Förslag till budget 2019
Skinnskattebergs kommun

Skinnskattebergs kommun
Kulturriket i Bergslagen

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

1 EKONOMISTYRNINGSREGLER 4
1.1 Finansieringsprincip 4
1.2 Investeringar 4
1.3 Ekonomiskt resultat 4
1.4 Pensionsskuld 4
1.5 Över- och underskottstäckning 4
1.6 Taxor och avgifter 4
1.7 Kostnadsbärare 4
1.8 Ekonomisk rapportering och verksamhetsrapportering 5

2 FÖRUTSÄTTNINGAR FÖR BUDGET 2019 5
2.1 Skatteintäkter och utjämningsbidrag 5
2.2 Budgetramar 5
2.3 Resultatkrav 5
2.4 Kostnadsökningar 5
2.5 Pensioner 5
2.6 Investeringar 5

3 ORGANISATION 6
3.1 Politisk organisation 6
3.2 Förvaltningsorganisation 7
3.3 Kommunal samverkan 8
3.3.1 Norra Västmanlands Utbildningsförbund 8
3.3.2 Norra Västmanlands Samordningsförbund 8
3.3.3 Västmanland-Dala Lönenämnd 8
3.3.4 Hjälpmedelsnämnden 8
3.3.5 Övrig samverkan 8

4 KOMMUNENS VISION OCH MÅL 9
4.1 Finansiella mål 9
4.2 Mål för god ekonomisk hushållning 9
4.3 Verksamhetsmål 10
4.4 Övergripande mål 10
4.5 Mål för kommande mandatperiod 10

5 DRIFTSBUDGET 10
5.1 Resultaträkning 10
5.2 Balansräkning 13
5.3 Kassaflödesanalys 14
5.4 Investeringsbudget 15

6 KOMMUNSTYRELSEN 16
6.1 Kommunledning 16
6.1.1 Kommunfullmäktige 16
6.1.2 Kommunstyrelsen 16
6.1.3 Extern samverkan 16
6.1.4 Kommunchefens administration 17
6.1.5 Personal och kansliavdelning 17
6.1.6 Ekonomiavdelning 18
6.2 Sektor Näringsliv och utveckling 20
6.3 Sektor Kultur och fritid 23
6.4 Sektor Samhällsskydd och beredskap 25
6.5 Sektor Teknik och service 26
6.6 Sektor Vård och omsorg 30
6.7 Sektor Barn och utbildning 34

7 MILJÖ OCH BYGGNADSNÄMNDEN 37

8 VALNÄMND 38

9 ÖVERFÖRMYNDARNÄMND 39

10 REVISION 39

1 Ekonomistyrningsregler

Ekonomistyrningsreglerna styr principen för den ekonomiska hanteringen, med syfte att fastslå regler som verkar för en stabil och solid ekonomi i Skinnskattebergs kommun. Reglerna kan årligen revideras i samband med budgetarbetet på vägen till beslut i kommunfullmäktige.

1.1 Finansieringsprincip

Huvudregeln är att samtliga beslut om utgifts-kostnadsökningar ska vara finansierade. Det ska alltså finnas budgetmedel anslagna. Undantag från denna regel kan vara motiverad vid speciella tillfällen då kommunfullmäktige finner att enda finansieringslösningen är att använda kommunens eget kapital.

1.2 Investeringar

Huvudregeln är att investeringar skall finansieras med egna medel. Det kan dock finnas skäl att låna till investeringar och då framförallt inom avgiftsfinansierad verksamhet. Budgeterade investeringar, som ej hinner färdigställas innevarande år, skall tas med som om budgetering vid fastställande av kommande årsbudget. På nya anläggningsobjekt tillämpas komponentavskrivning. Kommunen följer SKL:s rekommendationer gällande nivå av internränta.

1.3 Ekonomiskt resultat

För att kommunen ska ha en god ekonomisk hushållning i enlighet med kommunallagen ska resultatbudgeten ge ett överskott/ökning av eget kapital med 1,5 % av skatteintäkter och utjämningsbidrag årligen.

1.4 Pensionsskuld

För att utjämna kostnaderna för kommunens pensionsåtaganden mellan åren ska medel för pensioner avsättas för förvaltning enligt av kommunfullmäktige beslutade riktlinjer. Avsättningen av medel beslutas i samband med bokslutet.

1.5 Över- och underskottstäckning

Principen är att underskott i kommunstyrelsens och nämndernas budgetavräkning ska föras med till kommande år och återbetalas senast i bokslutet två år efter det att det uppkommit. Om det finns särskilda skäl kan kommunfullmäktige besluta att minska återbetalningskravet. Överskott kan få föras med när kommunens ekonomi så tillåter och andra skäl talar för detta.

1.6 Taxor och avgifter

Uppräkning av taxor och avgifter ska ske på ett sådant sätt att avgiften/taxan följer kostnadsutvecklingen inom verksamheten. Avgiftens andel av kostnaderna ska inte tillåtas att minska. Om avgiftsandelen tillåts minska ska det finnas ett politiskt beslut om detta.

1.7 Kostnadsbärare

Kostnader och intäkter ska i så stor utsträckning som möjligt kontoföras på rätt verksamhet i förhållande till vad som är ekonomiskt motiverat.

1.8 Ekonomisk rapportering och verksamhetsrapportering

Respektive nämnd och kommunstyrelsen ska genom sina utskott enligt fastställd plan göra budgetuppföljning för den egna verksamheten. Delårsbokslut och kommungemensam budgetuppföljning med helårsprognos ska upprättas per den sista augusti. Vid samtliga budgetuppföljningar gäller att åtgärder för att hålla given budgetram ska redovisas.

2 Förutsättningar för budget 2019

2.1 Skatteintäkter och utjämningsbidrag

Invånartalet har beräknats till 4 420 under 2019 samt en mindre nettoökning med 10 invånare de kommande åren 2020–2021. Utdebiteringen har beräknats till 22:51 för hela perioden.

2.2 Budgetramar

Budgetramen för den totala verksamheten 2019 antogs i KF i juni till preliminärt 268 400 tkr och till utvecklingsmedel finns avsättning från tidigare bokslut på 4 670 tkr. Verksamhetens ramar inkluderar löneökningar och PO-pålägg 39,17%.

2.3 Resultatkrav

Resultatkravet ska vara 1,5 % av skatteintäkter och utjämningsbidrag. För 2019 kommer, enligt SKL, avsättning i RUR kunna användas för balanskravsresultatet och föreslagen definitiv ram har beräknats utifrån detta.

2.4 Kostnadsökningar

För åren 2020 och 2021 beräknas verksamhetskostnaderna öka med cirka 2,5 % årligen.

2.5 Pensioner

Kostnader för pensioner och avsättning till pensionsskuld har beräknats enligt KPA:s prognos, och löneskatt har pålagts.

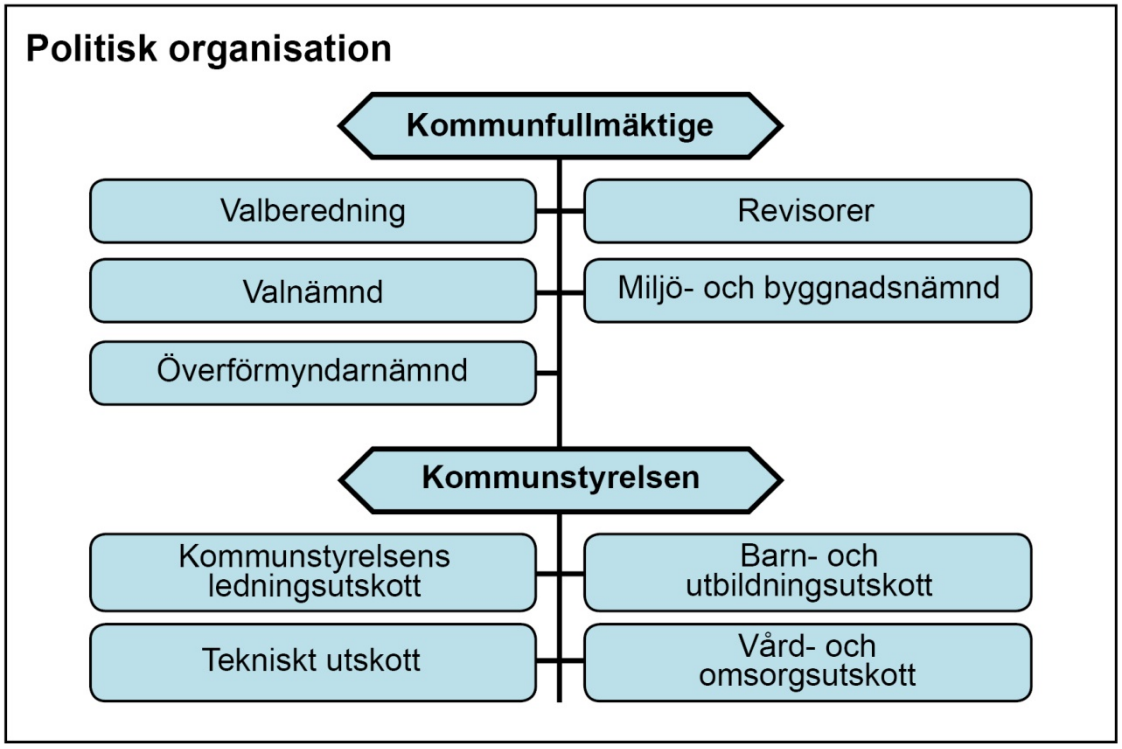
2.6 Investeringar

Föreslagen investeringsbudget för år 2019 innebär att kommunen troligtvis behöver göra upplåning.

3 Organisation

3.1 Politisk organisation

Kommunfullmäktige är det högsta beslutande organet i kommunen. Ledamöterna, som representerar olika partier, utses genom allmänna val för en period på fyra år. Kommunfullmäktige kan utse tillfälliga beredningar för vissa större frågor. Kommun har en politisk organisation med två ansvariga nämnder, kommunstyrelsen och miljö- och byggnadsnämnden. Figur 1 illustrerar den politiska organisationen i kommunen.



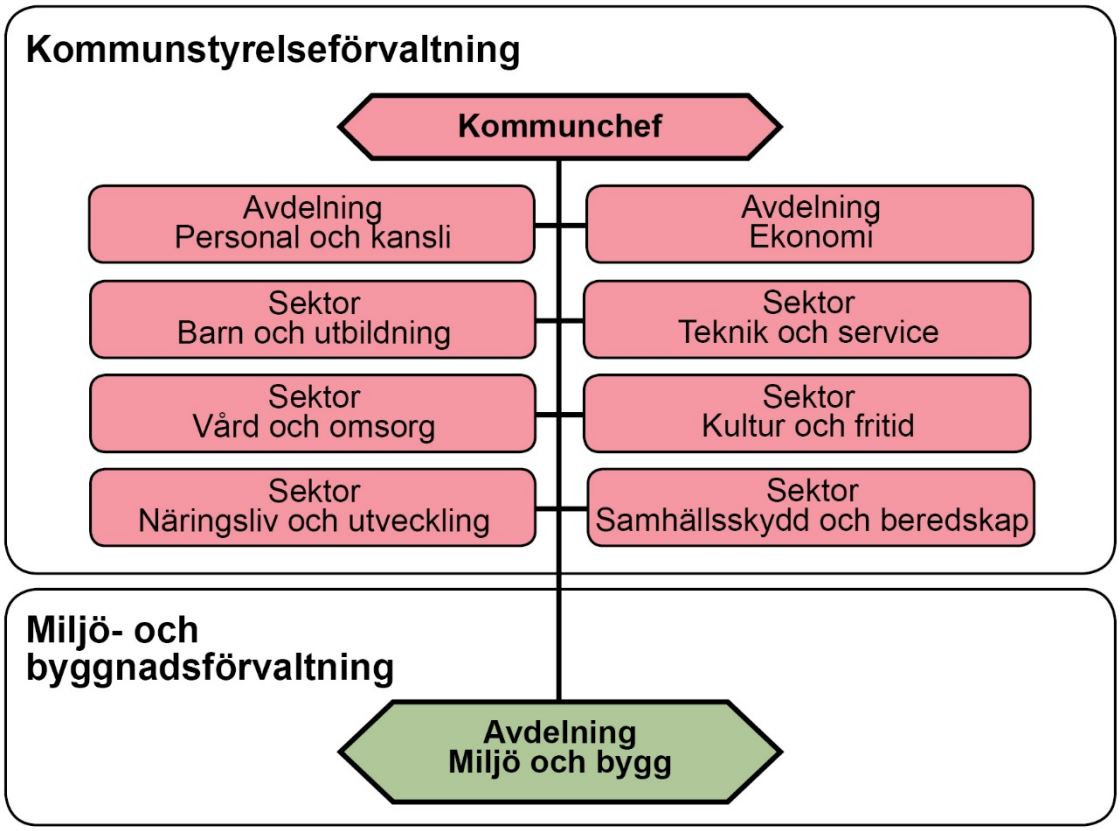
Figur 1: Politisk struktur, Skinnskattebergs kommun

Kommunfullmäktiges uppgifter framgår av bl.a. 3 kap 9 § kommunallagen. Fullmäktige beslutar i ärenden av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt för kommunen såsom mål och riktlinjer för verksamheten, budget, skatt, årsredovisning och andra viktiga ekonomiska frågor.
Kommunstyrelsen ska enligt kommunallagen leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter och ha uppsikt över övriga nämnders verksamhet. Styrelsen ska vidare ha uppsikt över kommunal verksamhet som bedrivs i kommunens företag och kommunalförbund. Styrelsen ska också bereda eller yttra sig i ärenden som ska handläggas av fullmäktige, ha hand om den ekonomiska förvaltningen och verkställa fullmäktiges beslut. Såsom nämnd svarar kommunstyrelsen för att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Revisionen ska fullgöra de uppgifter som enligt gällande författningar ankommer på den kommunala revisionen och bedriva verksamheten i enlighet med ”Kommunal revision – vägledande principer”.
Valnämnden ska fullgöra kommunens uppgifter vid val till riksdagen, region- och kommunfullmäktige, val till Europaparlamentet samt folkomröstningar m.m.
Miljö- och byggnadsnämnden ska fullgöra de lagstadgade uppgifter som bl.a. föreskrivs i miljöbalken, Plan- och bygglagen samt livsmedelslagen.
Överförmyndaren ska fullgöra de uppgifter som enligt gällande författningar ankommer på överförmyndarnämnd.

3.2 Förvaltningsorganisation

Kommunchefen är kommunens högsta ansvariga tjänsteman och har ett övergripande ansvar för den kommunala förvaltningen, verksamhet, ekonomi och personal. Tjänstemannaorganisationens uppdrag är att verkställa kommunfullmäktiges och kommunstyrelsens beslut, utreda och förse kommunstyrelsen, dess utskott och kommunfullmäktige med underlag för beslut. Vidare leda, fördela och följa upp förvaltningens arbete. Figur 2 illustrerar förvaltningsorganisationen i kommunen.



Figur 2: Förvaltningsorganisation, Skinnskattebergs kommun

Skinnskattebergs kommuns förvaltningsorganisation består av sex verksamhetssektorer, personal- och kansliavdelningen, ekonomiavdelning samt miljö- och byggavdelning.

3.3 Kommunal samverkan

Inom en del områden har kommunen valt olika former av samverkan.

3.3.1 Norra Västmanlands Utbildningsförbund

Norra Västmanlands Utbildningsförbund, (NVU) bildades 1997 av Fagersta, Norberg och Skinnskattebergs kommuner varvid medlemskommunerna gav förbundet fullmakt att sköta de åtaganden som en kommun har när det gäller gymnasieskola, gymnasiesärskola och vuxenutbildning. Vuxenutbildningen består av olika skolformer: grundläggande vuxenutbildning, gymnasial vuxenutbildning och påbyggnadsutbildning, svenska för invandrare och särvux. Förbundet är också huvudman för regionens lärcentra.

3.3.2 Norra Västmanlands Samordningsförbund

Norra Västmanlands samordningsförbund, (NVSam) har till uppgift att finansiellt samordna rehabilitering i kommunerna Fagersta, Norberg, Skinnskatteberg, Surahammar, Hallstahammar och Sala. Övriga medlemmar i förbundet är Region Västmanland, försäkringskassan och länsarbetsnämnden i Västmanland.
Förbundets ändamål är att underlätta eller förbättra möjligheterna för individer som är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser, så att dessa ska kunna förbättra sin förmåga att utföra ett förvärvsarbete och därigenom stärka sina möjligheter till egen försörjning.

3.3.3 Västmanland-Dala Lönenämnd

Västmanland-Dala lönenämnd är en gemensam nämnd för lönesamverkan mellan kommunerna Fagersta, Avesta, Hedemora, Norberg och Skinnskatteberg (FAHNS). Nämnden fullgör de samverkande kommunernas uppgifter inom löneområdet genom att driva en gemensam löneadministration.

3.3.4 Hjälpmedelsnämnden

Hjälpmedelsnämnden är en gemensam samverkansnämnd för hjälpmedelsfrågor mellan Region Västmanland och kommunerna i Västmanlands län.
Nämnden ansvarar för att samordna hanteringen av hjälpmedel i länet och verksamheten på Hjälpmedelscentrum. Hjälpmedelscentrum har ansvar för att personer med funktionsnedsättning får tillgång till funktionella och säkra hjälpmedel i ansvaret ingår:

- Inköp av hjälpmedel
- Information och konsultation om hjälpmedel
- Lagerhållning och service av hjälpmedel

3.3.5 Övrig samverkan

Kommunen samarbetar i olika frågor med många olika aktörer. Bland dessa kan nämnas;
Vafab Miljö (sophantering), Förenade Småkommuners försäkrings (FSF) AB, Kommunassurans Syd försäkrings AB (KSFAB), Kommuninvest, Västmanlands Lokaltrafik (VL), Västmanlands Kommuner, (VK), Mälardalsrådet, Intresseföreningen Bergslaget. Lokala samråd finns för bl. a finskt förvaltningsområde.

4 Kommunens vision och mål

Enligt kommunallagen ska kommunfullmäktige ange mål för god ekonomisk hushållning. I samband med budgetbeslutet fastställer kommunfullmäktige dessa mål som består av finansiella mål och verksamhetsmål. Målen redovisas samlat för hela kommunen. De kommungemensamma målen anger inriktning. De är uttryck för den politiska viljan och är en del av budgetarbetet och styr vad som ska prioriteras.
2016 beslutade kommunfullmäktige om en modell där mätbara mål skall följas upp med nyckeltal (resultatindikatorer) samt andra lämpliga mått. Genom målen har kommunfullmäktige möjlighet att följa upp och styra den kommunala verksamheten, på så sätt följer kommunen kraven i kommunallagen. En policy för kommunen antogs februari 2016, den skall vara långsiktig. Figur 3 är den vision som kommunfullmäktige antog 2016.

Skinnskattebergs kommun ska i en global värld växa genom att vara en attraktiv kommun att leva och verka i för både människor och företag.

Figur 3: Skinnskatteberg kommuns vision antagen av kommunfullmäktige 2014

4.1 Finansiella mål

De finansiella målen tar sikte på kommunens finansiella ställning och dess utveckling och anger därmed de finansiella förutsättningarna och ramarna för den verksamhet som kommunen bedriver.
Enligt fastställda ekonomistyrningsregler skall årets resultat vara ett överskott/ökning med minst 1,5 % av skatteintäkter och generella bidrag. Nettodriftkostnaden inte ska öka snabbare är inkomstökningen, exklusive tillfälliga statsbidrag. Investeringar ska rymmas inom ett positivt kassaflöde, detta för att säkerställa en investeringstakt som kommunen klarar utan att likviditeten påverkas. Lånefinansiering ökar kassaflödet och ger därmed ytterligare utrymme inom det finansiella målet.

4.2 Mål för god ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagen ska kommunen redovisa mål som främjar god ekonomisk hushållning i verksamheterna. Kommunen totalt ska som lägst nå balanskravet på resultatet. Under 2018 har målet om ökad egen försörjning, mål för vård och omsorgsförvaltningen varit det mål som haft störst effekt på god ekonomisk hushållningen.

4.3 Verksamhetsmål

Kommunen har under föregående mandatperiod antagit övergripande mål samt mål på sektornivå. I föreliggande underlag redovisas sektorsmålen under respektive sektor.

4.4 Övergripande mål

Under mandatperioden har kommunen haft två övergripande inriktningsmål:

Attraktiv kommun med nöjda kunder, dvs rätt insats när medborgarna behöver den

Kommunen ska verka för att alla byggnader med bostäder och verksamheter inom kommunen, ska ha möjlighet till bredbandsuppkoppling och mobiltelefoni

4.5 Mål för kommande mandatperiod

För att kunna planera förvaltningens arbete och riktning för kommande år behövs övergripande mål från förtroendevalda. Politiken anger genom målen riktlinjen och talar om vad och varför förvaltningen skall agera inom de olika förvaltningsområdena.

5 Driftsbudget

5.1 Resultaträkning

Resultaträkningen visar kommunens samtliga intäkter och kostnader. I tabell 1 redovisas framtagen beräkning av resultat för 2019, där kostnader och intäkter är sektors och nämndfördelade. Beräkningarna är gjorda med förutsättningen av en invånarökning med 10 personer per år 2019 och 2020.

DRIFTBUDGET 2019

Belopp i tkr	Kostnader	Intäkter	Netto
Kommunstyrelsen			
Kommunledning	47 155	235	46 920
Sektor Kultur och Fritid	11 617	353	11 264
Sektor Samhällsskydd och beredskap	7 509	750	6 759
Sektor Näringsliv och utveckling	7 266	768	6 498
Sektor Teknik och service	95 108	82 147	12 961
Sektor Barn och utbildning	94 711	5 959	88 752
Sektor Vård och omsorg	119 427	25 600	93 827
Kommunstyrelsen totalt	382 793	115 812	266 981
Miljö- och Byggnadsnämnd	3 889	865	3 024
Revision	585	0	585
Valnämnd	450	115	335
Överförmyndaren	878	0	878
Välfärdsmiljarderna Reformutrymme	0		0
Summa	388 595	116 792	271 744

Tabell 1: Översikt över intäkter och kostnader per sektor och nämnd

När kostnader och intäkter är fastställda behöver justeringar för bl.a. interna intäkter och ett antal kostnadsposter göras innan det justerade beloppen läggs in i den slutliga resultaträkningen. Tabell 2 visar dessa justeringar för 2019.

VERKSAMHETENS KOSTNADER I RESULTATRÄKNINGEN: Justering av intäkter och kostnader då dessa i resultaträkningen ej skall in interna poster:	
	Budget 2019
Intäkter	116 792
Avgår interna intäkter	-52 000
Verksamhetens intäkter i resultaträkningen	64 791
Kostnader	388 595
Avgår:	
- kapitalkostnader	-14 821
- interna personalförsäkringar	-45 500
- intern KP-pension	-5 000
- övriga interna kostnader	-52 000
Faktiska personalförsäkringskostnader	43 500
Pensionsutgifter	7 000
Förändring pensionsskuld	-375
Pensioner individuell del	5 000
Verksamhetens kostnader i resultaträkningen	326 399

Tabell 2: Justering av intäkter och kostnader budget 2019

Tabell 3 visar total budget för 2019, inklusive plan för kommande år samt budget för tidigare år. I denna tabell är kostnader och intäkter sammanslagna för hela kommunen.

RESULTATRÄKNING 2019 scenario2 4420	Budget 2017	Budget 2018	BUDGET 2019	Plan 2020	Plan 2021
Intäkter	81 273	76 815	64 791	66 411	68 071
Kostnader	-320 775	-322 572	-326 399	-334 559	-342 923
Avskrivningar	-11 500	-11 500	-11 500	-11 500	-11 500
VHT NETTOKOSTNADER	-251 002	-257 257	-273 108	-279 648	-286 352
Skatteintäkter	193 437	197 847	201 013	203 660	209 394
Generella statsbidrag o utjämning	62 207	65 118	72 995	81 630	83 588
Finansiella intäkter	600	600	600	600	600
Finansiella kostnader	-1 500	-1 500	-1 500	-2 000	-2 000
Resultat före extraordinära poster	3 742	4 808	0	4 242	5 230
Balanskravsresultat		-3 944	-3 977	-4 091	-4 091
Extra ordinär intäkt/kostnad					
RUR		0	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	3 742	864	-3 977	151	1 140

Tabell 3: Total budget 2019 för Skinnskattebergs kommun

5.2 Balansräkning

Balansräkningen ska i sammandrag visa alla tillgångar, eget kapital, avsättningar och skulder på balansdagen. Tabell 4 visar balansräkning för 2019 med plan för kommande år.

BALANSRÄKNING	Budget 2019	Plan 2019	Plan 2020
TILLGÅNGAR			
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar	0	0	0
Materiella anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	178 880	178 880	178 880
Maskiner och inventarier	14 000	14 000	14 000
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	33372	33372	33372
Aktier och andelar	3700	3700	3700
Långfristiga fordringar	1048	1048	1048
Summa anläggningstillgångar	**231 000**	**231 000**	**231 000**
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Förråd m m	0	0	0
Fordringar	18 000	18 000	18 000
Kassa och bank	105 000	105 000	105 000
Summa omsättningstillgångar	123 000	123 000	123 000
SUMMA TILLGÅNGAR	**354 000**	**354 000**	**354 000**
SKULDER OCH EGET KAPITAL			
EGET KAPITAL	241000	241000	241000
därav årets resultat			
Summa eget kapital	**241 000**	**241 000**	**241 000**
AVSÄTTNINGAR			
Citybanan	0	0	0
Avsättningar för pensioner	6500	6500	6500
Summa avsättningar	**6 500**	**6 500**	**6 500**
SKULDER			
Långfristiga skulder	46 200	46 200	46 200
Kortfristiga skulder	60 300	60 300	60 300
Summa skulder	106 500	106 500	106 500
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL	**354 000**	**354 000**	**354 000**
Soliditet	68%	68%	68%

Tabell 4: Balansräkning 2019, Skinnskattebergs kommun

5.3 Kassaflödesanalys

Kassaflöde visar kommunens inbetalningar och utbetalningar under en tidsperiod. Kassaflödesanalys visar förändringen i likvida medel under året. Tabell 5. Visar en beräknad kassaflödesanalys för 2019 med plan för 2020 och 2021.

KASSAFLÖDESANALYS 2019		**Budget 2019**	**Plan 2020**	**Plan 2021**
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Årets resultat		0	5 476	3 817
Justering för ej likviditetspåverkande poster	**1**	10 826	10 826	10 826
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		10 826	16 302	14 643
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		5 000	5 000	5 000
Ökning/minskning förråd		0	0	0
Ökning/minskning kortfristiga skulder		0	0	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten		15 826	21 302	19 643
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Investering i immat/materiella anläggningstillgångar		-40 000	-32 500	-31 000
Investeringsbidrag		0	0	0
Investering i finansiella anläggningstillgångar		-111	-177	-18
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0	0	0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-40 111	-32 677	-31 018
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Nyupptagna lån		27 500	15 000	15 000
Amortering av skuld		-1 500	-1 910	-1 910
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		24 285	11 375	11 375
UTBETALNING AV BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR				
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur		0	0	0
		0	0	0
Årets kassaflöde		0	0	0

Tabell 5: Beräknad kassaflödesanalys 2019 för Skinnskattebergs kommun

5.4 Investeringsbudget

En investering räknas inte som en driftkostnad eftersom det är en kostnad av engångskaraktär. En investering finansieras antingen med lån från externa långivare som exempelvis banken eller från kommunen själv. De kostnader som uppstår i samband med räntebetalningar och värdeminskning på investeringen kallas för kapitalkostnad, vilket är en driftkostnad. Tabell 6 innehåller investeringsbudget för år 2019 samt plan för 2020-2021.

Investeringsbudget 2019 samt plan 2020 och 2021
Centern, Vänstern och Socialdemokraternas förslag

Vi har haft en diskussion om vilka summor på ett köp som ska räknas som investering. Vi har kommit fram till att de mindre summor som stått år från år istället ska läggas på löpande drift. Vi har full förståelse att det kan bli svårigheter att lägga in det inom ram i 2019 års budget som förvaltningen har. Finner förvaltningen behov av extra medel till de tidigare sk investeringar pga av att man inte får in det inom ram finns möjlighet att ansöka om utvecklingsmedel.

Utegym inkl. ytterområden	250Tkr
Belysning strandpromenaden	1 000Tkr
Sporthallsgolv	1 5001kr
Brukshöjande upprustningar/reinvestering av fastigheter(inkl värmescentral kolhuset 900t)	7 9001kr
Brukshöjande renovering av badrum och kök i lägenheter	2 0001kr
Reinvesteringar VA	10 000Tkr
Projektering och byggnation av nytt miljövänligt bostadshus	18 000Tkr

Var, hur och vilket typ av boende blir en diskussion för Tekniska och politiken

Totalt	**40 8501kr**
Exempel:	
Tas från kassa;	*14 8501kr*
Lån	*26 0001kr*

Plan 2020 - 2021

Brandstation	20 0001kr
Köksrenovering	Ej prissatt pga frågor som behöver besvaras först i fastighetsutredningen.
Ombyggnation av förvaltningsfastigheter	10 0001kr?
Elladdstolpar	?

Tabell 6: Investeringsbudget Skinnskattebergs kommun 2019

6 Kommunstyrelsen

I kommande rubriker redovisas verksamheterna och deras budget, samt förutsättningar och uppdrag. Mål för föregående år anges. För kommunledningen gäller tabell 7, för övriga sektorer och nämnder anges budgettabeller under respektive rubrik.

6.1 Kommunledning

Inom ramen för kommunledningen budget ingår ett antal verksamheter, avdelningar, enheter, båda politiska och förvaltningsledda. Dessa är kommunfullmäktige, kommunstyrelsen, samverkansorganen som beskrivits tidigare, personal och kansliavdelning, ekonomiavdelning, kommunchefens administration. Verksamheterna bidrar genom styrning, samordning, service och stöd till att skapa förutsättningar för övriga verksamheter att nå samtliga mål.

6.1.1 Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktiges kostnader omfattar arvoden, personalomkostnader och övriga kostnader för förtroendevalda. Ingen beräkning av förlorad arbetsförtjänst görs, då sammanträdena är förlagda på kvällstid. Kostnaderna fördelas på sammanträden enligt årsplan, justeringar, externa årsmöten/stämmor, fasta arvoden, information/utbildning temamöten, utbildning för KF, utbildning för presidiet, arbetsmöten, möten med revisorerna och möten med gruppledarna. Övriga kostnader är kurs- och konferensavgifter, föreläsare, logi, resor, förtäring, representation, abonnemang, material, minnesgåvor, lokalhyra m.m.

6.1.2 Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens kostnader omfattar arvoden, förlorad arbetsförtjänst, personalkostnader och övriga kostnader för förtroendevalda. Kostnaderna fördelas på fasta arvoden, sammanträden enligt årsplan, särskilda beredningar och planeringsmöten, justeringar, sammanträden med kommunalt samrådsorgan och samverkande organisationer, kurs/konferens/studiebesök och externa årsmöten/stämmor. Övriga kostnader är kurs- och konferensavgifter, föreläsare, logi, resor, telefon, IT, förtäring, representation, abonnemang, material, lokalhyror med mera.

I budget för kommunstyrelsen finns även kostnader för kommunalt partistöd, kostnaderna beräknas på partistöd med grundstöd 20 000 kr per parti och mandatstöd med 4 000 kr per mandat i fullmäktige.

6.1.3 Extern samverkan

Kostnaderna avser olika typer av avgifter och bidrag till organisationer där kommunen är medlem, och består av medlemsavgifter, organisationsbidrag och projektbidrag till kommunförbund samt till föreningar och andra organisationer.
Organisationer som debiteras detta konto är för närvarande SKL, Coompanion Västmanland, Mälardalsrådet, Småkoms vänförening, Kvinnojouren Frida, Intresseföreningen Bergslaget, Förbundet Agenda 2030 i Västmanland, Kriscentrum för män i Västmanland, Brottsofferjouren i Västmanland, Tjejjouren Athena, Arkiv Västmanland, Leader Bergslagen, BRIS, Luftvårdsförbundet i Västmanland, Bergskraft, Patientnämnden i Regionen, Citybanan och Gemensamma nämnden för hjälpmedelsverksamhet.

6.1.4 Kommunchefens administration

Kostnaderna avser lönekostnader, kostnader för representation, samverkan med andra myndigheter, kostnader för kommunchefens ledningsgrupp samt kostnader för förvaltningsutveckling.

6.1.5 Personal och kansliavdelning

Antal årsanställda: 6,8 tjänster, fördelade på 7 medarbetare

Ansvarsområde: Utgöra centrala resurs för personalfrågor. Stödja chefer i personalfrågor samt tillse att kommunen som arbetsgivare följer lagar, avtal och policys. Ansvara för strategiska personalfrågor som ledarutveckling och kompetensförsörjning. Till uppdraget hör även kommuncentrala förhandlingar och samordning av löneöversynen i kommunen.

Kansliets uppdrag avser reception, handläggning Överförmyndaren, post och diarium, ärendehantering, centralarkiv, allmänna val, samt svara för sekreterarskap för kommunfullmäktige, kommunstyrelsen och fyra arbetsutskott. I uppdraget ingår också administrativt stöd till kommunfullmäktiges beredningar.

Övergripande mål

- Bidra till ökad attraktivitet och stärkt arbetsgivarvarumärke för att möjliggöra kommunens förmåga att attrahera, rekrytera, introducera, utveckla och behålla kompetenta medarbetare och ledare för organisationens nuvarande och framtida behov.
- Genom kompetens och ett gott bemötande tillhandahålla god service till kommuninvånare samt förvaltningens olika sektorer och avdelningar
- Tillse en rättssäker myndighetsutövning och handläggning av avdelningens ärenden.

Plan för 2019:

Kompetensförsörjning är fokus för arbetet under 2019. Arbetsgivarvarumärket ska stärkas. Avdelningen ska genom olika aktiviteter verka för ett förhållningssätt där varje anställd ser sig som en god ambassadör för kommunen. Sektorerna ska stödjas i strävan att höja kompetens- och utbildningsnivåer. Ett nära ledarskap ska eftersträvas i kommunens verksamheter för att underlätta dialog, delaktighet samt ökad tillit mellan chef och medarbetare.

Ett planeringsarbete pågår för uppstart av en bemanningsenhet under 2019 under förutsättning att beslut fattas. Syftet är att säkra samt effektivisera bemanningen inom sektorerna vård och omsorg, skola, förskola samt städ och kök.

Chefer och handläggare ska få information om vad som gäller kring sekretess och allmän handling. Översynen av arkivlokalerna i kommunhuset fortsätter.

Arbete med att sänka sjuktal fortsätter.

6.1.6 Ekonomiavdelning

Antal årsanställda: 4,75, fördelat på 5 medarbetare.

Ansvarsområde: Hanterar löpande redovisning, budget/plan och finansförvaltning. Utöver löpande arbete stödjer funktionen kommunstyrelsen och förvaltningens ledning och verksamhet i ekonomiska frågor. Funktionen upprättar månads- och delårsrapporter, årsbokslut och stiftelseredovisning.

Övergripande mål 2018:
Ekonomiavdelningens mål är att stödja politiken och verksamheterna med ekonomiprocesserna, d v s budget och uppföljning. Det övergripande målet är att tillse att redovisning sköts lagenligt enligt kommunal redovisningslag. Tillse att resursfördelning i budget sköts enligt det kommunala balanskravet. Även effektiviseringar är en del av hushållande av resurser för kommunen.

Plan för 2019:
Avdelningen arbetar löpande med att uppgradera rutiner och ekonomihantering för att möjliggöra snabbare och tillförlitligare processer där vi stegvis ökar kunskap och delaktigheten i budgetprocessen och den ekonomiska uppföljningen. Planen är för 2019 att fortsätta arbetet med effektiva nyckeltal och säkerställa kvalitet samt övergå till e-faktura.

Totalbudget kommunledning

Verksamheter (tkr)	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Kommunledning					
001 Kommunfullmäktige	324	410	451	462	474
003 Kommunstyrelse	1754	1783	1874	1921	1969
007 Kommunalt partistöd	167	167	264	271	277
0100 KC Administration	1 276	1 756	1 743	1787	1831
Intäkter	-6	-400	0	0	0
0300 Kommunadministration	2 317	1 782	2 233	2289	2346
Intäkter	-324	-241	-235	-241	-247
0031 Reformmedel	660	0	335	343	352
0110 Schablonersättning	357	0	0	0	0
Intäkter	-555	0	0	0	0
Extern samverkan					
096 Avgifter för samverkan	668	520	370	379	389
0961 Nvsam	0	141	121	124	127
0962 Lönenämnden	736	778	833	854	875
0963 NVU	23 356	22 278	25 304	25937	26585
0964 Samverkansråd	0	0	0	0	0
0965 Upphandling	494	510	543	557	570
0966 VKL	101	235	50	51	53
362 Kollektivtrafik	2 719	3 390	2 461	2523	2586
Personal					
031 Kansli	3 156	3 317	3 592	3 682	3774
Intäkter	-56	0	0	0	0
032 Personal	1 174	1 719	1 819	1 864	1911
034 Bilpool	204	243	270	277	284
0305 Personalklubb	76	0	0	0	0
Intäkter	-76	0	0	0	0
132 Feriearbete	227	300	600	615	630
Ekonomi					
050 Ekonomi	3 819	3 753	4 172	4 276	4383
Intäkter	-261	0	0	0	0
069 Facklig verksamhet			120	123	126
Summa	**42 308**	**42 441**	**46 920**	**48 093**	**49 295**

Tabell 7: Budget 2019, kommunledning Skinnskattebergs kommun

6.2 Sektor Näringsliv och utveckling

Antal årsanställda: 6

Ansvarsområde: Enheten ansvarar för handläggningen inom det finska förvaltningsområdet, vidare finns en gemensam administration av statistik och analysverktyg. Inför området kommunikation, näringsliv och turism arbetas med aktiviteter som stärker förutsättningar för växande näringsliv. Verksamheten arbetar med aktiviteter som skall stärka insyn, dialog, kännedom samt förståelse för kommunen och kommunens verksamheter, service och aktiviteter. Verksamheten främjar därtill besök och turism i kommunen och dess närområden - i nära samverkan med besöksmålens aktörer.
Inom verksamheten finns också IT, vars verksamhet har till uppgift att stödja kommunens verksamheter genom användarstöd IT, inköp samt strategisk verksamhetsutveckling med IT som stöd. Upprätthåller och utvecklar lokal datalagring, nätverk och extern internetanslutning. Främjar kommunmedlemmars och andra intressenters ambitioner till fiberutbyggnad samt utgör basen och samordning för de kart- och GIS-relaterade aktiviteter som hanteras inom kommunen - i dagsläget huvudsak licenser, kunskapshöjande åtgärder, samt program- och systemöversyn.

Övergripande mål 2018:

Utveckla servicen till näringslivet och verka för nyetableringar och expansion inom befintligt näringsliv.

År 2022 ska 70 % av kommuninvånarna uppleva sig kunna vara goda ambassadörer för kommunen som besöksort.

Plan 2019:

Attraktiv kommun	✓ Att slutföra och implementera varumärke som tydligt talar om vad vi är och vart vi ska.
	✓ Att slutföra och implementera en kommunikationsplattform som tydligt håller en röd tråd mellan Vision - Mål - Varumärke och Verksamhet.
	✓ Varumärkesarbetet sker professionellt med stor delaktighet, där stort engagemang leder till ett tilltalande och kvalitativt resultat.
Bredband	✓ Lotsning av aktörer och kommunens kunder i bredbandsutbyggnaden på väg mot målet.
Näringsliv	✓ Inspirera organisationen till att medvetenhet och engagemang för företagsamhet ska bli en självklarhet.

	✓ Synliggöra direkta och indirekta effekter av ett förbättrat företagsklimat.
	✓ Att tillsammans med hela organisationen fortsätta bygga ett ömsesidigt förtroende - genom ett alert, nyfiket, ödmjukt och kundorienterat arbete.
	✓ Förstärka både den mellanmänskliga och den instrumentella uppföljningen av företagsamhet.
Turism	✓ Upprätta en med aktörerna framtagen gemensam strategi för den framtida turismen i kommunen.
	✓ Integrera kulturminnesvård, fritid- och föreningsliv med turismarbetet ytterligare.
	✓ Tillsammans med aktörerna och kommuninvånarna utöka kommunikationen av kommunen som ett attraktivt resmål.
Kommunikation	✓ Slutföra och implementera en kommunikationsplattform för Skinnskatteberg.
	✓ Skapa former för uppföljning för att tydliggöra nyttan och värdet av kommunikation.
	✓ Att bli en mer kommunikativ organisation avseende operativ kommunikation. (Hela organisationen ska bli bättre på operativ kommunikation).
	✓ Effektivisera det operativa och samtidigt utveckla det strategiska kommunikationsarbetet.
IT-strategi och service	✓ Digitalisering är fortgående och anpassning av styrdokument till aktuellt regelverk, behöver skyndsamt hanteras.
	✓ Undersöka organisationens behov av IT avseende kvalité, service och funktion.
Kartor	✓ Initiera ett projekt för att skapa GIS-samordning på permanent basis i kommunen.

Kommentarer till budget:
Inom sektorn finns några svårbudgeterade kostnadsposter som är kopplade till produktion och underhållsbehov såsom sårbar infrastruktur inom kommunens alla verksamheter och insatsbehov av tillfälliga IT-konsulter. Då sektorns ekonomiska ram till huvuddel utgörs av personalkostnader har dessa historiskt haft stor inverkan på prognoser och utfall. Med en ny placering av VHT 193 kommer detta inte få lika stor resultatpåverkan

Verksamheter (tkr)	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
092 Finskt förvaltningsområde	663	664	660	677	693
intäkter	-663	-660	-660	-677	-693
190 Gemensam administration	146	91	91	93	96
intäkter	2	0	0	0	0
191 Kommunikation/näringsliv/turis	2 373	2 857	2 949	3 023	3 098
intäkter	-99	-108	-108	-111	-113
193 IT- Strategi & service	2 978	3 482	3 566	3 655	3 747
intäkter	-37	0	0	0	0
Summa	**5 363**	**6 326**	**6 498**	**6 660**	**6 827**

Tabell 8: Budget 2019, Sektor Näringsliv och utveckling

6.3 Sektor Kultur och fritid

Antal årsanställda: 5,85

Ansvarsområde:
Idrotts- och motionsverksamhet, friluftsverksamhet, bibliotek, budget-, skuld- och konsumentrådgivning, kulturskola, klassorkester, kulturhuset Korpen, kulturverksamhet, kulturminnesvård, bidrag till: kulturverksamhet, ungdomsverksamhet, samlingslokaler och studieorganisationer.

Övergripande mål 2018:
Nöjda medborgare och besökare.

Plan 2019:
Kulturverksamheten ska följa nationella, regionala och kommunala planer och marknadsföra Skinnskatteberg som en kommun med höga kulturpolitiska ambitioner manifesterat bl.a. via ett integrerat folk- och skolbibliotek och en avgiftsfri kulturskola med både djup och bredd. Kommunens slogan -Kulturriket i Bergslagen - ska marknadsföras brett.
Kulturskolan ska bereda möjlighet för alla barn och ungdomar mellan 5–20 år att delta i kulturella aktiviteter. Alla elever, oberoende av bostadsort i kommunen, ska ges samma möjligheter att delta. Undervisning ska därför kunna medges även under skoltid.
Kulturskolan ska stödja Klockarbergsskolans estetiska verksamhet och svara för klassorkestrar i gitarr, stråk- och blåsinstrument samt även teater- och filmverksamhet.
Biblioteket ska hålla hög servicenivå och fungera både som folkbibliotek och skolbibliotek. Det ska vara en öppen, tillgänglig och trivsam plats för allmänheten och skolan.
Kulturprogram för barn och unga ska planeras i samverkan mellan bibliotek, kulturskola och grundskola. Biblioteket ska utveckla regional samverkan.
Kulturverksamheten ska ha både bredd och spets och utveckla nya processer och kulturhuset Korpen som scen samt stödja och uppmuntra kulturlivet i kommunens alla delar.
Kulturhuset Korpen ska ha dagverksamhet i samverkan mellan kulturskola, grundskola och kommunal förvaltning samt kvällsverksamhet i samverkan med föreningar, företag, organisationer, offentlig förvaltning, m.fl.
Fritidsverksamheten ska ge kommunens invånare möjlighet till en aktiv och levande fritid med tydlig folkhälsoprofil och föreningsliv med bredd där alla kan delta.
Vad gäller idrotts- och motionsverksamhet skall Sporthallen, Gymnastiksalen och Masbo IP hållas tillgängliga för föreningar och allmänhet. Motions- och skidspår i Skinnskatteberg, Färna och Riddarhyttan ska spåras, underhållas och utvecklas. Hälsospåret vid Nedre Vättern ska underhållas och föreningar som vill ta ett tydligt folkhälsoinitiativ ska stimuleras. Tillgängligheten för rörelsehindrade ska ökas.
Inom friluftsliv ska kommunens tre badplatser hålla god standard med bra information och tillgänglighet.
Sektorn skall också erhålla budgetrådgivning, stöd och hjälp vid behov av skuldsanering, med särskilt fokus mot ekonomiskt utsatta grupper.
Konsumentupplysning ska ges för allmänheten och skolans elever och om möjligt även för grupper inom civilsamhället.

Kommunen är ett av de rikaste kulturmiljöområdena, medlemskapet i Ekomuseum Bergslagen ger stöd, hjälp och råd inom området för utveckling och tillgängliggörande av kulturmiljöerna.

Kommentarer till budget:
Reinvestering i undervisningshjälpmedel behövs på kulturskolans frivilliga verksamhet. Inventarier/teknisk upprustning på Kulturhuset Korpen motiveras av ny teknik.

Verksamheter (tkr)		Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
402	Gemensam administration	61	66	70	72	74
420	Idrotts- och motionsverksam	2 188	2 269	2 344	2 403	2 463
	Intäkter	-25	-20	-25	-26	-26
431	Friluftsverksamhet	424	570	567	581	596
	Intäkter	-25	0	0	0	0
440	Bibliotek	3 072	2 825	3 250	3 331	3 415
	Intäkter	-190	-15	-15	-15	-16
4410	Projekt bibliotek	26	50	30	31	32
	Intäkter	-26	-50	-30	-31	-32
4411	Projekt intergrationsverksam	68	0	0	0	0
	Intäkter	-68	0	0	0	0
442	Konsumentrådgivning	184	200	207	212	217
450	Kulturskola	1 833	2 198	2 017	2 067	2 119
	Intäkter	-43	-5	-5	-5	-5
451	Klassorkester	364	426	390	400	410
453	Projekt kulturskola	464	0	175	179	184
	Intäkter	-464	0	-175	-179	-184
455	Kulturhuset Korpen	446	502	535	548	562
	Intäkter	-18	-20	-15	-15	-16
460	Kulturverksamhet	143	167	167	171	175
	Intäkter	-1	-3	-3	-3	-3
461	Kulturminnesvård	1 216	780	885	907	930
	Intäkter	-406	0	-85	-87	-89
480	Bidrag till kulturverksamhet	272	167	167	171	175
481	Bidrag till ungdomsverksamh	650	493	493	505	518
482	Bidrag till samlingslokaler	386	194	194	199	204
483	Bidrag till studieorganisatione	121	126	126	129	132
Summa		**10 653**	**10 920**	**11 264**	**11 546**	**11 834**

Tabell 9: Budget 2019, Sektor Kultur och fritid

6.4 Sektor Samhällsskydd och beredskap

Antal årsanställda: 1,5 tjänster fördelat på 2 personer, samt 23 deltidsbrandmän

Ansvarsområde:
Till sektorn hör Räddningstjänsten där räddningsuppdrag, övningar och tillsyn enl. Lagen om skydd mot olyckor ingår, även IVPA (I väntan P Ambulans) är ett ansvarsområde som innefattar att korta väntetiden mellan larm och ambulans på plats vid hjärtstopp, andningsstopp och vid medvetslös person. För krisberedskap ingår att göra Risk- och sårbarhetsanalyser, krishanteringsplan, samt planera och genomföra övningar och samordna och utgöra stöd kommunens kris- och beredskapsplanering enligt Lag om åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap.

Övergripande mål 2018:
Tryggare samhälle med god beredskap för olyckor och oönskade händelser

Plan 2019:
Under året planeras för att i samverkan med övriga sektorer arbeta fram och etablera en ny beredskapsorganisation för att säkerställa en säker, robust, hållbar och effektiv beredskap, där tjänstemän och förtroendevalda känner sig trygga och bekväma med sitt ansvar och mandat.

Kommentarer till budget:

Utgiftsökning med 60 tkr för samarbete VMKF/Närke.

Utökad tjänst som Beredskapssamordnare från 50 % till 90% med kostnad 170 tkr.

I dag finansieras tjänsten Beredskapssamordnare helt av statliga bidrag. Detta räcker till en tjänst på 50% till detta har vi lagt 10% POSOM som betalas av Vård och omsorg. Önskemålet är att lägga till 40% på tjänsten för att möta upp Säkerhetsskyddslagen där man anser att alla kommuner skall ha en Säkerhetschef.

Verksamheter (tkr)	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
881 Räddningstjänsten	6 208	6 359	6 681	6 848	7 019
intäkter	-200	-270	-270	-273	-275
882 IVPA	90	104	98	100	103
intäkter	-25	-20	-20	-20	-20
883 RAKEL	91	100	100	103	105
892 Krisberedskap	340	380	630	646	662
intäkter	-336	-349	-460	-465	-469
Summa	**6 167**	**6 304**	**6 759**	**6 939**	**7 124**

Tabell 10: Budget 2019, Sektor Samhällsskydd och beredskap

6.5 Sektor Teknik och service

Antal årsanställda: 48,2

Ansvarsområde:
Sektorn ansvarar för kommunens tekniska och serviceverksamhet, såväl operativt som strategiskt.

Vatten och avlopp, slam, lokalvård, drift av kommunens kök och matleveranser. Kommunala förvaltningsfastigheter, industrifastigheter, bostadsfastigheter, exploateringsfastigheter och övrigt markinnehav. Förvaltning och skötsel av kommunal tomtmark, parkmark samt lekplatser. Trafikfrågor samt för kommunens intressen i vägföreningarna.

Kommunens bilpark och interna transporter och postgång. Översiktsplanering samt för framtagande av detaljplaner.

Övergripande mål 2018:

Kommunen skall ha trevliga, tillgängliga och trygga utemiljöer.

Trygga en säker vattenförsörjning

Utöka antalet bostäder i kommunen

Plan för 2019:
Kommunens fastigheter och bostäder har ett betydande eftersatt underhåll, det har påbörjats ett löpande systematiskt underhållsarbete, som kommer fortsätta kommande år.
Skötselplaner för den mark kommunen äger och förvaltar tas fram 2019. Grönyteplan tas fram 2019.
VA enheten arbetar löpande med att öka driftsäkerhet och kvalitet inom verksamhetsområdet. Enheten fortsätter arbetet med att specificera underhållsskulden på VA näten. Planen är kartläggning och att det påbörjade arbetet med reinvestering i VA nätet fortgår under året. Utbildning på VA personal fortgår så att kompetensen kan bibehållas hos driftpersonal för att uppfylla länsstyrelsens och livsmedelsverkets lagkrav och tillsyn.
Inom lokalvården prioriteras arbetet med att kontinuerlig öka kvalitén i utfört arbete, samt att få bukt med en hög sjukfrånvaro. Insatser har gjorts i långtidssjukskrivningarna och vårt nästa mål är att få ner korttidssjukskrivningarna på enheten.

Arbetet med att skapa en ökad rörlighet för personalen och ansvar för sina städområden inom ramarna för städ enhetens mål kommer att fortgå under 2019.

Arbetet med att hantera det eftersatta underhållet på golvvård fortlöper med målet att detta arbete ska vara så utvecklat att det då kan läggas in i årshjulet för lokalvården på respektive städområde.

Under 2018 gjordes en satsning för att bredda kompetensen inom kostenheten. Den övergripande satsningen föll väl ut och under 2019 siktar enheten på att omsätta förvärvad kompetens i praktiken genom att arbeta mot ytterligare kvalitetshöjningar i matlagningen inom budgetram.

Under 2018 har vi arbetat med att få en bättre återkoppling från de som äter vår mat över vad dessa gillade maten och återkopplingen har varit nyttig. Under 2019 utökas kundfokusmöten.

Skolan har fått prova tvårätter, detta utvärderas i nuläget och förhoppningen är att få fortsätta servera två rätter. Ett annat mål för kostenheten är att i största möjliga mån använda ekologiska och/eller närodlade råvaror.
Dammreglering fortlöper i VAs regi, detta för att säkra vattennivån i Liensjön och Haraldssjön.
Tillstånd för vattenverksamhet söks under 2019 tillsammans med Sveaskog.
Under året kommer arbetet med löpande underhåll och upprustning av Skinnskattebergs lekplatser att fortlöpa. Besiktning av oberoende besiktningsman under sommaren för åtgärd senast 2019.
Arbetet med att energieffektivisera vägbelysningen kommer fortgå.
Ett löpande arbete med optimering gällande användandet av verksamhetens egna fordon fortgår. Utbytet av bilparken till nya miljöklassade fordon fortlöper.

Kommentarer till budget:
För Centralköket, 0840 beror ökningen på att kostnad som tidigare låg på 082 Gata & skötsel nu flyttats till Centralkök, avser lön för personal som kör mat och post. Intäktshöjningen beror på att kostnaden då skall fördelas ute i verksamheterna, interndebitering. För Förvaltningsfastigheter 081 beror på att förvaltningen lagt in ökade kostnader för höjda el- och värmekostnader samt energideklaration. Höjd intäkt avser höjda externa intäkter.
För att på sikt kunna minska underhållsskulden för VA-kollektivet förutsätts det att större investeringsmedel tilldelas, på så sätt kan de kostsamma läckage som inträffar varje år på va-nätet minskas. Förutsatt att investeringsmedel tilldelas under 2019 kommer kapitaltjänstkostnaderna öka för året 2020. Detta skapar en situation då betydande kapitaltjänstkostnader behöver hanteras. Erforderliga beslut måste tas gällande finansiering, antingen handlar det om skattekollektivet eller om taxekollektivet ska bära dessa kostnader. Sektorn vill betona att det på sikt kommer vara omöjligt för taxekollektivet att själva bära den totala kapitalkostnaden för återställningen av va-näten. VA- taxan planeras att ses över inför budget 2020.
Fastighetsförvaltningen fortsätter att vara investeringstunga under 2019 då fastighetsförvaltningen fortsätter att jobba med underhållsskulden på kommunens fastigheter. Detta kommer att generera högre kapitaltjänstkostnader men ger fastighetsförvaltningen möjlighet att minska det löpande underhållet.

Verksamheter (tkr)	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
0840 Centralkök	5 529	5 538	6 288	6 445	6 606
Intäkter	-181	-761	-1 422	-1 436	-1 451
0842 Centralkök äldreomsorg	2 081	1 795	1 822	1 868	1 914
Intäkter	-3 758	-3 471	-3 755	-3 793	-3 830
0843 Centralkök skola	1 079	1 164	1 214	1 244	1 275
Intäkter	-3 698	-3 501	-3 528	-3 563	-3 599
0844 Centralkök barnomsorg	561	640	529	542	556
Intäkter	-1 256	-1 221	-1 148	-1 159	-1 171
0845 Centralkök ensamkommande	230	0	0	0	0
Intäkter	-289	-183	0	0	0
080 Gemensam administration	3 530	3 700	3 662	3 754	3 848
Intäkter	1	0	0	0	0
081 Förvaltningsfastigheter	22 501	23 896	26 625	27 290	27 972
Intäkter	-22 921	-23 297	-25 624	-25 880	-26 139
111 Industrilokaler	1 765	1 743	1 716	1 759	1 803
Intäkter	-1 081	-876	-828	-836	-844
113 Övriga lokaler	200	450	320	328	336
Intäkter	-356	-249	-320	-323	-327
211 Markreserv	11	20	9	9	9
Intäkter	0	0	0	0	0
212 Regl. o saneringsfastigheter	19	39	19	19	20
Intäkter	0	0	0	0	0
213 Lantegendomar	5	14	3	3	3
Intäkter	0	0	0	0	0
214 Markanläggningar	0	0	185	190	194
Intäkter	0	0	0	0	0
231 Exploateringsverksamhet	537	161	98	100	103
Intäkter	-16	0	0	0	0
271 Bostadsfastigheter	13 232	12 564	12 663	12 979	13 304
Intäkter	-12 799	-12 564	-12 663	-12 789	-12 917
272 Aspebäcken	4 117	3 872	3 228	3 309	3 392
Intäkter	-3 332	-2 325	-2 418	-2 442	-2 466
290 Översiktlig planering	41	55	55	56	58
Intäkter	0	0	0	0	0

082 Gata & skötsel	4 400	6 488	10 702	10 970	11 244
Intäkter	-4 049	-6 488	-9 199	-9 291	-9 384
083 Fordon o arbetsmaskiner	1 229	0	0	0	0
Intäkter	-649	0	0	0	0
085 Lokalvård	5 580	6 351	6 520	6 683	6 850
Intäkter	-6 102	-6 351	-6 520	-6 585	-6 651
311 Vägar & allmänna platser	3 283	2 353	2 498	2 560	2 624
Intäkter	-75	-25	-95	-96	-97
312 Offentlig renhållning	120	125	202	207	212
Intäkter	-2	0	0	0	0
313 Trafikbelysning	1 058	1 066	1 134	1 162	1 191
314 Parker o lekplatser	1 179	815	821	841	862
331 Stöd t enskild väghållning	79	79	79	81	83
5510 VA-anläggningar	7 408	8 013	7 998	8 198	8 403
Intäkter	-13 397	-13 890	-14 410	-14 554	-14 700
5511 Vattenproduktion	1 482	1 280	1 205	1 235	1 266
Intäkter	0	0	0	0	0
5512 Vattendistribution	1 554	1 818	1 604	1 644	1 685
Intäkter	0	0	-17	-17	-17
5514 Avloppsbehandling	2 084	1 660	2 610	2 675	2 742
Intäkter	-121	-150	-200	-202	-204
5515 Avloppsdistribution	788	925	967	991	1 016
5516 Byggnadsunderhåll	203	300	200	205	210
Intäkter	-16	0	0	0	0
552 Dammskötsel	15	44	43	44	45
553 Slamtömning	266	0	0	0	0
Intäkter	-145	0	0	0	0
561 Bortforsling avfall	6	0	0	0	0
Intäkter	-50	0	0	0	0
562 Behandling avfall	2	0	0	0	0
Intäkter	0	0	0	0	0
821 Avgifter Vattenvårdsförb.	83	110	90	92	95
Summa	**11 965**	**11 726**	**12 961**	**14 517**	**16 125**

Tabell 11: Budget 2019, Sektor Teknik och service

6.6 Sektor Vård och omsorg

Antal årsanställda: 124,32

Ansvarsområde:
Sektor Vård och omsorg har flertalet verksamhetsområden. Äldreomsorgen ansvarar för äldreomsorg, kommunal hälso- och sjukvård, färdtjänst, riksfärdtjänst samt bostadsanpassning.
IFO, Individ och familjeomsorg ansvarar för myndighetsutövning för vuxna personer med missbruksproblem och/eller annan social vuxenproblematik, t ex våldsutsatta, brottsoffer, spelmissbruk och psykosocial oförmåga. Bistånd/stöd i form av vård och behandling till personer med missbruksproblem och annan vuxenproblematik. Myndighetsutövning avseende barn, unga och deras familjer. Bistånd/stöd i form av vård och behandling till barn och unga och deras familjer. Rekrytering av familjehem, kontaktfamiljer samt kontaktpersoner för barn och unga. Myndighetsutövning inom det familjerättsliga området, samt erbjuda samarbetssamtal, råd och stöd. Myndighetsutövning avseende ansökan om ekonomiskt bistånd inklusive egna medel. Bistånd i form av försörjningsstöd. Myndighetsutövning avseende dödsboanmälan. Mottagande av flyktingar med permanent uppehållstillstånd (PUT) i etableringsprocessen. Bistånd i form av försörjningsstöd. Mottagande av asylsökande ensamkommande barn. Boende, vård/ behandling samt råd och stöd.
Verksamhetsområdet Integration och arbetsmarknad ansvarar för integration och arbetsmarknadsåtgärder för de personer som i dag står långt från arbetsmarknaden. I verksamheten ingår t.ex. Alltjänst och DUA-projektet (Delegationen unga till arbete).
I LSS, Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade ingår myndighetsutövning enligt LSS avseende barn och vuxna. Insatser i form av personlig assistent, ledsagarservice, kontaktperson, avlösarservice, korttidsvistelse korttidstillsyn boende och daglig verksamhet. Rekrytering av familjehem, kontaktpersoner m.m. Personer med psykisk funktionsnedsättning som omfattas av socialtjänstlagen (SoL)Myndighetsutövning enligt SoL avseende vuxna.
Bistånd i form av boende, boendestöd och daglig verksamhet samt råd och stöd. Ensamkommande, Hem för vård och boende, HVB. Verksamhet bedrivs genom boendestöd till de individer som har nått sista steget i boendekedjan, utslussningslägenhet.

Övergripande mål 2018:
Tillhandahålla individbaserad vård och omsorg utifrån varje enskild individs egna resurser och förutsättningar.

Medarbetare inom vård och omsorg får under mandatperioden rätt till heltid och möjlighet till deltid.

Plan för 2019:
Verksamheten ser inte några större förändringar eller behovsföreligganden under 2019 förutom att vi måste anpassa oss till det faktum att betalningsansvarslagen vilket kommer att kräva förändringar vad det gäller tillgänglighet för biståndshandläggare och på sikt annan legitimerad personal. I den nya lagstiftningen förändras antalet dagar som patienten får ligga på lasarettet efter att den blivit medicinskt färdigbehandlad. Dagarna

minskas vad gäller somatiken från i dag 5 till 3 samt att lördagar, söndagar och övriga röda dagar kommer att räknas, när det kommer till psykiatrin kommer dagarna minskas från idag 30 till 3.

Utveckla samverkan med skola, barnomsorg, familjeläkarmottagningen i Skinnskatteberg och BUP i Fagersta i syfte att tillsammans arbeta förebyggande.
Fortsätta med kompetenshöjande insatser inom områdena Signs of safety och BBIC.
Följa upp rättssäkerheten i utredningar genom egenkontroller.
Utveckla samverkan med arbetsförmedlingen, försäkringskassan, familjeläkarmottagningen i Skinnskatteberg samt med landstingets beroendeenhet och allmänpsykiatri. Vidareutveckla användandet av metoderna ASI och MI i enlighet med de nationella riktlinjerna för missbruks- och beroendevården.
Följa upp rättssäkerheten i utredningar genom egenkontroller.
Utveckla samverkan med arbetsförmedlingen, Migrationsverket, asylhälsan och familjeläkarmottagningen i Skinnskatteberg.
Följa upp rättssäkerheten i utredningar genom egenkontroller.
Personal
Genomföra projekt gällande förkortad arbetstid i syfte att minska sjukfrånvaro och minska personalomsättningen som är och har varit hög inom myndighetsutövningen.
Antalet nyanlända som går ut etableringen kommer nu att öka. Dessa personer kommer till viss del att behöva försörjningsstöd. Ett aktivt samarbete med Integration och arbetsmarknad rörande dessa individer bör på sikt minska beroendet av försörjningsstöd.
Arbetet med digitalisering av vissa funktioner har startats upp och kommer fortsätta.

Verksamheter (tkr)	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Omsorgssektorn					
702 Socialkontor	1784	2929	783	803	823
intäkter	-131	0	0		
7510 IFO-kontoret	3473	4369	4951	5075	5202
intäkter	-674	-600	-600	-615	-630
7511 Familjehem	6474	6750	6750	6919	7092
intäkter	-4251	-2081	-2081	-2133	-2186
7513 Hvb-hem/barn	1	1200	1200	1230	1261
intäkter	-19	-30	-30	-31	-32
7514 Kontaktpers/barn	221	250	250	256	263
intäkter	-124	0	0	0	0
7515 Ekonomiskt bistånd	5569	4930	4930	5053	5180
intäkter	-1200	-650	-650	-666	-683
7516 Öppenvård/vuxna	356	671	671	688	705
intäkter	0	0	0	0	0
7517 Hvb-hem/vuxna	2034	2500	2500	2563	2627
intäkter	-117	0	0	0	0
7518 Kontaktpers/vuxna	4	75	75	77	79
7519 Påfart etablering	229	500	500	513	525
intäkter	-316	-500	-500	-513	-525
752 Familjerådgivning	229	229	229	235	241
7522 Öppenvård barn/familj	830	1202	740	759	777
intäkter	-43	0	0	0	0
6492 Lovaktiviteter	123	0	0		
intäkter	-120	0	0		
7523 Sysselsättningsprojekt	3795	6093	4255	4361	4470
intäkter	-1689	-4042	-4042	-4143	-4247
7524 Språnget	0	100	100	103	105
7525 Extra socialsekreterare	1594	0	0		
intäkter	-1594	0	0		
7530 Projekt kvinnofrid	216	115	115	118	121
intäkter	-216	-115	-115	-118	-121
7535 Psykisk hälsa BOU	112	0	0	0	0
intäkter	-112	0	0	0	0
7540 Projekt DUA	263	361	361	370	379
intäkter	-180	-361	-361	-370	-379
7541 LSS-boende	6660	5887	5724	5867	6014
intäkter	-437	-317	-317	-325	-333
7544 Kontaktperson/LSS	745	585	346	355	364
7546 Korttidsplatser/LSS	1572	1300	1300	1333	1366
7548 Daglig sysselsätt./LSS	385	220	665	682	699
intäkter	-4	0	0	0	0
7549 Övrigt/LSS	479	329	338	346	355
755 Psykiatri	1876	2326	1829	1875	1922
intäkter	-94	-100	-100	-103	-105
781 LSS (LSS mm)	6670	6 129	6 240	6 396	6 556
intäkter	-5832	-4 987	-4 987	-5 112	-5 239
756 Serveringstillstånd	173	170	170	174	179
intäkter	-69	-30	-30	-31	-32
7581 Integrationssamordning	873	2613	2606	2671	2738
intäkter	-1370	-2606	-2606	-2671	-2738
7582 Utbildning vuxna (SFI)	-160	0	0	0	0
intäkter	0	0	0	0	0
7585 Sommarkollo	0	120	120	123	126
759 Ensamkomm. flyktingar	15486	9046	1909	1957	2006
intäkter	-18778	-10101	-1916	-1964	-2013
7591 EKB Handläggning	19	524	7	7	7
Summa omsorgssektorn	**24718**	**35003**	**31329**	**32112**	**32915**

Verksamheter (tkr)	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Vårdsektorn					
287 Bostadsanpassning	1570	1 600	1 600	1 640	1 681
760 Nattpersonalen ÄO	5985	4 168	4 061	4 163	4 267
intäkter	-111	-78	-78	-80	-82
761 ÄO gemensam adm mm	5481	5 897	5 920	6 068	6 220
intäkter	2	0	0	0	0
762 ÄO gemensamt Pool	82	0	0	0	0
763 Äldres behov i centrum	7	0		0	0
intäkter	-7	0	0	0	0
7717 Projekt IT teknik ÄO	208	0	25	26	26
intäkter	-157	0	0	0	0
7718 Proj E-hälsa	738	0	120	123	126
intäkter	-360	0	0	0	0
7719 Kompetens ÄO/FH	75	0	0	0	0
intäkter	-75	0	0	0	0
777 Klockarbergsgården	15623	13 985	15 300	15 683	16 075
intäkter	-2636	-2 252	-2 252	-2 308	-2 366
7779 Projekt bemanning ÄO	1679	0	527	540	554
intäkter	-1199	0	0	0	0
778 Hemgården	16461	15 741	15 888	16 285	16 692
intäkter	-2770	-2 172	-2 172	-2 226	-2 282
7781 Hemgården lunchserv.	381	290	250	256	263
intäkter	-184	-255	-255	-261	-268
782 Hemvården Hemtjänst	12304	8 611	12 331	12 639	12 955
intäkter	-1410	-1 400	-1 400	-1 435	-1 471
7821 Hemvården Viljan	4686	3 683	4 845	4 966	5 090
intäkter	-600	-400	-410	-420	-431
7822 7 lägenheter (Sjubo)	304	313	313	321	329
intäkter	-314	0	-330	-338	-347
783 Färdtjänst	848	665	800	820	841
7911 Hemsjukvård	6449	5 338	5 634	5 775	5 919
intäkter	-21	-20	-20	-21	-21
7912 Med. Ansvarig Sjuksk.	646	619	636	652	668
intäkter	-235	-348	-348	-357	-366
7913 Paramedicin	1595	1 832	1 513	1 551	1 590
intäkter	2	0	0	0	0
Summa vårdsektorn	65046	55817	62498	64060	65662
Summa vård- och omsorgs	**89764**	**90820**	**93827**	**96173**	**98577**

Tabell 12: Budget 2019, Sektor Vård och omsorg

6.7 Sektor Barn och utbildning

Antal årsanställda: 85

Ansvarsområde:

Verksamhetsområdet omfattar förskola, öppen förskola, förskoleklass, grundskola, skolbarnsomsorg och allaktivitetshus

Övergripande mål 2018:
Öka utbildningsnivån genom att säkerställa lärande

Uppnå ett erkännande av SIQ, dvs. en extern kvalitetssäkring av verksamheten

Plan för 2019:
Förskola

- Förskolan kommer att fortsätta att utveckla den pedagogiska dokumentationen där barnen involveras i sitt eget lärande. Fortsatt arbete med att göra föräldrar mer delaktiga i barnens lärprocesser och förskolans pedagogiska uppdrag.

- Barns tidiga språkutveckling kommer att ligga i fokus, medvetandegöra föräldrar om högläsning och böckers betydelse för barns språkutveckling.

- Handlingsplanen för pedagogerna inom förskolan kvarstår. Yrkesetik kommer att vara en fortsatt pågående process i skolutvecklingsarbetet, då det tillkommit/tillkommer nyanställda pedagoger.

Grundskola

- Inom skolutvecklingen fortsätter arbetet med att vidareutveckla personalen inom pedagogiska planeringar, dokumentation samt uppföljning av elever på individnivå.

- Detta för att följa upp elever som riskerar att inte nå målen och tillsätta tidiga handlingsplaner samt att stimulera och motivera de som har lätt för sig och som behöver mer utmaningar.

- Grundskolan arbetar vidare med att utrusta alla klassrum med projektorer. Detta för att kunna använda IT på ett bra sätt i undervisningen. På så sätt kan undervisningen individanpassas på ett bättre sätt samt göra undervisningen rolig för eleverna. Detta stimulerar till högre måluppfyllelse.

- Då det de senaste åren varit ett ökat antal barn i behov av särskilt stöd så kommer en satsning att göras på att ägna skolutvecklingstid åt att utbilda personalen i att få vidare kunskaper om barn med neuropsykiatriska funktionshinder.

Verksamheter (tkr)	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
6411 B&U ledning	1 373	3 736	4 197	4 302	4 409
Intäkter	-16	0	0	0	0
Summa	**1 357**	**3 736**	**4 197**	**4 302**	**4 409**
Verksamheter (tkr)	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
602 Gemensam administration	4 889	1 601	1 460	1 497	1 534
Intäkter	-597	-75	-75	-77	-79
631 Särskola	3 295	3 100	3 200	3 280	3 362
Intäkter	0	0	0	0	0
6412 Grundskolan övergripande	4 717	16 533	17 304	17 737	18 180
Intäkter	-622	-2 762	-1 800	-1 845	-1 891
6413 Förskoleklass	0	1 151	1 229	1 260	1 291
Intäkter	0	0	0	0	0
~~6414 Utbildning F - 9~~	33 225	0	0	0	0
Intäkter	-4 717	0	0	0	0
6414 Lågstadiet	0	3 728	3 945	4 044	4 145
Intäkter	0	0	0	0	0
6415 Mellanstadiet	0	4 388	3 925	4 023	4 124
Intäkter	0	0	0	0	0
6416 Högstadiet	0	7 564	8 355	8 564	8 778
Intäkter	0	0	0	0	0
6417 Förberedelseklass	0	1 094	1 113	1 141	1 169
Intäkter	0	0	0	0	0
6418 Elevassistenter	3 642	678	0	0	0
Intäkter	-126	-110	0	0	0
6419 Elevhälsan	0	3 819	2 974	3 048	3 125
Intäkter	0	0	0	0	0
6420 Resurser	0	1 403	2 860	2 932	3 005
Intäkter	0	0	0	0	0
6421 Fritidshem	3 667	3 187	3 590	3 680	3 772
Intäkter	-858	-797	-850	-871	-893
6431 Fritidsgård	1 996	1 275	1 309	1 342	1 375
Intäkter	-4	-16	-16	-16	-17
6483 Avgifter friskolor	63	305	0	0	0
Intäkter	-6	0	0	0	0
6484 Interkom avg grundskola	7 244	6 800	7 320	7 503	7 691
Intäkter	-232	-250	-200	-205	-210
6485 Skolskjutsar	3 427	3 310	3 356	3 440	3 526
6488 Projekt fritidshemsatsning	121	0	0	0	0
Intäkter	-121	0	0	0	0
6489 Skapande skola	47	0	0	0	0
Intäkter	-111	0	0	0	0
6490 Projekt lågstadiesatsning	1 759	0	618	633	649
Intäkter	-1 759	0	-618	-633	-649
Summa	**58 940**	**55 926**	**58 999**	**60 474**	**61 986**

Verksamheter (tkr)	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
6461 Barnomsorgsadministration	920	1 383	1 917	1 965	2 014
Intäkter	-597	-203	-250	-256	-263
6462 Masmästarbo	6 007	6 553	6 952	7 126	7 304
Intäkter	-436	0	0	0	0
6463 Solgården	8 120	8 421	8 629	8 845	9 066
Intäkter	-512	0	0	0	0
64635 Moduler Solgården	1 674	1 917	0	0	0
Intäkter	0	0	0	0	0
6464 Nyhammar	3 731	4 633	4 223	4 329	4 437
Intäkter	-314	0	0	0	0
6465 Kotten	2 210	2 369	2 456	2 517	2 580
Intäkter	-151	0	0	0	0
6466 Ekorren	2 190	2 096	2 552	2 616	2 681
Intäkter	-108	0	0	0	0
6468 Stacken	277	306	317	325	333
Intäkter	1	0	0	0	0
6470 Interkom avg. förskola	754	1 025	910	933	956
Intäkter	-43	0	0	0	0
6482 Förskoleavgifter	0	0	0	0	0
Intäkter	-723	-2 081	-2 150	-2 204	-2 259
6491 Projekt mindre barngrupper	519	0	0	0	0
Intäkter	-510	0	0	0	0
Summa	**23 008**	**26 419**	**25 556**	**26 195**	**26 850**
Summa totalt	**83 305**	**86 081**	**88 752**	**90 971**	**93 245**

Tabell 13: Budget 2019, Sektor Barn och utbildning

7 Miljö och byggnadsnämnden

Antal ledamöter i nämnden: 5 + 2

Antal anställda: 4,6

Ansvarsområde: Nämnden ansvarar för tillsynen enligt plan- och bygglagen, miljöbalken, livsmedelslagstiftningen, tobakslagen och lagen om receptfria läkemedel. Nämnden handhar även frågor som rör naturvård utöver vad som regleras i MB.

Övergripande mål 2018:
Kommunen skall i sina verksamheter arbeta för en långsiktigt hållbar samhällsutveckling och en god hushållning med naturresurserna. Miljöpolicyn ska vara vägledande i beslut och handlingar.

En tillsynsverksamhet som leder till en bra miljö och säkra livsmedel.

Plan för 2019:
Nämnden avser att lägga fortsatt stor vikt vid arbete med åtgärder inom området enskilda avlopp. Regeringens miljömål ”ingen övergödning” syftar till att halterna av gödande ämnen i mark och vatten inte ska ha någon negativ inverkan på människors hälsa, förutsättningar för biologiska mångfald eller möjligheterna till allsidig användning av mark och vatten. En av orsakerna till övergödning är via läckage från enskilda avlopp varför nämnden anser det viktigt att prioritera detta område.

Aktiviteterna inom miljö- och naturvård ska göras för att uppnå de kommunala målen. Nämnden kommer att söka samarbete med övriga sektorer inom kommunen för att kunna utveckla sina insatser inom naturvården. Insatserna kommer att inriktas mot i första hand friluftsliv och kunskapsspridning inom natur och miljö. Nämnden ansvarar bl.a. för kalkning av sjöar och vattendrag.

Miljökontorets verksamhet som sakkunnig inom miljöfrågor bör utökas och miljökontoret delta i det kommunala planerings- och struktureringsarbetet. Nämndens ambition är att öka miljöfrågornas betydelse inom hela den kommunala verksamheten.

Verksamheter (tkr)	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
070 Miljö- o byggnadsnämnd	159	138	156	160	164
intäkter	0	0		0	0
071 Miljö- o byggnadskontor	183	212	212	217	223
(personalkostnader)	2 361	3079	3 079	3156	3235
intäkter	-11	0	0	0	0
072 Detaljplanering	0	0	0	0	0
intäkter	0	0	0	0	0
073 Bygglovsverksamhet	141	32	32	33	34
intäkter	-292	-250	-250	-256	-263
074 Energirådgivning	0	0	0	0	0
intäkter	0	0	0	0	0
811 Miljö- o hälsoskydd	3	4	4	4	4
intäkter	0	0	0	0	0
815 Hälsoskydd	17	25	25	26	26
intäkter	-24	-27	-27	-28	-28
816 Livsmedel	23	10	10	10	11
intäkter	-136	-103	-103	-106	-108
817 Miljöskydd	19	14	14	14	15
intäkter	-242	-160	-160	-160	-164
818 Naturvård	-39	7	7	7	7
intäkter	-78	0	0	0	0
822 Kalkning	379	350	350	359	368
intäkter	-353	-325	-325	-325	-333
Summa	**2 110**	**3 006**	**3 024**	**3 112**	**3 190**

Tabell 14: Budget 2019, Sektor Miljö och byggnadsnämnden

8 Valnämnd

Driftbudget 2018 (tkr)	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Kostnader (+)	47	450	450	10	10
Intäkter (-)	0	-160	-115	0	0
Nettokostnad	**47**	**290**	**335**	**10**	**10**

Budgeten omfattar; arvoden och personalomkostnader för förtroendevalda under valår

Tabell 15: Budget 2019, Valnämnden

9 Överförmyndarnämnd

Driftbudget 2018 (tkr)	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Kostnader (+)	1 081	1 278	878	900	922
Intäkter (-)	-645	-500	0	0	0
Nettokostnad	**436**	**778**	**878**	**900**	**922**

Tabell 16: Budget 2019, Överförmyndarnämnd

10 Revision

Driftbudget 2018 (tkr)	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Kostnader (+)	506	492	585	500	500
Intäkter (-)	0	0	0	0	0
Nettokostnad	**506**	**492**	**585**	**500**	**500**

Budgeten omfattar; arvoden, resor, utbildning, sakkunnigbiträde och planerade granskningar

Tabell 17: Budget 2019, Revision

Skinnskattebergs kommun
Box 101, 139 22 Skinnskatteberg
0222-51 55 00, kommun@skinnskatteberg.se