022	2023	Nämnd/ Styrelse
Förstärkt underhåll gator och fastigheter	4 000	6 000	6 000	KS SBF
IFO	6 000	4 000	2 000	FUN
Kompetensutveckling	60			MBN

Resultatbudget för 2021 och plan 2022–2023

Belopp i mkr	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Verksamhetens intäkter	117,7	120,1	122,5	122,5
Verksamhetens kostnader	-730,1	-751,7	-763,7	-774,6
Avskrivningar	-17,5	-17,5	-17,5	-17,5
Verksamhetens nettokostnader	-629,9	-649,1	-658,7	-669,6
Skatteintäkter	534,8	529,9	543,2	555,3
Utjämning och generella statliga bidrag	117,1	142,1	139,9	139,4
Finansiella intäkter	2,5	2,5	2,5	2,5
Finansiella kostnader	-4,0	-5,0	-5,7	-5,9
Årets resultat	20,5	20,4	21,2	21,7

Skatter och statsbidrag

Skatter och statsbidrag där även fastighetsavgiften ingår beräknas öka med 3,1 % till 2021 jämfört med budget 2020.

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 2021 med 3,0% jämfört med budget 2020.

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 2019 till oktober 2020 varit 0,59% (0,46% oktober 2018 till oktober 2019) och tillsammans med räntan på pensionsskulden utgör den ca 5 mkr av budgeten år 2021.

Driftramar för 2021 och plan 2022–2023

Belopp i tkr	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Kommunstyrelsen:				
KS Ledning och stöd	34 510	35 105	35 808	36 524
KS Samhällsbyggnad	62 695	61 321	64 549	65 840
KS Förfogandeanslag	12 000	11 000	6 000	6 000
Summa kommunstyrelsen	109 205	107 426	106 357	108 364
Kulturnämnd	10 545	10 756	10 971	11 190
Miljö- och byggnadsnämnd	9 030	8 970	9 089	9 270
Familj- och utbildningsnämnd:				
Kansli, barn och skolverksamhet	200 030	211 854	217 093	221 435
Individ och familjeomsorg	37 255	37 500	36 250	34 975
Summa familj- och utbildningsnämnd	237 286	249 354	253 343	256 410
Omsorgsnämnd	197 380	203 518	208 290	212 457
VBU:				
Gymnasiet och komvux	58 325	60 200	61 405	62 634
Kulturskolan	3 025	3 559	3 630	3 703
Summa VBU:	61 350	63 759	65 035	66 337
Överförmyndarnämnd	1 195	1 220	1 245	1 270
Revision	890	910	930	930
Summa nämnder	626 881	645 914	655 260	666 227
Finansen:				
Sociala avgifter/pensioner, interna poster	11 850	12 050	12 250	12 250
Internränta	-8 800	-8 800	-8 800	-8 800
Summa finans	3 050	3 250	3 450	3 450
Summa verksamheter drift	629 931	649 164	658 710	669 677

Balansbudget för 2021 och plan 2022–2023

Belopp i tkr	Bokslut 2019-12-31	Delårsbokslut 2020-08-31	Budget 2021-12-31	Budget 2022-12-31	Budget 2023-12-31
Tillgångar					
Anläggningstillgångar	483,0	506,3	526,3	566,3	606,3
Omsättningstillgångar	111,5	89,8	83,8	72,9	65,0
Summa tillgångar	594,5	596,1	610,1	639,2	671,3
Eget kapital, avsättningar och skulder					
IB, eget kapital	80,2	104,7	132,4	152,8	174,0
Årets förändring	24,5	31,5	20,4	21,2	20,7
Eget kapital	104,7	136,2	152,8	174,0	194,7
Avsättningar	49,6	56,5	54,0	52,0	50,0
Långfristiga skulder	317,5	314,3	312,0	309,0	306,0
Kortfristiga skulder	122,7	89,1	91,3	104,2	120,6
Summa skulder	440,2	403,4	403,3	413,2	426,6
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	594,5	596,1	610,1	639,2	671,3

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 2020 uppgick ansvarsförbindelsen till 221,6 mkr.

Investeringsbudget för 2021 och plan 2022–2023

Investeringsutrymmet för 2021–2023 är 37,9 mkr (2021), 38,7 mkr (2022) samt 39,2 mkr (2023). Avskrivningar och årets resultat är det som brukar benämnas investeringsutrymme.

En budget för 2021 samt plan för 2022–2023 har upprättats. Investeringarna i fastigheter, gator och vägar, parker och inventarier är planerade för 35,0 mkr (2021), 36,3 mkr (2022) samt 35,7 mkr (2023)

Investeringsbudget 2021

	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Kommentarer
Fastigheter				
Projektering skolor	500	500	500	Projekteringsmedel allmänt för skola/förskola
Energieffektivisering	1 800	1 500	1 500	Energibesparingsåtgärder, belysningar, styr- och regler mm
Skolprojekt			20 000	Projektering renovering/ombyggnad, nästa prioriterade skolprojekt
Röda Berga	13 500	19 000		ROT Befintlig byggnad, om verksamheten inryms i befintlig byggnad
Brustorpet	2 500			Myndighetskrav ventilation förskolan + detaljplaneändring
Källvassdammen	500			Åtgärder för säkerställande funktion
Laddstolpar	300	300	300	Laddstolpar till tjänstefordon
Flatenbergs hytta	800	600		Reparation väggar mm. Länsstyrelsen medfinansier.
Fritidsanläggningar	600	600	600	Fritid disponerar för föreningars behov
Tillgänglighet, miljö, säkerhet, e	1 600	1 600	1 600	Lås och larm, arbetsmiljö, anpassningar
Köksmaskiner storkök	250	250	250	Köksmaskiner/vitvaror
IT/Nätverk	1 300	1 300	1 300	Utbyte och uppgradering av wifi-utrustning
Ospecificerade investeringar	4 000	4 000	4 000	Beslutas i SBU
Gator				
Broar	1 000			Nya broar Söppenmyren
GC-vägar	1 000	1 000	1 000	Enligt prioritering mellan Trafikverket och kommunen
Ombyggnad elnät , VB	300	300	300	Anpassning VB energis ombyggnader
Ospecificerade investeringar	1 000	1 000	1 000	
Yttre miljö				
Förskolor/Skolor	500	500	500	Utemiljö, staket, tak etc.
Parker och offentliga platser	150	150	150	Miljöförbättringar
Infarten trädrenovering	350	350	350	Byte av sjuka träd (73 st angränsande Lindar)
Lekplatsen Centrum		1 000		Byte av klätterställning och angränsande miljö
Ospecificerade investeringar	1 000	1 000	1 000	
Övriga investeringar				
KS	80			Räddningstjänsten övningscontainrar
KS	650			Ekonomisystem
ON	600	600	600	Möbler, tekniska hjälpmedel, mm
FUN	800	800	800	Möbler, nyuppsättning skolor och förskolor
Total Investeringsbudget	35 080	36 350	35 750	

	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
MARK/EXPLOATERING			
Mark och exploatering	4 000	4 000	4 000

Nämndernas budget för 2021 och plan 2022–2023

För respektive nämnd redovisas ett utdrag från nämndernas beslutade budgetdokument för 2021 och plan 2022–2023. Fullständigt budgetdokument finns redovisade i respektive nämnds sammanträdesprotokoll från oktober på kommunens hemsida, www.smedjebacken.se.

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 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	0	-5 900	0	0
Kostnader	12 000	16 900	6 000	6 000
Kommunbidrag, årsbudget	12 000	11 000	6 000	6 000

Coronapandemin har haft en stor påverkan på kommunens verksamheter under 2020. Detta har bland annat inneburit ökade kostnader för extra personal och inköp av skyddsmaterial. Något som verksamheterna kunnat söka och få ersättning för från kommunstyrelsens förfogandemedel. Det råder en stor osäkerhet kring vilken påverkan som pandemin kommer att ha på verksamheterna under kommande budgetår 2021 men man bör utgå från en fortsatt kostnadspåverkan för verksamheterna under åtminstone första halvåret.

I regeringens budgetproposition avsätts 4 miljarder kronor i riktat statsbidrag till äldreomsorgen utan att det ställs några särskilda krav på ökad bemanning. Kommunens andel är 5,9 miljoner kronor. Dessa medel tillskjuts till KS förfogandemedel som en intäkt. Omsorgen kommer att kunna söka medel under löpande budgetår utifrån de satsningar som görs.

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

Utveckling

Hög sysselsättning

- Befolkningsutveckling
- Andel öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd 16–64 år/18–24 år
- Bruttoregionalprodukt, BRP (visar den ekonomiska utvecklingen inom en region)
- Andel företagare av förvärvsarbetande

Attraktivt boende

- Andel färdigställda bostäder i småhus
- Antal färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året
- 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
- Särskilda boenden 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 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	-8 607	-8 510	-8 680	-8 854
Kostnader	43 117	43 615	44 488	45 378
Kommunbidrag, årsbudget	34 510	35 105	35 808	36 524

Verksamhetsmål för planperioden

Mål	Mått	Måltal/trend
En kommun för alla	Nöjd trygghet index (källa: SCB Medborgarundersökning)	Ökande
	Antal anmälda brott om skadegörelse i kommunen	Minskande
	Antal skuldsatta hos kronofogden i kommunen	Minskande
	Närvaro i kommunikationskanaler	Ökande
	Antal medborgardialoger för alla åldrar	Ökande
	Jämställda löner inom kommunens verksamheter	Kvinna/Män 100%
En ekokommun i framkant	Förbrukning av kontorspapper inom förvaltningen	Minskande
	Andel digitala nämndsutskick inom förvaltningen	Ökande
	Andel elektroniska fakturor från leverantör, av totalt antal fakturor	Ökande

Hög sysselsättning	Andel heltidsarbetande medarbetare inom kommunens verksamheter (Källa: Kolada)	Ökande
	Andel arbetad tid för månadsavlönade i förhållande till timavlönade	Ökande
Attraktivt boende		
Bra ekonomi	God ekonomisk hushållning i förvaltningen	Minst 0-resultat
	Avtalstrohet och köp från avtal i kommunens verksamheter	Ökande
	Antal e-tjänster i kommunens verksamhet	Ökande
	Antal leverantörer i e-handelssystemet	Ökande
Bra verksamhet	Korttidssjukfrånvaro, % inom förvaltningen	Minskande
	Långtidssjukfrånvaro, % inom förvaltningen	Minskande
	Antal anmälda arbetsskador inom kommunen	0-resultat
	Andel som tar kontakt med kommunen via telefon och får direkt svar på enkel fråga (Källa: KKIK)	Ökande
	Antal utförda internutbildningsveckor	Minst 2 per år
	Nöjd-kund-index (Källa: Internserviceenkäten)	Minst lika mot föregående år
	Hållbart medarbetarengagemang, HME, (Källa: Kolada, Totalindex)	Ökande

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 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	-98 272	-90 679	-92 493	-94 342
Kostnader	160 967	152 000	157 042	160 182
Kommunbidrag, årsbudget	62 695	61 321	64 549	65 840

Verksamhetsmål för planperioden

Mål	Mått	Måltal/trend
En kommun för alla	Nöjdhet fritid, index (källa SCB Medborgarundersökning)	Ökande
	Nöjd trygghet index (källa: SCB Medborgarundersökning)	Ökande
En ekokommun i framkant	Förbrukning av papper inom förvaltningen	Minskande
	Andel miljöbilar av personbilar inom förvaltningen	Ökande
	Energiförbrukning i kommunens lokaler	Minskande
	Andel ekologiska livsmedel i kommunens verksamheter	Minst 25%
	Matsvinn i kommunens verksamheter	Minskande
Hög sysselsättning	Antal nystartade företag i kommunen	Ökande
	Andel avslutade deltagare i kommunens AME-verksamhet, som börjat arbeta eller studera	Ökande
Attraktivt boende	Antal nyproducerade bostäder i kommunen	Ökande

Bra ekonomi	God ekonomisk hushållning i förvaltningen	Minst 0-resultat
Bra verksamhet	Korttidssjukfrånvaro, % inom förvaltningen Långtidssjukfrånvaro, % inom förvaltningen Antal arbetsskador inom förvaltningen	Minskande Minskande 0-resultat

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.

Kulturnämnden ansvarar för allmän biblioteksverksamhet i enlighet med bibliotekslagen (lag 2013:801) samt allmänculturverksamhet. Kulturnämndens ansvar omfattar: kommunens biblioteksverksamhet, skolbibliotek, kulturmiljövård, allmänculturell verksamhet, samverkan inom Ekomuseum Bergslagen, bidrag till studieförbund och kulturföreningar och kulturpris. Kulturnämnden har ansvar att utarbeta förslag till biblioteksplan för sin verksamhet på biblioteksområdet.

Kulturnämnden ska enligt reglementet ansvara för konstnärlig gestaltning vid kommunens fastigheter och offentliga platser, ansvara för inköp till och vård av kommunens konstsamling, avge yttranden i plan- och byggnadsärenden som remitteras till nämnden, avge remissyttrande över förslag till namn på gator, vägar, allmänna platser, byggnader och anläggningar, arbeta för reformering av nämndens regelbestånd, fullgöra övriga förvaltnings- och verkställighetsuppgifter som av kommunfullmäktige överlämnas till nämnden.

Ekonomiska förutsättningar

Resultaträkning (tkr)				
	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	-2 046	-2 087	-2 129	-2 171
Kostnader	12 591	12 843	13 100	13 361
Kommunbidrag, årsbudget	10 545	10 756	10 971	11 190

Verksamhetsmål för planperioden

Mål	Mått	Måltal/trend
En kommun för alla	Tillgängliggöra litteratur, bildning, utbildning och information till alla Möjliggöra för alla att uppleva och skapa kultur inom olika konstnärliga områden Tillgängliggöra, vårda och utveckla de kulturhistoriska besöksmiljöerna och arbetslivsmuseerna Verka för innanförskap, integration och delaktighet.	
En ekokommun i framkant		
Hög sysselsättning		
Attraktivt boende	Tillgodose behovet av biblioteket som mötesplats.	

Bra ekonomi		
Bra verksamhet	Främja intresset för litteratur och läsning Vidareutveckla konsthallen och kulturmötesplatsen MEKEN.	

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.

Nämnden tillgängliggör även geografiska data i en mängd olika former, exempelvis grundkartor, nybyggnadskartor och karttjänster som skapar goda förutsättningar för kommunens fortsatta utveckling. I övrigt utför nämnden en omfattande rådgivning, service och information till allmänheten inom respektive verksamhetsområde.

Ekonomiska förutsättningar

Resultaträkning (tkr)				
	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	-4 057	-4 138	-4 221	-4 305
Kostnader	13 087	13 108	13 310	13 575
Kommunbidrag, årsbudget	9 030	8 970	9 089	9 270

Verksamhetsmål för planperioden

Mål	Mått	Måltal/trend
En kommun för alla	Verka för en god och estetiskt tilltalande stads- och landskapsmiljö. Verksamheten ska präglas av öppenhet och god kommunikation samt skapa möjlighet till kommuninvånarnas delaktighet.	Nämnden har genom granskning, rådgivning och uppföljning av bygglovsärenden samt i fysisk planering arbetat med detta verksamhetsmål. Nämnden har genom rådgivning och samråd arbetat med detta verksamhetsmål. Kan mätas genom andel nöjda kunder, servicemätning
En ekokommun i framkant	Främja en hållbar utveckling som innebär att nuvarande och kommande generationer tillförsäkras en hälsosam och god miljö.	Nämnden har arbetat med miljötillsyn, energirådgivning, bygglovsprövning samt livsmedelskontroll för att uppfylla detta verksamhetsmål.

En ekokommun i framkant	Följa upp rekommendationer och mål i översiktsplanen, regionala och nationella mål samt göra lokala anpassningar av målen, när detta är lämpligt.	Kommunen deltar i glokala Sverige och arrangerar miljötinget. Nämnden har genom tillsyn, detaljplanearbete, va-strategi och deltagande i länets miljömålsarbete, arbetat med detta verksamhetsmål. Översiktsplanen har varit vägledande i all fysisk planering.
Hög sysselsättning		
Attraktivt boende	Antalet färdigställda bostäder i småhus under året Antalet färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året Antalet beviljade bygglov för bostäder under året	Ökande
Bra ekonomi		
Bra verksamhet	Verka för ett gott resursutnyttjande genom samarbete.	Andel nöjda kunder, servicemätning

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 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	-19 044	-19 356	-19 456	-19 556
Kostnader	256 330	268 710	272 799	275 966
Kommunbidrag, årsbudget	237 286	249 354	253 343	256 410

Verksamhetsmål för planperioden

<i>Mål</i>	<i>Mått</i>	<i>Måltal/trend</i>
En kommun för alla	Barn i åldrarna 3-9 år som har normbrytande beteende upptäcks genom "Esterscreening"	Fler
	Utveckla det förebyggande arbetet med "Ung livsstil"	Fler
	Komma in på förstahandsval till gymnasiet	Alla elever
	Antal hushåll med långvarigt försörjningsstöd	Minska
	Antal barn som lever i hushåll med långvarigt försörjningsstöd	Minska
	Barn och unga ska så långt som möjligt erbjudas hjälp i sin hemmiljö	Fler
	Ungdomar som hamnat i missbruksproblematik ska erbjudas hjälp tidigt, i första hand på hemmaplan	Fler
En ekokommun i framkant		

Hög sysselsättning	Förskoleplats ska erbjudas	Inom fyra månader
Attraktivt boende		
Bra ekonomi	Sjukfrånvaron	Minska
Bra verksamhet	Meritvärde för varje årskurs under högstadielperioden Andelen högskoleutbildad personal i förskolan Andelen högskoleutbildad personal på fritidshemmet	Öka Öka Öka

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 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	-20 545	-21 600	-22 000	-22 440
Kostnader	217 925	225 118	230 290	234 897
Kommunbidrag, årsbudget	197 380	203 518	208 290	212 457

Verksamhetsmål för planperioden

<i>Mål</i>	<i>Mått</i>	<i>Måltal/trend</i>
En kommun för alla	Minska känslan av ensamhet	Vårt resultat på de särskilda boendena och i hemtjänsten ska förbättras med 20% till år 2023
En ekokommun i framkant	Innan mål fastställs inleder vi med att ta fram en konsekvensbeskrivning av omsorgens miljöpåverkan	Inventering under 2021 för att identifiera våra mest betydande miljöaspekter, därefter fastställs lämpligt mål (inventeringen är framskjuten pga pandemin)
Hög sysselsättning	Minska sjukfrånvaron Attraktiv arbetsgivare	Minska sjukfrånvaron till maximalt 7,5 % till år 2023 Öka svarsfrekvensen på medarbetarundersökning med 100% från 2019 till 2023.
Attraktivt boende	Att personer med funktionsnedsättning ska kunna bo kvar i hemkommunen.	Antalet boendeformer ska öka med två fram till 2023.
Bra ekonomi	Budget i balans	0-resultat och behovsanpassad budget

Bra verksamhet	<p>Hemtjänsten ska vara bland de 100 bästa i landet</p> <p>Öka användandet av ny teknik</p> <p>Äldreboendena ska vara bland de 100 bästa i landet</p>	<p>Målet ska vara uppnått 2023</p> <p>Minst 2 större tekniksatsningar och 4 "prova på ny teknik" aktiviteter per år fram till 2023</p> <p>Målet ska vara uppnått 2023</p>
----------------	---	---

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

Resultaträkning (tkr)				
	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	61 350	63 759	65 035	66 337
Kommunbidrag, årsbudget	61 350	63 759	65 035	66 337

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 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	1 195	1 220	1 245	1 270
Kommunbidrag, årsbudget	1 195	1 220	1 245	1 270

Revisionen

Uppdraget

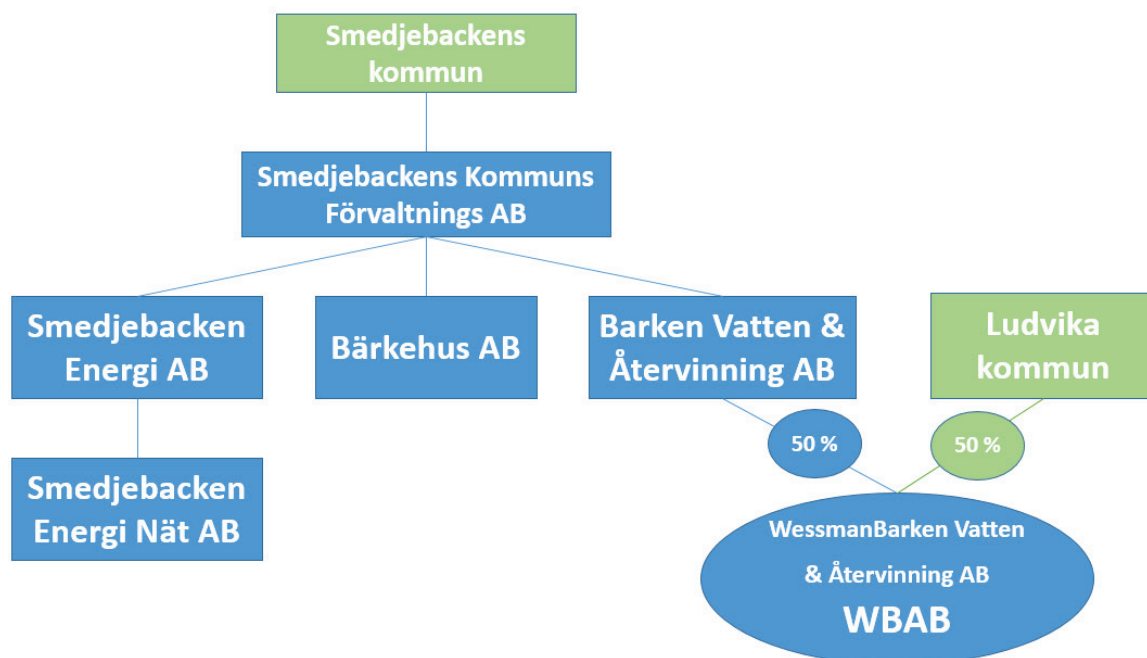
All kommunal verksamhet ska granskas årligen. Kommunens revisorer genomför därmed granskande och främjande revision inom ramen för god revisionsbedömning. Enligt kommunallagen ska revisorerna pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna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

Ekonomiska förutsättningar

Resultaträkning (tkr)				
	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	890	910	930	930
Kommunbidrag, årsbudget	890	910	930	930

Smedjebackens kommunkoncern

För att få en samlad bild över budget för 2021 och plan för 2022–2023 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

	2021	2022	2023
Barken Vatten & Återvinning AB	215	215	215
Bärkehus AB	380	380	380
Smedjebacken Energi AB (koncern)	80	80	80
<u>WessmanBarken Vatten & Återvinning AB</u>	<u>20</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Summa	695	675	675

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

Resultaträkning (tkr)			
	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	98 843	100 693	102 320
Kostnader	-79 742	-81 043	-82 366
Avskrivningar	-12 825	-13 182	-13 446
Rörelseresultat	6 276	6 468	6 508
Finansnetto	-3 271	-3 321	-3 371
Externa tjänster	300	305	310
Resultat	3 305	3 452	3 447

Investeringar (tkr)			
	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Befintliga fastigheter	14 700	14 900	15 200
LSS-boende	13 000	0	0
Summa	27 700	14 900	15 200

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

Resultaträkning (tkr)			
Smedjebackens Energi AB	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	68 482	69 766	69 900
Kostnader	-58 326	-58 301	-58 525
Avskrivningar	-5 936	-6 386	-6 386
Rörelseresultat	4 220	5 079	5 079
Finansnetto	-520	-279	-279
Resultat	3 700	4 800	4 800

Investeringar (tkr)			
Smedjebackens Energi AB	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Fastighet	500	500	500
Stadsnät	11 080	2 988	4 000
Fjärrvärme	3 500	3 500	3 500
Summa	15 080	6 988	8 000

Resultaträkning (tkr)			
Smedjebackens Energi Nät AB	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	19 200	19 500	19 700
Kostnader	-13 132	-12 970	-12 940
Avskrivningar	-1 480	-1 430	-1 460
Rörelseresultat	4 588	5 100	5 300
Finansnetto	12	0	0
Resultat	4 600	5 100	5 300

Investeringar (tkr)			
Smedjebackens Energi Nät AB	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Investeringsplan	2 900	865	1 100
Summa	2 900	865	1 100

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

Resultaträkning (tkr)			
Återvinning	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	15 120	18 145	19 960
Kostnadsersättning TIS			3 000
Driftskostnader	-15 780	-16 955	-18 720
Kapitalkostnader	-1 250	-1 450	-2 900
Resultat	-1 910	-260	1 340

Resultaträkning (tkr)			
VA	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	27 332	28 425	29 562
Driftskostnader	-22 675	-23 160	-23 660
Kapitalkostnader	-4 900	-5 400	-5 900
Resultat	-243	-135	2

Investeringar (tkr)			
	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Återvinning	2 200	24 850	650
VA, reinvestering	16 150	10 200	9 700
VA, nyutbyggnad	4 800	2 800	800
Summa	23 150	37 850	11 150



SMEDJEBACKEN

Smedjebackens kommun

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