

Plats och tid Korpen måndag 13 december 2021 kl. 18:00 – 21:05

Beslutande Enligt förteckning § 168

Övriga deltagare Tarja Isomäki, kommunsekreterare
Ulla Lundholm, tf kommunchef
Daniel Wångblad, ekonomichef
Lennart Lidqvist, revisionen § 170

Utses att justera, tillika
rösträknare Aneth Arvidsson (S) och Elisabeth Åberg (L)

Plats och tid Kommunhuset torsdag den 16 december 2021 kl.14:00

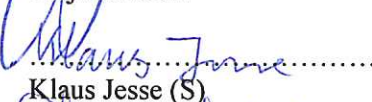
Underskrifter:

Sekreterare justering

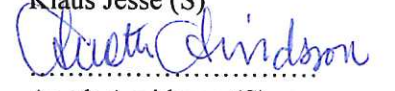
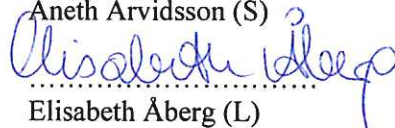

Tarja Isomäki

Paragrafer
§ 168 – 182

Ordförande


Klaus Jesse (S)

Justerande


Aneth Arvidsson (S)

Elisabeth Åberg (L)

Anslagsbevis

Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ Kommunfullmäktige

Sammanträdesdatum 2021-12-13

Datum för 2021-12-17

Datum för 2022-01-07
anslags nedtagande

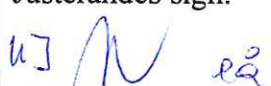
Förvaringsplats för
protokollet Personal- och kansliavdelningen
Underskrift

.....

Justerandes sign.	Utdragsbestyrkande
-------------------	--------------------

Paragrafsammanställning

- § 168 Sammanträdes öppnade samt upprop
- § 169 Val av protokolljusterare, tillika rösträknare, tid och plats
- § 170 Information från revisionen
- § 171 Nytt handlingsprogram för Räddningstjänsten
- § 172 Ytterligare omfördelning av investeringsmedel från ställplatser till restaurering av Ebba Brahes lusthus.
- § 173 Budget 2022 och flerårsplan 2023–2024
- § 174 Taxor och avgifter 2022
- § 175 Biljettpriser i kollektivtrafiken 2022
- § 176 Regional elevhälsosamordning
- § 177 Ansökan om att köpa del av mark Täkten 1:28
- § 178 Svar på medborgarförslag, sänk hastigheten från 50 km/h till 30 km/h på väg genom Färna tätort
- § 179 Svar på motion om att minska antalet fullmäktigeledamöter 2022
- § 180 Anmälda motioner och medborgarförslag
- § 181 Delgivningar
- § 182 Interpellationer och frågor

Justerandes sign. 	Utdragsbestyrkande
--	--------------------

Allmänhetens frågestund

Inga frågor har inkommit från allmänheten till sammanträdet.


En skrivelse med begäran om ett extra kommunfullmäktigesammanträde har inkommit den 13 december 2021, Dnr KS 2021-1092-101, från en tredjedel av ledamöterna. Presidiet har beslutat att genomföra sammanträdet klockan 18:00 den 10 januari 2022.

En begäran, med att några ledamöter ska kunna delta via Teams, har inkommit. Ordföranden talar om att i nuläget kan vi inte ha hybridmöten, han förklarar att med kommunens utrustning är det inte möjligt att försäkra att sammanträdet kan genomföras rättssäkert. Det går inte att garantera att tekniken med ljud och bild kommer att fungera utan komplikationer.

Valdekommittén har utsett en kandidat till Valde-priset, priset delas ut vid kvällens sammanträde.

Priset går till Birgitta Berglund med motiveringen:


Birgitta har under sina många år i Skinnskatteberg arbetat ideellt och oegennyttigt. Birgitta har ett stort engagemang i bland annat Friluftsförbundet, Kyrkans frivilliggrupp och som Skogsmulle för barnen. Med sitt starka engagemang och varma hjärta gör hon betydelsefull skillnad för både barn och vuxna".

Justerandes sign. 	Utdragsbestyrkande
--	--------------------

Anmälan av ny ledamot/ersättare för ledamot i kommunfullmäktige

Länsstyrelsen utser ersättare för ledamot i kommunfullmäktige från och med den 30 november 2021 till och med 14 oktober 2022.

Parti: Arbetarepartiet-Socialdemokraterna
Ny ledamot: Elof Engman
Ny ersättare: Kenneth Ernebrink
Entledigad ledamot: Sabine Thungren


Justerandes sign. 	Utdragsbestyrkande
--	--------------------

§ 168

Skinnskattebergs kommunfullmäktige 2018–2022

Närvarande ledamöter – upprop.

	Ledamöter	Närvaro	Notering
S	Lena Lovén Rolén	X	
L	Carina Sándor	X	
SD	Ewa Olsson Bergstedt	X	
S	<i>Tony Bölja</i>	-	
S	Helena Nykänen	X	
L	Tobias Jarstorp	X	
SD	Oscar Sjöstedt	-	
S	Roger Ingvarsson	X	
M	Bo Öberg	X	
S	Eva Anderberg	X	
L	Elisabeth Åberg	X	
V	Fredrik Skog	-	
C	Helena Norrby	X	
SD	Cecilia Olsson Bergstedt	X	
S	Lars-Göran Ignberg Fammé	X	
S	Elof Engman	X	
L	Warja Rafik	X	
SD	Jonny Emtin	X	
S	Rolf Sass	X	
S	Aneth Arvidsson	X	
L	Vanja Leneklint	-	
S	Klaus Jesse	X	
SD	Pär Hultman	X	
S	Ann-Christin Andersson	X	
L	Susanne Karlsson	-	
M	Staffan Strid	-	
S	Pentti Lahtinen	X	
SD	Sari von Walden	X	
V	Helena Cederberg	X	
C	Rolf Andersson	X	
L	Solveig Hammarström	X	


Justerandes sign. 	Utdragsbestyrkande
--	--------------------

§ 168 forts.

Skinnskattebergs kommunfullmäktige 2018–2022

Tjänstgörande ersättare – upprop

	Ersättare	Närvaro	Notering
M	Angelique Nyström	-	
M	Pernilla Danielsson	X	Tjänstgör för Staffan Strid
C	Gunilla Persson	-	
C	Sonja Råberg	-	
L	Rasmus Karlsson	-	
L	Anna-Lena Lundén	-	
L	Roger Karlsson	X	Tjänstgör för Vanja Leneklint
L	Kjell Andersson	X	Tjänstgör för Susanne Karlsson
S	Han-Eric Johansson	-	
S	Ewa Wikström	-	
S	Kenneth Ernebrink	-	
S	Barbara Laaksonen	X	Tjänstgör för Tony Bölja
S	Laila Åberg	-	
S	Soili Raja-Aho	-	
V	Kent Abrahamsson	-	
V	Agneta C. Lundberg	-	
SD	Vakant	-	
SD	Vakant	-	
SD	Therese Lövdahl	-	

Justerandes sign. 	Utdragsbestyrkande
--	--------------------


§ 169

Val av protokolljusterare tillika rösträknare, tid och plats

Kommunfullmäktige beslutar

att utse Aneth Arvidsson (S) och Elisabeth Åberg (L) till protokolljusterare, tillika rösträknare.

att protokollet justeras torsdag den 16 december 2021 kl. 14:00 i kommunhuset.

Justerandes sign. 	Utdragsbestyrkande
--	--------------------

§ 170

Information från Revisionen

Kommunfullmäktige får på sammanträdet information från en ledamot i revisionen.

Revisionens ordförande Lennart Lidqvist informerar:

Vid senaste mötet den 25 november beslutade revisionen att göra en utökad granskning av sektorn vård- och omsorg som redovisar ett stort ekonomiskt underskott i delårsrapporten.

Vi kunde konstatera att, då rådande kostnadsläge och föreliggande granskningsbehov medfört ökade kostnader för revisionen, är den budget som antogs för 2021 och även den föreslagna för 2022 för låg. Detta framfördes till fullmäktiges presidium som anslöt i slutet av mötet den 25 november.

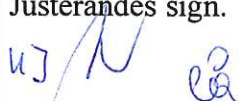
Vid mötet med presidiet samtalades det om händelser som inträffat mellan parterna, men framför allt blickades det framåt och frågor som samarbete och kommunikation diskuterades. Tillsammans togs beslut att nästa möte mellan parterna (revisionen och kommunfullmäktiges presidium) kommer att ske i samband med revisorernas möte för behandling av granskningen av årsredovisning och bokslut för år 2021.

Ordföranden ställer frågan om kommunfullmäktige är redo att gå till beslut och finner frågan med ja besvarad.

Kommunfullmäktige beslutar

att tacka för informationen.

att notera informationen till protokollet.

Justerandes sign. 	Utdragsbestyrkande
--	--------------------

§ 171

KS 2021-752-101

Nytt handlingsprogram för Räddningstjänsten

Alla kommuner ska enligt lag (2003:778) om skydd mot olyckor ha ett gällande handlingsprogram. Handlingsprogrammet utgör ett övergripande styrdokument och beskriver de övergripande målen för verksamheten och vilka risker som kan kräva räddningsinsatser. Ärendet har varit på remissrunda hos grannkommuner, samverkande myndigheter och organisationer. En tjänsteskrivelse i ärendet finns upprättad.

Tidigare behandling av ärendet

Ledningsutskottet beslutade 211103 § 166 föreslå kommunfullmäktige att anta förslag till Handlingsprogram för Räddningstjänsten från november 2021 och framåt.

Kommunstyrelsen beslutade 2021-11-23 § 229 föreslå kommunfullmäktige att anta förslag till Handlingsprogram för Räddningstjänsten från november 2021 och framåt.

Ordföranden ställer frågan om kommunfullmäktige är redo att gå till beslut och finner frågan med ja besvarad.

Kommunfullmäktige beslutar enligt kommunstyrelsens förslag.

att anta förslag till Handlingsprogram för Räddningstjänsten från november 2021 och framåt.

Justerandes sign. 4J / N / 22	Utdragsbestyrkande
----------------------------------	--------------------

§ 172

KS 2021-884-101

Ytterligare omfördelning av investeringsmedel från ställplatser till restaurering av Ebba Brahes lusthus.

Kostnaderna för restaureringen av Ebba Brahes lusthus har ökat på grund av restaureringsbehovet är större än väntat. En tjänsteskrivelse i ärendet finns upprättad.

Tidigare behandling av ärendet

Ledningsutskottet beslutade 2021-11-03 § 164 föreslå kommunfullmäktige att omfördela 150 000 kronor av kvarvarande investeringsmedel från platsutveckling ställplatser till restaurering av Ebba Brahes lusthus.

Kommunstyrelsen beslutade 2021-11-23 § 230 enligt ledningsutskottets förslag föreslå kommunfullmäktige att omfördela 150 000 kronor av kvarvarande investeringsmedel från platsutveckling ställplatser till restaurering av Ebba Brahes lusthus.


I ärendet yttrar sig Lena Lovén Rolén (S).

Lena Lovén Rolén (S) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag.

Ordföranden ställer frågan om kommunfullmäktige är redo att gå till beslut och finner frågan med ja besvarad.

Kommunfullmäktige beslutar enligt kommunstyrelsens förslag

att omfördela 150 000 kronor av kvarvarande investeringsmedel från platsutveckling ställplatser till restaurering av Ebba Brahes lusthus.

Justerandes sign. 	Utdragsbestyrkande
--	--------------------

§ 173

KS 2021-836-042

Budget 2022 och flerårsplan 2023–2024

Enligt kommunallagen kapitel 11 § 8–10, ska förslag till budget upprättas av styrelse före oktober månads utgång och fastställas av kommunfullmäktige före november månads utgång, om inte särskilda skäl föreligger. Kommunledningen har tagit fram förslag till budget 2022 och flerårsplan 2023–2024. En tjänsteskrivelse i ärendet finns upprättad.

Ärendet är återremitterat och kommunstyrelsen har att fatta nytt beslut om budget 2022 och flerårsplan 2023–2024

Tidigare behandling av ärendet

Ledningsutskottet beslutade 2021-10-06 § 140

att överlämna förslag till beslut gällande budget 2022 och flerårsplan 2023 – 2024 till kommunstyrelsen.

Kommunstyrelsen beslutade 2021-10-26 § 199 föreslå kommunfullmäktige

att fastställa utdebiteringen för Skinskattebergs kommun år 2022 till oförändrat 22:46.

att budget fastställs enligt Socialdemokraternas budgetförslag. Socialdemokraternas budgetförslag biläggs sist i protokollet.

Presidiet beslutade 2021-11-02 § 2 föreslå kommunfullmäktige

att fastställa utdebiteringen för Skinskattebergs kommun år 2022 till oförändrat 22:46.

Presidiet beslutade 2021-11-02 § 2

att ärendet i övrigt återremitteras till kommunstyrelsen då detta inte är tillräckligt berett.

Kommunfullmäktige beslutade 2021-11-15 § 160 enligt kommunstyrelsens förslag

att fastställa utdebiteringen för Skinskattebergs kommun år 2022 till oförändrat 22:46.

Kommunstyrelsen beslutade 2021-11-23 § 235 föreslå kommunfullmäktige

att fastställa kommunens finansiella mål, budget 2022 och flerårsperioden 2023–2024 enligt följande:

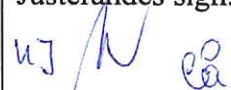
- Investeringar, enligt av fullmäktige fastställd budget, ska 70 procent påbörjas innan årets utgång.

- Kommunens nettokostnader i förhållande till skatter och bidrag ska vara högst 99 procent för budgetåret 2022.

- Kommunens nettokostnader i förhållande till skatter och bidrag för flerårsplanen budgetåren 2023 och 2024 ska vara högst 98 procent.

att anta budgetdriframar och finansförvaltningen per sektor/nämnd enligt Socialdemokraternas förslag i bilaga.

att anta investeringsbudget 2022 enligt Socialdemokraternas bilaga.

Justerandes sign. 	Utdragsbestyrkande
--	--------------------

§ 173 forts.

att fastställa resultatbudget, kassaflödesbudget och balansbudget enlighet med förvaltningens förslag korrigerat mot Socialdemokraternas budgetförslag i bilaga.

att uppta nya lån med 45 mnkr budgetåret 2022.

att anta flerårsplan 2023 och 2024 enligt förvaltningens förslag korrigerat med Socialdemokraternas ändringsförslag i bilaga.

I ärendet yttrar sig Lena Lovén Rolén (S), Bo Öberg (M), Aneth Arvidsson (S), Helena Norrby (C), Ewa Olsson Bergstedt (SD) och Tobias Jarstorp (L).

Ekonomichefen föredrar förutsättningarna för budgetunderlaget.

Lena Lovén Rolén (S) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag med redaktionella ändringar.

Bo Öberg (M) yrkar enligt Moderaternas och Sverigedemokraternas gemensamma förslag.

Ewa Olsson Bergstedt (SD) yrkar bifall till Bo Öbergs (M) yrkande.

Helena Norrby (C) och Rolf Andersson (C), Carina Sándor (L), Elisabeth Åberg (L), Tobias Jarstorp (L), Warja Rafik (L), Solveig Hammarström (L), Roger Karlsson (L) och Kjell Andersson (L) avstår från att delta i beslutet.

Bo Öberg (M), Ewa Olsson Bergstedt (SD), Cecilia Olsson Bergstedt (SD), Jonny Emtin (SD), Pär Hultman (SD) och Sari von Walden (SD) avstår från att delta i beslutet av att-satsen gällande driftbudgeten.

Sammanträdet ajourneras.

Sammanträdet återupptas.


Ordföranden ställer frågan om kommunfullmäktige är redo att gå till beslut och finner frågan med ja besvarad.

Ordföranden redogör för propositionsordningen som godkänns.

Ordföranden ställer proposition på kommunstyrelsens förslag mot Moderaternas och Sverigedemokraternas gemensamma förslag och finner att kommunfullmäktige beslutar enligt kommunstyrelsens förslag.

Reservation från Bo Öberg (M), Ewa Olsson Bergstedt (SD), Cecilia Olsson Bergstedt (SD), Jonny Emtin (SD), Pär Hultman (SD) och Sari von Walden (SD).

Ordföranden ställer frågan om kommunfullmäktige är redo att gå till beslut och finner frågan med ja besvarad.

Justerandes sign. 	Utdragsbestyrkande
--	--------------------

§ 173 forts.

Kommunfullmäktige beslutar

att fastställa kommunens finansiella mål, budget 2022 och flerårsperioden 2023–2024 enligt följande:

- Investeringar, enligt av fullmäktige fastställd budget, ska 70 procent påbörjas innan årets utgång.
- Kommunens nettokostnader i förhållande till skatter och bidrag ska vara högst 99 procent för budgetåret 2022.
- Kommunens nettokostnader i förhållande till skatter och bidrag för flerårsplanen budgetåren 2023 och 2024 ska vara högst 98 procent.

att anta budgetdriftramar och finansförvaltningen per sektor/nämnd enligt Socialdemokraternas förslag i bilaga.

att anta investeringsbudget 2022 enligt Socialdemokraternas bilaga.


att fastställa resultatbudget, kassaflödesbudget och balansbudget enlighet med förvaltningens förslag korrigerat mot Socialdemokraternas budgetförslag i bilaga.

att uppta nya lån med 45 mnkr budgetåret 2022.

att anta flerårsplan 2023 och 2024 enligt förvaltningens förslag korrigerat med Socialdemokraternas ändringsförslag i bilaga.

Sammanträdet ajourneras.

Sammanträdet återupptas.

Justerandes sign. 	Utdragsbestyrkande
--	--------------------

§ 174

KS 2021-903-037

Taxor och avgifter år 2022

Kommuner har enligt § 5 kap. 2 Kommunallag (2017:725) rätt att ta ut avgifter för tjänster och nyttigheter som de tillhandahåller. För tjänster eller nyttigheter som kommuner är skyldiga att tillhandahålla får dock avgifter endast tas ut om de följer av lag eller annan författning. Sektorer och nämnder har uppdaterat sina taxor och avgifter inför år 2022.
En tjänsteskrivelse i ärendet finns upprättad.

Tidigare behandling av ärendet

Ledningsutskottet beslutade 2021-11-03 § 167

att överlämna förslag till beslut att anta förslag till taxor och avgifter för år 2022 till kommunstyrelsen.

Kommunstyrelsen beslutade 2021-11-23 § 234

att ge förvaltningen i uppdrag att uppdatera dokumentet med föreslagna redaktionella ändringar.

att prishöjningar under punkt 5.3 Priser Alltjänst fördelas likvärdigt ut på en 3 års period.

att anta förslag till taxor och avgifter för år 2022.

Kommunstyrelsen beslutade 2021-11-23 § 234 föreslå kommunfullmäktige

att anta förslag till taxor och avgifter för år 2022.


I ärendet yttrar sig Lena Lovén Rolén (S).

Lena Lovén Rolén (S) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag.

Ordföranden ställer frågan om kommunfullmäktige är redo att gå till beslut och finner frågan med ja besvarad.

Kommunfullmäktige beslutar enligt kommunstyrelsens förslag

att anta förslag till taxor och avgifter för år 2022.

Justerandes sign. 	Utdragsbestyrkande
--	--------------------

§ 175

KS 2021-674-530

Biljettpriser i kollektivtrafiken 2022

I syfte att öka det kollektiva resandet samt att bibehålla eller öka intäkterna från kollektivtrafiken har Kollektivtrafikförvaltningen genomfört utredningen Kundkoll. I utredningen tog man fram förslag på en enklare zonstruktur, tydligare produktflora och nya biljettpriser. Kommunerna beslutar om priser i den inomkommunala trafiken. För att Kollektivtrafikförvaltningen ska ha möjlighet att uppdatera priserna tills de nya zonerna och produkterna införs i januari 2022 behövs ett besked från kommunerna om vilka priser man beslutat om, senast per den sista november 2021. En tjänsteskrivelse i ärendet finns upprättad.

Tidigare behandling i ärendet

Kommunstyrelsen beslutade 2021-11-23 § 236 enligt föreslå kommunfullmäktige att godkänna Kollektivtrafiknämndens rekommenderade biljettpriser för den inomkommunala trafiken år 2022.


I ärendet yttrar sig Roger Ingvarsson (S).

Roger Ingvarsson (S) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag.

Ordföranden ställer frågan om kommunfullmäktige är redo att gå till beslut och finner frågan med ja besvarad.

Kommunfullmäktige beslutar enligt kommunstyrelsens förslag

att godkänna Kollektivtrafiknämndens rekommenderade biljettpriser för den inomkommunala trafiken år 2022.

Justerandes sign. 	Utdragsbestyrkande
--	--------------------

§ 176

KS 2020-548-101

Regional elevhälsosamordning

Funktionen regional elevhälsosamordnare är inriktad mot elevhälsans medicinska insats (EMI) och ska verka för att skapa goda förutsättningar för alla skolsköterskor och skolläkare att verka för jämlik vård och hälsa för barn och ungdomar i åldrarna 6–19 år i Västmanland. Funktionen ska bidra till ökad kunskap och ökad kvalitet i elevhälsans medicinska insats i länets samtliga kommunala och fristående skolor. En tjänsteskrivelse i ärendet finns upprättad.

Tidigare behandling i ärendet

Barn- och utbildningsutskottet beslutade 2021-11-09, § 53 föreslå kommunstyrelsen att Skinskattebergs kommun ställer sig positiva till och undertecknar avtalet för Regional elev hälsosamordning.

Kommunstyrelsen beslutade 2021-11-23 § 241 enligt barn- och utbildningsutskottets förslag föreslå kommunfullmäktige att Skinskattebergs kommun ställer sig positiv till och undertecknar avtalet för Regional elev hälsosamordning.


I ärendet yttrar sig Lena Lovén Rolén (S).

Lena Lovén Rolén (S) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag.

Ordföranden ställer frågan om kommunfullmäktige är redo att gå till beslut och finner frågan med ja besvarad.

Kommunfullmäktige beslutar enligt kommunstyrelsens förslag

att Skinskattebergs kommun ställer sig positiv till och undertecknar avtalet för Regional elevhälsosamordning.

Justerandes sign. 	Utdragsbestyrkande
--	--------------------

§ 177

KS 2021-543-219

Ansökan om att köpa del av mark Täkten 1:28

En ansökan om att köpa del av mark Täkten 1:28 har inkommit. Fastighetsägarna av Täkten 2:1 skriver att de vill köpa loss en del av den kommunala marken och sedan slå ihop det med befintliga fastigheten. De önskar köpa ca 1000 kvm. En komplettering med en oberoende värdering har kompletterats i ärendet. En tjänsteskrivelse i ärendet finns upprättad.

Tidigare behandling av ärendet

Tekniska utskottet beslutade 2021-09-03 § 46 att återremittera ärendet till förvaltningen för att utreda förutsättningar för värdet på marken.

Tekniska utskottet beslutade 2021-11-05 § 78 att föreslå kommunfullmäktige att sälja del av tåkten 1:28 enligt pris fastställt av mäklares värdering till 100 kr/kvm.

Kommunstyrelsen beslutade 2021-11-23 § 243 enligt tekniska utskottets förslag föreslå kommunfullmäktige att sälja del av tåkten 1:28 enligt pris fastställt av en mäklares värdering till 100 kr/kvm.

Kommunfullmäktige beslutar enligt kommunstyrelsens förslag

att sälja del av tåkten 1:28 enligt pris fastställt av en mäklares värdering till 100 kr/kvm.

Justerandes sign. 4J N OR	Utdragsbestyrkande
------------------------------	--------------------

§ 178

KS 2020-860-101

Svar på medborgarförslag, sänk hastigheten från 50 km/h till 30 km/h på väg genom Färna tätort

Kommunstyrelsen beslutade 2021-02-16, KS 2020-860-101 om en lokal trafikföreskrift som föreskriver att i Färna tätort får fordon inte föras med högre hastighet än 30 km/h med stöd av föreskriften (1904, 2011:01) Skinskattebergs kommuns lokala föreskrifter om tätbebyggt område. En tjänsteskrivelse i ärendet finns upprättad.

Tidigare behandling av ärendet

Kommunfullmäktige beslutade 2020-10-19, § 27 att överlämna medborgarförslaget till kommunstyrelsen för beslut och delgivning till kommunfullmäktige.

Tekniska utskottet beslutade 2020-12-18 föreslå kommunfullmäktige att godkänna upprättat förslag till lokal trafikföreskrift och att förvaltningen får skicka ärende på remiss till berörda organ Trafikverket och polismyndigheten Västmanland.

Kommunstyrelsen beslutade 2021-02-16, KS 2020-860-101 om en lokal trafikföreskrift som föreskriver att i Färna tätort får fordon inte föras med högre hastighet än 30 km/h med stöd av föreskriften (1904, 2011:01) Skinskattebergs kommuns lokala föreskrifter om tätbebyggt område.

Tekniska utskottet beslutade 2021-11-05 föreslå kommunfullmäktige att kommunen står fast vid sitt beslut att i Färna tätort gällande riksväg 250 får fordon inte föras fram med högre hastighet än 30 km/h. att kommunens beslut kommuniceras med berörda organ Trafikverket och Polismyndigheten i Västmanland.

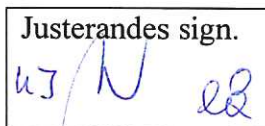
Kommunstyrelsen beslutade 2021-11-23 § 245 enligt tekniska utskottets förslag föreslå kommunfullmäktige att kommunen står fast vid sitt beslut att i Färna tätort gällande riksväg 250 får fordon inte föras fram med högre hastighet än 30 km/h. att kommunens beslut kommuniceras med berörda organ Trafikverket och Polismyndigheten i Västmanland.

I ärendet yttrar sig Pentti Lahtinen (S).

Pentti Lahtinen (S) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag.

Ordföranden ställer frågan om kommunfullmäktige är redo att gå till beslut och finner frågan med ja besvarad.


Kommunfullmäktige beslutar enligt kommunstyrelsens förslag

Justerandes sign. 	Utdragsbestyrkande
--	--------------------

§ 178 forts.

att kommunen står fast vid sitt beslut att i Färna tätort gällande riksväg 250 får fordon inte föras fram med högre hastighet än 30 km/h.

att kommunens beslut kommuniceras till berörda organ Trafikverket och Polismyndigheten i Västmanland.

Justerandes sign. 	Utdragsbestyrkande
--	--------------------

§ 179

KS 2020-882-101

Svar på motion om att minska antalet fullmäktigeledamöter 2022

En motion om att minska antalet fullmäktigeledamöter 2022 har inkommit från Sverigedemokraterna. Kommunfullmäktige beslutade 2020-10-19 § 112 att överlämna motionen till kommunstyrelsen. En tjänsteskrivelse i ärendet finns upprättad.

Syftet med återremitteringen var att tillföra mer fakta i ärendet. Således bör förslaget till beslut från förvaltningen ses som en parentes då ärendet är en ren politisk fråga.

Tidigare behandling av ärendet

Ledningsutskottet beslutade 2021-10-06 § 151

att återremittera motionen till förvaltningen för en genomlysning om vilka demokratiska konsekvenser beslutet kan få.

Ledningsutskottet beslutade 2021-11-03 § 171

att hänskjuta ärendet för beslut till kommunstyrelsen.

Kommunstyrelsen beslutade 2021-11-23 § 245 föreslå kommunfullmäktige

att avslå motionen.

I ärendet yttrar sig Ewa Olsson Bergstedt (SD), Aneth Arvidsson (S), Lena Lovén Rolén (S), Helena Nykänen (S), Pär Hultman (SD), Bo Öberg (M) och Pernilla Danielsson (M).

Ewa Olsson Bergstedt (SD), Pär Hultman (SD), Bo Öberg (M) och Pernilla Danielsson (M) yrkar att bifalla motionen.

Aneth Arvidsson (S), Lena Lovén Rolén (S) och Helena Nykänen (S) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag att avslå motionen.


Ordföranden ställer frågan om kommunfullmäktige är redo att gå till beslut och finner frågan med ja besvarad.

Ordföranden redogör för propositionsordningen som godkänns.

Ordföranden ställer proposition på Ewa Olsson Bergstedts (SD) yrkande att bifalla motionen mot kommunstyrelsens förslag att avslå motionen och finner att kommunfullmäktige beslutar enligt kommunstyrelsens förslag.

Votering begärs och genomförs.

De som bifaller kommunstyrelsens yrkande svarar ja och de som bifaller Ewa Olsson Bergstedts (SD) yrkande svarar nej.

Justerandes sign. 	Utdragsbestyrkande
--	--------------------

§ 179 forts.

Voteringen utfaller så att kommunstyrelsens yrkande får 20 röster och Ewa Olsson Bergstedts (SD) yrkande får 9 röster.


De som röstar för kommunstyrelsens yrkande är: Lena Lovén Rolén (S), Helena Nykänen (S), Roger Ingvarsson (S), Eva Anderberg (S), Lars-Göran Ignberg Fammé (S), Rolf Sass (S), Aneth Arvidsson (S), Klaus Jesse (S), Ann-Christine Andersson (S), Pentti Lahtinen (S), Elof Engman (S), Helena Cederberg (V), Barbara Laaksonen (S), Carina Sándor (L), Elisabeth Åberg (L), Tobias Jarstorp (L), Warja Rafik (L), Solveig Hammarström (L), Roger Karlsson (L) och Kjell Andersson (L).

De som röstar för Ewa Olsson Bergstedts (SD) yrkande är: Ewa Olsson Bergstedt (SD), Bo Öberg (M), Helena Norrby (C), Cecilia Olsson Bergstedt (SD), Jonny Emtin (SD), Pär Hultman (SD), Sari von Walden (SD), Rolf Andersson (C) och Pernilla Danielsson (M).

Kommunfullmäktige beslutar

att avslå motionen.

Reservation från Ewa Olsson Bergstedt (SD), Bo Öberg (M), Helena Norrby (C), Cecilia Olsson Bergstedt (SD), Jonny Emtin (SD), Pär Hultman (SD), Sari von Walden (SD), Rolf Andersson (C) och Pernilla Danielsson (M).


Justerandes sign. 	Utdragsbestyrkande
--	--------------------

§ 180

Anmälda motioner och medborgarförslag

Här anmäls de motioner och medborgarförslag som lämnats till kommunkansliet efter det att föredragningslistan har fastställts, samt de som kommit in vid dagens sammanträde.

Det har inte kommit in några motioner eller medborgarförslag efter att kallelsen skickades ut.

Justerandes sign. 	Utdragsbestyrkande
--	--------------------

§ 181

Delgivningar


2021-11-09
Miljö- och byggnadsnämnden
Protokoll 2021-11-09

2021-11-23
Kommunstyrelsen
Protokoll 2021-11-23

Ordföranden ställer frågan om kommunfullmäktige är redo att gå till beslut och finner frågan med ja besvarad.

Kommunfullmäktige beslutar

att lägga delgivningarna till handlingarna.

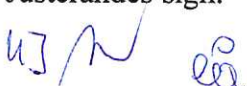
Justerandes sign. 	Utdragsbestyrkande
--	--------------------

§ 182

Interpellationer och frågor

Regler för interpellationer och frågor finns i Arbetsordningen för kommunfullmäktige 2020-12-21, § 26.

Inga frågor ställdes vid dagens sammanträde.

Justerandes sign. 	Utdragsbestyrkande
--	--------------------

Ledamöter i den ordning de är upptagna i den för upprop upprättade listan. Ordföranden avger alltid sin röst sist.

Voteringslista: § 179: Svar på motion om att minska antalet fullmäktigeledmöter 2022

Parti	Ledamöter	Närvaro	Ja	Nej	Avstår	Kommentar
S	Lena Lovén Rolén	X	X			
L	Carina Sándor	X	X			
SD	Ewa Olsson Bergstedt	X		X		
S	<i>Tony Bölja</i>	-				
S	Helena Nykänen	X	X			
L	Tobias Jarstorp	X	X			
SD	<i>Oscar Sjöstedt</i>	-				
S	Roger Ingvarsson	X	X			
M	Bo Öberg	X		X		
S	Eva Anderberg	X	X			
L	Elisabeth Åberg	X	X			
V	Fredrik Skog	-				
C	Helena Norrby	X		X		
SD	Cecilia Olsson Bergstedt	X		X		
S	Lars-Göran Ignberg Fammé	X	X			
S	Elof Engman	X	X			
L	Warja Rafik	X	X			
SD	Jonny Emtin	X		X		
S	Rolf Sass	X	X			
S	Aneth Arvidsson	X	X			
L	<i>Vanja Leneklint</i>	-				
SD	Pär Hultman	X		X		
S	Ann-Christine Andersson	X	X			
L	<i>Susanne Karlsson</i>	-				
M	<i>Staffan Strid</i>	-				
S	Pentti Lahtinen	X	X			
SD	Sari von Walden	X		X		
V	Helena Cederberg	X	X			
C	Rolf Andersson	X		X		
L	Solveig Hammarström	X	X			
S	Klaus Jesse	X	X			Röstas sist!

Skinnskattebergs kommunfullmäktige 2018-2022



Kommunfullmäktige

Voteringslista 2021-11-15

Skinnskattebergs kommunfullmäktige 2018-2022

Voteringslista: § 179: Svar på motion om att minska antalet fullmäktigeledmöter 2022

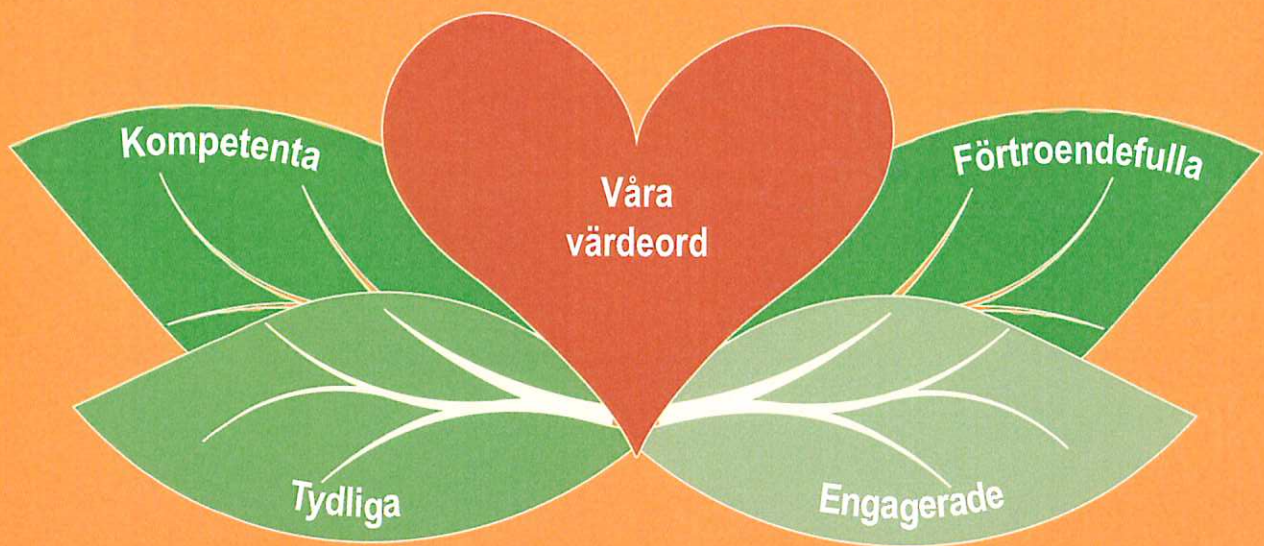
Parti	Ersättare	Närvaro	Ja	Nej	Avstår	Kommentar
M	Angelique Nyström	-				
M	Pernilla Danielsson	X		X		
C	Gunilla Persson	-				
C	Sonja Råberg	-				
L	Rasmus Karlsson	-				
L	Anna-Lena Lundén	-				
L	Roger Karlsson	X	X			
L	Kjell Andersson	X	X			
S	Han-Eric Johansson	-				
S	Ewa Wikström	-				
S	Kenneth Ernebrink	-				
S	Barbara Laaksonen	X	X			
S	Laila Åberg	-				
S	Soili Raja-Aho	-				
V	Kent Abrahamsson	-				
V	Agneta C. Lundberg	-				
SD	Vakant	-				
SD	Vakant	-				
SD	Therese Lövdahl	-				
	Utfall:		20	9		

27 Nej

Budget 2022 samt Flerårsplan 2023-2024

Dnr KS 2021-836-042





*Med tre målområden
och åttainriktningsmål
styr vi verksamheten
och strävar mot att skapa
en gemensam riktning
och utveckling mot en
attraktiv kommun.*

Innehåll

Inledning	4
Budgetens innehåll.....	4
Budgetprocessen	4
Mål och budget.....	5
Uppföljning	6
Organisation och mandatfördelning	6
Budgetförutsättningar 2022-2024.....	7
Demografi.....	7
Skatteunderlagsprognoser	7
Pris- och löneökningar	7
Kapitalkostnader	7
Taxor och avgifter	8
God ekonomisk hushållning och RUR	8
Finansiella mål	9
Balanskravsutredning.....	9
Investeringar	10
Soliditet.....	10
Driftbudgetramar.....	11
Driftbudgetramar budget 2022	16
Driftbudgetramar (netto) budget 2022 flerårsplan.....	16
Investeringsbudget	17
Resultatbudget.....	19
Kassaflödesbudget	20
Balansbudget.....	21

Inledning

Budgetens innehåll

Kommunallagen kapitel 11 § 5 - 7 beskriver vad budgeten ska innehålla.

- Budgeten ska upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna. (Resultatutjämningsreserv kan ianspråkta).
- I budgeten ska skattesatsen och anslagen anges.
- Det ska framgå hur budgeten finansierats och den ekonomiska ställningen vid budgetårets slut.
- De finansiella målen som är av betydelse för god ekonomisk hushållning ska anges.
- Budgeten ska innehålla en plan för verksamheten under budgetåret. I planen ska anges mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning.
- Budgeten ska även innehålla en plan för ekonomin för en period av tre år. Budgetåret ska då alltid vara periodens första år.

Budgetprocessen

Kommunallagen kap 11 §8 beskriver viktiga delar i budgetprocessen. Kommunstyrelsens förslag till budget ska vara upprättad före oktober månads utgång.

Budgetprocessen inför budget 2022 och flerårsplanen 2023–2024 har fortsatt påverkats av Covid-19 pandemi och dess effekter. Enligt cirkulär om budgetpropositionen i september 2021, har SKR sammanfattat samhällsekonomin utifrån regeringens huvudscenariorenen 2021–2024 i följande punkter:

- En fortsatt snabb återhämtning för BNP och antalet arbetade timmar antas ske 2021 och 2022, men "lågkonjunkturen" dröjer ändå kvar till 2022 på arbetsmarknaden (sysselsättningsgapet är då ännu negativt).
- Andelen arbetslösa fortsätter att stiga 2021 men minskar 2022 och 2023; den beräknas uppgå till 7 procent av arbetskraften 2023 och 2024.
- Det finansiella sparandet i offentliga sektorn beräknas fortsatt att visa ett underskott i år. Detta negativa sparande ligger i huvudsak i staten (–2,5 procent av BNP). Trots de betydande förslag som presenteras i budgetpropositionen (vilka höjer de offentliga utgifterna och sänker inkomsterna 2022) minskar sparandeunderskottet nästa år.

Samma utveckling antas åren 2023–24 och den offentliga skuldkvoten sjunker därför årligen i regeringens beräkningar. I hög grad följer denna kalkylerade utveckling av ett antagande om att ingen ytterligare, förutom vad som aviseras i BP22, finanspolitik tillkommer. Därmed blir uppräknningen av delar av de offentliga utgifterna låg – framför allt lägre än ökningen av de beräknade inkomsterna för den offentliga sektorn (vilka baseras på den ekonomiska utvecklingen).

Budgetprocessen inför budget 2022 som skulle ha inletts augusti 2020 med ett inspirationsseminarium har inte gått som planerat. Inspirationsseminariet som skulle ha skett blev inte genomfört då det i stället hölls en budgetberedning inför 2021 eftersom den budgetprocessen sköts upp å grund av osäkra prognoser. Kunskapsseminariet som skulle ha skett i januari 2021 genomfördes inte och samma sak gällde för det inriktningsseminarium som skulle ha skett i mars. Hela budgetprocessen har därefter senarelagts för att förvaltningen skulle ha tid att få fram underlag. Utifrån resultatet år 2020 som visade på ett underskott och prognoserna under 2021 så har förvaltningen arbetat i budgeten att minska nettokostnaderna. Kommunens övergripande mål är att öka det egna kapitalet med minst 1,5% av skatteintäkter och utjämningsbidrag årligen och detta är något som inte har nåtts år 2020 eller har budgeterats att nå år 2021. Enligt planeringen skulle preliminär budget beslutats av fullmäktige i juni månad. Denna process senarelades och i stället genomfördes en heldag med politiken för att presentera politikens beredningsuppdrag och visa på förvaltningens förslag för att nå resultatmålet år 2022. I september 2021 genomföres en budgetberedning för att presentera det investeringsbehov som finns i kommunen och svara på beredningsuppdrag. Utifrån detta har en budget för 2022 med flerårsplan 2023 – 2024 tagits fram. Kommunstyrelsen kommer att behandla budget 2022 och flerårsplan 2023–2024 den 26 oktober. Kommunfullmäktige behandlar ärendet den 15 november.

Mål och budget

Kommunallagen anger att kommuner och landsting varje år ska upprätta en budget för nästkommande år med plan för de därefter två efterföljande åren. I Skinnskattebergs kommun fastställs mål och budget för 2022 med flerårsplan 2023–2024 i november. Flerårsplanen revideras årligen. Mål och budget för 2022 och plan för 2023–2024 är övergripande överordnande styrdokument för kommunens nämnder och styrelser.

Kommunfullmäktige fastställer driftbudgetramar för både intäkter och kostnader per sektor/nämnd. Investeringsbudgeten fastställs per investeringsprojekt.

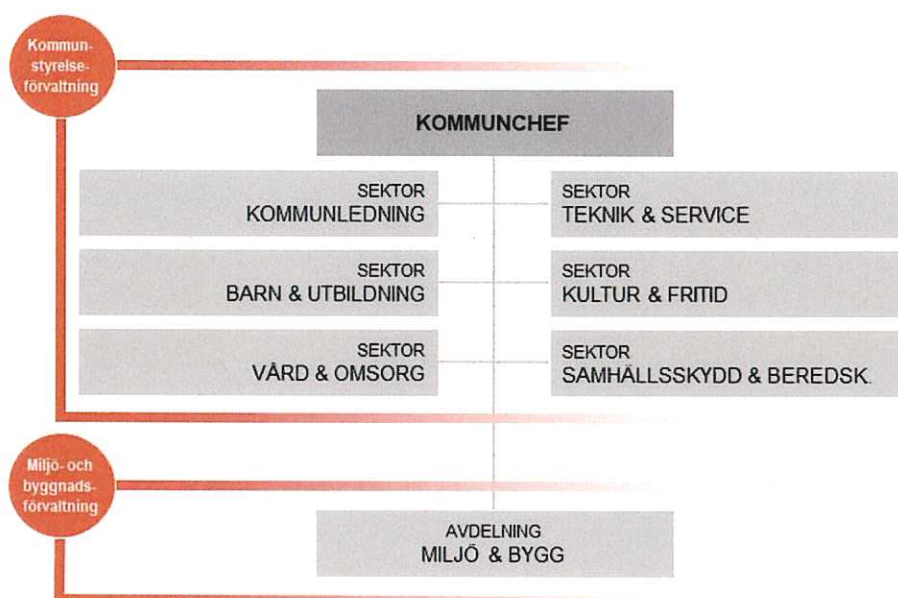
I november 2020 antogs en ny styrmodell för Skinnskattebergs kommun av Kommunfullmäktige. I styrmodellen anges kommunens tre strategiska mål och åtta inriktningsmål. Kommunfullmäktige ska i början av varje mandatperiod fastställa ett program för mandatperiodens strategiska inriktning. Nuvarande mål för 2022–2023 antogs av Kommunfullmäktige 2021-03-08 och innehåller åtta inriktningsmål.

Uppföljning

Kommunstyrelsen leder och ansvarar för uppföljning, analys och utvärdering av den samlade verksamheten. Kommunstyrelsen följer upp nämnders och styrelsers verksamhet fortlöpande. Samlad ekonomisk uppföljning för hela kommunen lämnas till kommunstyrelsen per 30 april och per 31 oktober. Uppföljning av nämndernas/styrelsers mål och ekonomi presenteras för fullmäktige i delårsrapport per den 31 augusti och i årsredovisningen för året.

Organisation och mandatfördelning

Organisation



Mandatfördelning

I kommunfullmäktige i Skinnskattebergs kommun finns 31 ledamöter/mandat. Mandatfördelningen mellan de politiska partierna är från och med valet 2018 följande:

- Socialdemokraterna 12
- Liberalerna 7
- Sverigedemokraterna 6
- Moderaterna 2
- Centerpartiet 2
- Vänsterpartiet 2

Skinnskattebergs kommun styrs under denna mandatperiod av ett minoritetsstyre under Socialdemokraternas ledning. Socialdemokraterna innehar samtliga ordförandeposter i fullmäktige, styrelse och nämnder.

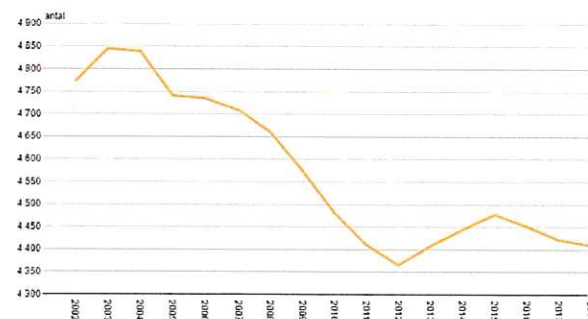
Budgetförutsättningar 2022-2024

Enligt SKR:s senaste cirkulär 21:31 avseende budgetförutsättningar från augusti 2021, kommer det att vara en starkare skatteunderlagstillväxt år 2021, men att det som en konsekvens av det blir mindre ökning år 2022 mot vad SKR beräknade i våras.

Demografi

Den demografiska utvecklingen är viktig för både kommunens kostnader och intäkter. Kommunens intäkter i form av generella statsbidrag och utjämningsystem är i stora kopplat till antalet invånare. I skatteunderlagsberäkningarna har vi utgått ifrån oförändrat antal invånare per den 1 november 4 371 personer i budget 2022 och flerårsplan 2023–2024.

Folkmängden den 1 november efter år. Skinnskatteberg.



Källa: SCB

Bild: Antal kommuninvånare per 1 november respektive år.

Skatteunderlagsprognoser

Ekonomi förväntas att återhämta sig under de närmaste åren efter att Coronapandemins effekter på ekonomin har gjort att Sverige gått in i en lågkonjunktur.

Oavsett om de flesta prognoserna pekar på att en återhämtning kommer att ske finns det en osäkerhet kring hur snabbt det kommer att ske.

	2020	2021	2022	2023	2024	2020-2024
SKR aug	2,1	3,7	3,6	3,4	3,1	16,9
ESV jun	1,7	3,4	2,9	3,3	3,5	15,7
SKR apr	2,2	3,2	4,2	3,3	3,1	17,1
Reg apr	2,0	3,2	3,6	3,4	3,0	16,1

Tabell: De senaste skatteunderlagsprognoserna. Procentuell förändring. Källa: Ekonomistyrningsverket, Regeringen, SKR

I kommunens budget 2022 och flerårsplan 2023–2024 utgår skatte- och bidragsberäkningarna från SKR:s augustiprognos enligt nedan..

Pris- och löneökningar

Sveriges kommuner och landsting (SKR) har uppreviderat år 2021 och nedreviderat år 2022:s prisindex för kommunal verksamhet i jämfört med vårens prognoser. I övrigt har det skett mycket små förändringar. Det sker en kontinuerlig ökning av kvaliteten på arbetsinsatsen, bland annat till följd av högre utbildningsnivå och därmed högre löner. Vi betraktar denna kvalitetsökning som en volymförändring och inte som en prisförändring, därför justeras timlöneökningarna ned med uppskattning av kvalitetsökningen.

	2020	2021	2022	2023	2024
Arbetskraftskostnader*	2,1	2,2	2,3	2,0	3,1
Övrig förbrukning	0,8	2,1	1,8	2,0	2,1
Prisförändring	1,7%	2,2%	2,2%	2,0%	2,8%

Tabell: Prisindex för kommunal verksamhet (PKV)

*)Inkl. förändringar i arbetsgivaravgifter och kvalitetsjustering.

Sektorer och nämnder har budgeterat med en procentuell löneökning för år 2022 med 2,5%. Detta skiljer sig från förra året då det budgeterades under finansförvaltningen då det rådde stor osäkerhet kring löneökningarna. För år 2023 och 2024 har budgetramarna räknats upp med motsvarande löneökningar som år 2022.

Kapitalkostnader

Materiella anläggningstillgångar i enlighet med anläggningsregister och investeringsbudget ska systematiskt avskrivnas under nyttjandeperioden. Kapitalkostnader utgörs av avskrivningar och intern ränta under hela nyttjandeperioden och belastar kommunens driftskostnader. Kapitalkostnader uppkommer först när en investering är

genomförd och aktiverad i redovisningen. I budget 2022 och flerårsplan 2023 och 2024 har tillkommande kapitalkostnader budgeterats hos respektive sektor/nämnd. Detta avviker från föregående årsbudget då kapitalkostnader då budgeterades hos Finansförvaltningen för att sedan fördelas till sektor vid aktivering. Internräntan har inför 2022 sänkts till 1% jämfört med 1,25% år 2021.

Allmännyttans och VA-verksamhetens investeringar blir inte kompenserade för kapitalkostnader budgetmässigt. Dessa verksamheter budgeteras med ett nollresultat och det är hyresintäkter/va-intäkter som begränsar hur mycket investerar som kan genomföras under perioden.

Taxor och avgifter

Samtliga sektorer och nämnder har sett över sina taxor och avgifter inför budget 2022. Förslag till revidering av taxor, samt nya taxor hanteras i särskilt ärende.

Utdebitering skatt

Skinnskattebergs utdebitering av skatt uppgår till 22,46 kronor. Budget 2022 och flerårsplan 2023–2024 förutsätter oförändrad utdebitering under hela perioden.

God ekonomisk hushållning och RUR

I kommunallagen finns regler om god ekonomisk hushållning sedan 1992, och 2013 tillkom möjligheten för kommuner och regioner att använda en resultat- utjämningsreserv (RUR) för att jämna ut intäkter över konjunkturcykel. Denna reserv kan användas i balanskravsutredningen för att jämna intäkter över en konjunkturcykel.

Kommuner och regioner ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och i sådan verksamhet som bedrivs genom andra juridiska personer.” Så uttrycks denna grundläggande princip i 11 kap 1 § kommunallagen. I samma paragraf anges att kommunfullmäktige ska besluta om riktlinjer för god ekonomisk hushållning.

Riktlinjerna bör enligt förarbetena även innehålla en ut-tolkning av vad god ekonomisk hushållning betyder för kommunen och hur den mer konkret kan uppnås. God ekonomisk hushållning handlar om att styra ekonomi och verksamhet både i ett kortare och i ett längre tidsperspektiv. Om kostnaderna i ett längre perspektiv

överstiger intäkterna innebär det att kommande generationer får betala för denna överkonsumtion. Normalt sett ska ekonomin visa på ett positivt resultat på en nivå som gör att förmögenheten inte urholkas av inflation eller av för låg självfinansieringsgrad av investeringar. Målsättningen för nivåerna på exempelvis ekonomiskt resultat, skuldsättning och förmögenhet beslutas lokalt utifrån rådande förutsättningar.

Balanskravet innebär att intäkterna varje år måste balansera kostnaderna. Blir balanskravsresultatet negativt måste det återställas inom tre år.

Skinnskattebergs kommun antog regler för resultatutjämningsreserven år 2015. Första avsättningen till resultatutjämningsreserven gjordes i bokslut 2014. Kommunens resultatutjämningsreserv uppgår till i bokslut 2020 till 13 051 tkr.

Enligt utdrag från Skinnskattebergs kommuns lokala riktlinjer för resultatutjämningsfond:

- ”Avsättning per år sätts till 1–40 % av den del av årets resultat efter det längsta av balanskravsjusterat resultat eller kommunens resultatmål, som överstiger 2 % av skatter bidrag/utjämnings”
- ”Maxbelopp för den övre gräns resultatutjämningsfonden kan byggas upp till är 5 % av skatter samt statsbidrag och utjämnings.”
- ”Uttag ur RUR kan göras om SKL:s skatteunderlagsprognos för ett år faller under det tioåriga genomsnittet för skatteunderlagets utveckling.
- ”Max 70 % av fonden får användas per år”

Enligt SKR:s budgetcirkulär i augusti (se tabell nedan) är det möjligt att disponera ur resultatutjämningsreserven år 2022–2024. Dessutom förutsätts att dispositionen ur resultatutjämningsreserven ska täcka ett negativt balanskravsresultat.

	2021	2022	2023	2024
Snitt 10 år	4,0	4,0	3,9	3,9
Årlig ökning	4,0	3,6	3,0	3,1
Differens	0,0	-0,4	-0,9	-0,8

Tabell: Rikets underliggande skatteunderlagsutveckling; tioårigt genomsnitt samt årlig utveckling. Förändring i procent per år. Källa: Skatteverket och SKR.

W Ne

Kommunen har ett negativt balanskravsresultat på 2 592 tkr att reglera. I Årsredovisningen för år 2020 har det planerats för att reglera detta underskott år 2022.

Kommunens övergripande mål är att nå ett resultat på minst 1,5% av skatter och bidrag och i flerårsplanen för budget 2021 så planerades det att nå ett resultatmål på 2% av skatter och bidrag år 2022 och 2023.

Kommunen är just nu i en lågkonjunktur som enligt konjunkturinstitutet förväntas pågå året ut. Under lågkonjunktur anser kommunen att avsteg kan göras från ordinarie resultatmålet, något enstaka år. År 2021 var ett år som det budgeterades att använda RUR. För att kunna nå resultatmålen för åren och för att kommunen ska ha en möjlighet att kontrollerat över sikt nå resultatmålen framöver är året 2022 budgeterat med ett resultat på 1 % av skatter och bidrag för att år 2023 och år 2024 nå ett resultat på 2% av skatter och bidrag.

Kommunen anser att budget 2022 och flerårsplan 2023–2024 har upprättats utifrån de i kommunallagen ställda kraven på en god ekonomisk hushållning.

Finansiella mål

Enligt kommunallagen ska kommuner i samband med budgeten ange finansiella mål för ekonomin som är av betydelse för god ekonomisk hushållning. Målen ska följas upp i förvaltningsberättelsen i årsredovisning och delårsrapport. Revisorerna ska göra en bedömning om resultaten i årsbokslut och delårsrapport är förenliga med beslutade finansiella mål.

Kommunens finansiella mål:

- Investeringar, enligt av fullmäktige fastställd budget, ska 70 procent påbörjas innan årets utgång.
- Kommunens nettokostnader i förhållande till skatter och bidrag ska vara högst 99 procent för budgetåret 2022. Kommunens nettokostnader i förhållande till skatter och bidrag för flerårsplanen budgetåren 2023 och 2024 ska vara högst 98 procent.

Kommunen har valt att ha lägre resultatmål för år 2022, dvs ett resultat på 99% av skatter och bidrag. Kommunen återställer i flerårsplanen 2023–2024 resultatmålet till att högst 98 procent av skatter och bidrag ska användas för kommunens nettokostnader. Därav finns ett krav på att sänka kostnaderna med cirka 3 mnkr, genom framför allt effektiviseringar i flerårsperspektiv för att uppnå målet år 2023 och 2024.

Uppdraget att sänka nettokostnaderna påbörjas omgående för att ge effekter i budget 2023 och 2024.

Det är viktigt att kommunen långsiktigt har goda resultatmål utifrån en god ekonomisk hushållning. Det är möjligt att göra ett undantag ett enstaka år för att möjliggöra ett förändringsarbete för att minska kommunens nettokostnadsnivå. Att göra stora kostnadsförändringar i en organisation tar tid och detta har det tagit hänsyn till i budgeten.

Balanskravsutredning

(tkr)	Budget 2021
Årets resultat	2 980
Samtliga realisationsvinster	0
Vissa realisationsvinster enl. undantagsmöjlighet	0
Orealiserade förluster i värdepapper	0
Återföring av orealiserade förluster i värdepapper	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	2 980
Medel till resultatutjämningsreserv	
Medel från resultatutjämningsreserv	
Årets balanskravsresultat	2 980

Kommentar:

Kommunen har budgeterat ett positivt resultat med 2 980 tkr. Kommunen kommer då att reglera det negativa balanskravsresultatet på 2 592 tkr från år 2020.

uJ N ea

Investeringar

Vad är rimliga investeringsnivåer för Skinnskatteberg kommun? Investeringar genererar driftskostnader i form av kapitalkostnader och övriga driftskostnader. Kommunens investeringar finansieras genom avskrivningar och genom budgeterat resultat, då talar vi om kommunens självfinansieringsgrad. Klarar inte kommunen investeringar genom egen finansiering, återstår enbart att låna till investeringar. Kommunens investeringsbudget 2022 och plan för 2023 till med 2024 har relativt låg självfinansieringsgrad och det innebär att upplåning är alternativet. Budget 2022 och flerårsplan 2023–2024 innebär att kommunens låneskuld mer är fördubblas.

Soliditet

Soliditet är ett mått på kommunens finansiella förmåga. Soliditetsmättet visar hur stor del av tillgångarna som finansierats med egna medel och om det finns framtida betalningsförmåga. Kommunens soliditet försämras i budget 2022 och flerårsplan 2023–2024, beroende på hög upplåning och låg självfinansieringsgrad för investeringarna.

	Årsred. 2020	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Enligt balansräkning	71,8	69,4	61,7	58,1	58,0
Inkl. samtliga pensionsförpliktelser	44,8	43,5	39,7	38,6	39,7

Driftbudgetramar

budget 2022 och flerårsplan 2023-2024

Kommunfullmäktige fastställer driftbudgetramar per sektor/nämnd för budget 2022 och budgetramar för planen 2023-2024. Nedan redovisas budgetramar för sektor/nämnd för budget 2022 och flerårsplan 2023-2024, dess beräkningar och förändringar jämfört med budget 2021.

Kommunstyrelsen:

Kommunledning

Driftbudget (tkr)	Bokslut 2020	Delårsprogn. 2021-08-31	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Nettokostnad/budgetram	47 271	34 610	33 032	29 309	29 644	29 951

Kommentar:

Budget 2022

Kommunledningen hade ett antal engångssatsningar år 2021 som har tagits bort i budget för 2022. Dessa åtgärder att minska vissa engångsposter inför budget 2022 var planerade i budget för år 2021.

Kommunledningen har under år 2021 haft en buffertpost på 3 220 tkr som kunde distribueras ut av Kommunfullmäktige. Denna buffertpost är borttagen år 2022 som ett led i att minska engångssatsningarna.

År 2021 fanns även en post på 200 tkr för en satsning mot näringslivet som år 2022 har tagits bort. En kostnadspost på 1 000 tkr för avveckling av NVU var budgeterad på kommunledningen under år 2021 som nu har tagits bort i budgeten och även satsning att etablera busslinje mot Västerås har minskats ner med 500 tkr

En tjänst har flyttats från Sektor Teknik & service till ekonomiavdelningen och en vakant tjänst hos IT-avdelningen finns nu budgeterad vilket har ökat budgeten med 1 150 tkr.

Sektor Kultur och fritid

Driftbudget (tkr)	Bokslut 2020	Delårsprogn. 2021-08-31	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Nettokostnad/budgetram	13 350	15 712	15 321	16 614	16 870	17 075

Kommentarer:

Budget 2022

Förvaltningen kommer under året att arbeta med utveckling av ordinarie, löpande verksamhet och söka samarbeten mellan bibliotek, Kulturskola och Allaktivitetshuset Sture. Biblioteket kommer att fortsätta arbetet med att implementera Meröppet så att fler av kommuninvånarna får tillgång till biblioteket utanför ordinarie öppettider. Biblioteket lägger också resurser på att vara ett stöd för kommuninvånarna när det gäller digitaliseringens utmaningar och möjligheter. Biblioteket fira 40 år vilket kommer manifesteras under året. Kulturskolan kommer under året att starta projekt via Kulturrådsbidrag för att bland annat erbjuda dans för hälsa, balett, fördjupad filmundervisning, utveckla musikgrupp inom LSS-boende, orkesterverksamhet tillsammans med Fagersta kommun samt musikundervisning i orter utanför Skinnskatteberg. Föreningsdialog kommer ske löpande under året.

Ebba Brahes lusthus kommer att restaureras för att utgöra ett uppskattat besöksmål i många år framöver. Underhållsplaner är under framtagande för att på så sätt upprätta en god kvalitet på våra friluftsanläggningar, leder och besöksplatser. Förvaltningen kommer fortsätta att utveckla kommunikationen om kommunen och på så sätt locka både boende och besökare att upptäcka mer av allt attraktivt som kommunen har att erbjuda både vad gäller kultur och fritid. Ökningen i budget 2022 i jämförelse med 2021 beror på ökade personalkostnader under år 2021 på grund av en ytterligare tillsvidareanställning samt en pensionsavgång som inte skedde.

Sektor Barn och utbildning

Driftbudget (tkr)	Bokslut 2020	Delårsprogn. 2021-08-31	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Nettokostnad/budgetram	87 015	111 608	112 083	114 919	116 601	118 144

Kommentarer:

Budget 2022

Personalkostnader är den överlägset tyngsta posten i driftbudgeten för de verksamheter som ingår i sektor barn och utbildning. De står för över hälften av kostnaderna. En osäkerhet i budgeten finns gällande detta då det vid exempelvis en oförutsedd stor inflyttning kan krävas nyrekryteringar som det inte tagits höjd för. I de fall detta sker på grund av placeringar från Migrationsverket täcks kostnaderna av statliga bidrag. Skinnskattebergs kommun har sedan NVU avvecklades ansvar för gymnasieadministrationen.

Olika gymnasieutbildningar varierar kraftigt i kostnad, vilket kan innebära skillnader såväl uppåt som nedåt för interkommunala ersättningar för gymnasieskolan beroende på vad de elever som går ut årskurs 9 söker för gymnasieprogram

u3 / N ea

Sektor Samhällsskydd och beredskap

Driftbudget (tkr)	Bokslut 2020	Delårsprogn. 2021-08-31	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Nettokostnad/budgetram	7 351	7 681	7 898	8 071	8 292	8 470

Kommentarer:

Budget 2022

Budget utökad enbart med ökade lönekostnader.

Sektor Vård och omsorg

Driftbudget (tkr)	Bokslut 2020	Delårsprogn. 2021-08-31	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Nettokostnad/budgetram	112 272	108 392	96 022	103 271	104 667	106 030

Kommentarer:

Budget 2022

Sektor vård och omsorg presenterar en ramökning motsvarande 7,1 milj. kr.

Generellt så saknas budget för vikariekostnader inom hela vård och omsorg. Detta innebär en stor avvikelse mot budgeten motsvarande 3 miljoner kr.

Löneökningar för 2022 motsvarar 1,3 miljoner kr. Denna kostnad saknas idag i befintlig budget.

Ett nytt korttidsboende inom LSS har öppnats under 2021. Utifrån ett ekonomiskt perspektiv var det mest fördelaktigt att starta ett eget korttidsboende i stället för att köpa platser. Kostnad för detta 2022 kommer att bli 2,3 milj. kr.

Då det i dagsläget inte är någon aktivitet inom integration samt att projektet "Kvinna in i Sverige" avslutas så kommer Integration och arbetsmarknadsenheten att få minskade bidrag med 2,3 milj. kr. För att möta upp detta så är förslaget att hopfoga integrationen med arbetsmarknadsenheten.

Då korttidsavdelningen Viljan inte är en lagstadgad verksamhet så finns det möjlighet att förändra tillhandahållandet av korttidsplatser. Detta skulle innebära en ekonomisk fördel då möjligheten till förändring av personalresurser skulle vara möjlig.

Sektor Teknik och service

Driftbudget (tkr)	Bokslut 2020	Delårsprogn. 2021-08-31	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Nettokostnad/budgetram	11 207	9 794	13 725	10 909	13 715	16 265

Kommentarer:

Budget 2022

Detaljplanering som fanns i budget för 2021 är ej med år 2022 En tjänst från Teknik och service har flyttat till Kommunledning.

Miljö- och byggnämnden

Driftbudget (tkr)	Bokslut 2020	Delårsprogn. 2021-08-31	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Nettokostnad/budgetram	2 138	2 404	2 941	3 074	3 159	3 245

Kommentarer:

Budget 2022

Intäkterna beräknas öka med ca 249 000 kronor, vilket beror på ökade bygglovs- och miljöintäkter.

Bygglovsintäkterna beräknas öka till 400 000 kronor, en ökning med 50 000 kronor jämfört mot budget 2021. Kommunen har sålt tomter och krav finns att de ska byggas hus på dessa inom två år samt planer på nybyggnation av ett flerbostadshus gör att intäkterna beräknas öka.

Inom miljöverksamheten beräknas intäkterna öka med ca 109 000 kronor. Ökningen beror främst på att antalet avloppsärenden fortsatt kommer att öka i och med utförda och kommande avloppsinventeringar. Intäkter för planerad tillsyn av strandskydd samt lantbruk kommer också bidra till ökade intäkter.

Kostnaderna beräknas öka på grund av medverkan i Geodata, Mitt miljösamverkan, kartprogrammet Geovis samt löneökningar.

Revision

Driftbudget (tkr)	Bokslut 2020	Delårsprogn. 2021-08-31	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Nettokostnad/budgetram	462	789	550	550	550	550

Kommentarer:

Budget 2022

Enligt kommunallagen kap 11 § 8, ska fullmäktiges presidium före oktober månads utgång upprätta förslag till budget för revisorernas verksamhet.

UJ / N ea

Valnämnd

Driftbudget (tkr)	Bokslut 2020	Delårsprogn. 2021-08-31	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Nettokostnad/budgetram	15	11	10	200	10	10

Kommentarer:

Budget 2022

Valår 2022: Kostnaden är utefter flerårsplan för valår och därför ökat till 200 tkr på grund av att år 2022 är valår.

Överförmyndarnämnd

Driftbudget (tkr)	Bokslut 2020	Delårsprogn. 2021-08-31	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Nettokostnad/budgetram	307	797	878	878	878	878

Kommentarer:

Budget 2022

Kansliresurser till Överförmyndarverksamheten budgeteras under Sektor Kommunledning.

Finansförvaltning

Driftbudget (tkr)	Bokslut 2020	Delårsprogn. 2021-08-31	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Nettokostnad/budgetram	-279 821	-295 832	-279 586	-290 776	-300 496	-306 880

Kommentarer:

Budget 2022

Kommunens utdebitering är oförändrat 22,46 kronor under hela planperioden.

Skatte- och bidragsprognos utgår ifrån SKR:s beräkningar i augusti 2020.

Räntekostnader är beräknade utifrån nyupplåning enligt nedan:

- Budget 2022: 50,7 mnkr
- Budget 2023: 42,7 mnkr
- Budget 2024: 10,0 mnkr

Kommunens låneskuld uppgår per 2021-09-01 till cirka 30 mnkr och enligt planen kommer kommunens låneskuld att öka till cirka 114 mnkr, d v s mer än fördubblad låneskuld under perioden.

Budgeten för pensionskostnader utgår ifrån KPA:s pensionsprognoser per 2021-07-01.

Semesterlöneskuldökningar mellan åren belastar finansförvaltningen. Internräntan har år 2022 sänkts till 1% i jämförelse med 1,25% år 2021.

UJ Nea

Driftbudgetramar budget 2022

	(tkr)	Netto
Kommunstyrelsen		
Kommunledning		29 309
Sektor Kultur och Fritid		16 614
Sektor Samhällsskydd och Beredskap		8 071
Sektor Teknik och service		10 909
Sektor Barn och utbildning		114 919
Sektor Vård och omsorg		103 271
Kommunstyrelsen totalt		283 094
Miljö- och Byggnadsnämnd		3 074
Revision		550
Valnämnd		200
Överförmyndaren		878
Summa		287 796
Finansförvaltningen		-290 776

Driftbudgetramar (netto) budget 2022 flerårsplan 2023 och 2024

	(tkr)	Nettokostnad		
		Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Kommunstyrelsen				
Kommunledning		29 309	29 644	29 951
Sektor Kultur och Fritid		16 614	16 870	17 075
Sektor Samhällsskydd och Beredskap		8 071	8 292	8 470
Sektor Teknik och service		10 909	13 715	16 265
Sektor Barn och utbildning		114 919	116 601	118 144
Sektor Vård och omsorg		103 271	104 667	106 030
Kommunstyrelsen totalt		283 094	289 789	295 936
Miljö- och Byggnadsnämnd		3 074	3 159	3 245
Revision		550	550	550
Valnämnd		200	10	10
Överförmyndaren		878	878	878
Summa		287 796	294 387	300 618
Ytterligare neddragningar		0	0	0
Finansförvaltningen		-290 776	-300 496	-306 880
Summa		-2 980	-6 109	-6 261

43 N 12

Investeringsbudget

Proj.nr.	Aktivitet	(tkr)	Total kostn.	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
	SEKTOR KOMMUNLEDNING					
	Byte av switchar i infrastrukturen i kommunens verksamhet		225	130	65	30
	UPS På olika kommunala verksamheter		74	39	35	0
	IT HW pc etc.		99	23	37	39
	Telefon		24	0	24	0
	SEKTOR KULTUR OCH FRITID					
	Inköp av konst strandpromenad		200	0	100	100
	Nya infartsskyltar/kommuninformation		400	0	200	200
	6-hjuling		180	180	0	0
	Snöskoter Riddarhyttan		55	55	0	0
	Båt med vagn		25	25	0	0
	Karmansbo		200	200	0	0
	Lienshyttan		120	0	120	0
	SEKTOR SAMHÄLLSSKYDD OCH BEREDSKAP					
	Nya brandstation - inköp av inventarier mm.		300	300	0	0
	Byte av fordon 7180		550	0	550	0
	SEKTOR BARN OCH UTBILDNING					
	Utegård Solgården		100	100	0	0
	Inventarier träslöjdssal		400	400	0	0
	IT - hårdvara grundskolan		940	588	352	0
	IT - hårdvara förskolan		15	15	0	0
	IT - hårdvara fritidshemmet		12	12	0	0
	Bänkar och stolar grundskolan		50	50	0	0
	Förbättrade arbetsplatser personalgrundskolan		198	121	77	0
	Dockningsstationer och skärmar personal grundskolan		189	63	63	63
	Mörkläggningsgardiner grundskolan		120	120	0	0
	Möbler förskolan		100	0	100	0
	Förvaringsmöbler grundskolan		300	0	300	0
	SEKTOR VÅRD OCH OMSORG					
	Spoldesinfektorer		300	300	0	0
	Bladderskanner		80	80	0	0
	Möbler Klockarbergsgården och Hemgården		150	150	0	0
0124	SEKTOR TEKNIK OCH SERVICE					
0123	Riddarhyttans gymnastiksal		750	750	0	0
0110	Laddstationer		800	400	400	0
0125	Hiss Hemgården		1 200	1 200	0	0
	Hissar Släntvägen		2 400	2 400	0	0
0126	Nytt tak G:A Folkhögskolan		1 500	0	1 500	0
0127	Yttre RH Skola		800	800	0	0
0128	Infratraktur ny mark		1 300	500	800	0
0114	Ny parkering Borntorpet		1 500	1 500	0	0

	Lekplatser	600	300	300	0
0129	Belysningsystem gator/gc-vägar	300	100	100	100
0131	Projekt ny brandstation	55 100	32 000	23 100	0
	Projekt nytt flerbostadshus	14 000	1 000	13 000	0
0117	Busstation	2 000	0	2 000	0
0118	Centralkök Aspebäcken in & urlastning	1 500	1 500	0	0
0119	Förvaltningsfastigheter bruksvärdehöjande	30 000	10 000	10 000	10 000
0132	Markinköp	4 000	4 000	0	0
0133	Utbyte kokgryta c-kök, diskmaskin c-kök	300	300	0	0
0134	Utbyte frysrum, Centralkök, ugn, skolkök	290	0	0	290
0377	Städ utbyte maskiner	220	90	90	40
0433	Tomter Färna	3 975	500	2 000	1 475
	Delsumma skattefinansierade investeringar	127 941	60 291	55 313	12 337
	BOSTÄDER				
0455	Bruksvärdehöjande investeringar i bostäder	7 800	2 600	2 600	2 600
	Delsumma Bostäder, avgiftsfinansiering	7 800	2 600	2 600	2 600
	VA				
0510	Reinvesteringar VA	34 000	6 000	8 000	20 000
	Delsumma VA, taxefinansiering	34 000	6 000	8 000	20 000
	Totalsumma Investeringar	169 741	68 891	65 913	34 937

Kommentar:

Kommunens investeringsplan 2022–2024 uppgår till cirka 170 mnkr, varav affärsdrivande verksamhet cirka 42 mnkr. Uppdelat per budgetår uppgår investeringsbudgeten för 2022 till ca 69 mnkr, flerårsbudget 2023 till cirka 66 mnkr och för flerårsbudget 2024 ca 35 mnkr.

Kommunens årliga avskrivningar kommer enligt dessa investeringar öka från cirka 12,8 mnkr år 2020 till 18,7 mnkr år 2023. Denna investeringstakt är högre än vad kassaflödet från den löpande verksamheten är. För att inte minska de likvida medlen för att klara investeringstakten måste därför Skinnskattebergs kommun låna. Enligt flerårsplanen kommer kommunen att mer än fördubbla sin låneskuld.

43 / N 22

Resultatbudget 2022 och plan 2023-2024

	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	77 926	78 124	72 871	72 871	72 871
Kostnader	-356 285	-360 716	-352 316	-354 176	-359 848
Ytterligare neddragningar	0	0	0	0	0
Avskrivningar	-12 791	-13 794	-15 227	-17 187	-18 710
Verksamhetens nettokostnader	-291 151	-296 387	-294 672	-298 492	-305 688
Skatteintäkter	198 959	205 989	202 683	209 556	216 006
Generella statsbidrag och utjämning	89 548	88 994	95 357	95 901	97 062
Verksamhetens resultat	-2 644	-1 404	3 369	6 964	7 379
Finansiella intäkter	2 095	5 656	280	280	280
Finansiella kostnader	-1 018	-218	-669	-1 135	-1 398
Resultat efter finansiella poster	-1 567	4 034	2 980	6 109	6 261
Extraordinära poster	0	0	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	-1 567	4 034	2 980	6 109	6 261
Medel från resultatutjämningsreserv (RUR)	0	0	0	0	0
ÅRETS BALANSKRAVSRESULTAT	-1 567	4 034	2 980	6 109	6 261

Kommentar:

Skinnskattebergs kommun har år 2020 och i prognosen för år 2021 haft nettokostnader som överstiger kommunens skatteintäkter och generella bidrag.

År 2021 budgeterades det med ett underskott för att sedan använda RUR för att täcka underskottet. Kommunen har därför under åren som kommer en utmaning att sänka verksamheternas nettokostnader i jämförelse med skatteintäkter och bidrag.

Förväntade nettokostnadsminskningar för år 2021 har ej kunnat ske, dels på grund av Covid-19 pandemin. Kommunens långsiktiga resultatmål är att nettokostnaderna ska uppgå till 98 % skatter och bidrag, men år 2022 har detta resultatmål sänkts till 99 % av skatter och bidrag. Detta för att organisationen ska hinna anpassa kostnadsramen så att målen kan uppnås. För år 2023 och 2024 ska målet för nettokostnader nås trots ökad kostnadsram till följd av stora investeringar vilket ökar de årliga avskrivningarna.

Kommunen har utifrån den ekonomiska situationen stora behov av att effektivisera och att se över vilka delar i verksamheten som behöver förändras. Dessa förändringar tar tid och därför har vissa sektorers ramar ökat för år 2022 för att kunna uppnå det resultatmål som är satt. Skinnskattebergs kommun planerar för en långsiktigt hållbar ekonomi och verksamhet, i enlighet med kommunallagens krav på en god ekonomisk hushållning.

Kassaflödesbudget

(tkr)	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Årets resultat	2 980	6 109	6 261
Justering för ej likviditetspåverkande poster*	15 210	17 170	18 693
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	18 190	23 279	24 954
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-450	150	320
Ökning/minskning förråd	0	0	0
Ökning/minskning kortfristiga skulder	875	450	-380
Kassaflöde från den löpande verksamheten	18 615	23 879	24 894
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Investering i immat/materiella anläggningstillgångar	-68 891	-65 913	-34 937
Investeringsbidrag	0	0	0
Investering i finansiella anläggningstillgångar	0	0	0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0	0	0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-68 891	-65 913	-34 937
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Nyupptagna lån	50 684	42 617	9 965
Amortering av skuld	-2 220	-3 620	-4 408
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	48 464	38 997	5 557
UTBETALNING AV BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR			
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur	0	0	0
	0	0	0
Årets kassaflöde	-1 812	-3 037	-4 486
Likvida medel vid årets början	77 865	76 053	73 016
Likvida medel vid årets slut	76 053	73 016	68 530
* Specifikation - Ej likviditetspåverkande poster			
Justering för av- och nedskrivningar	15 227	17 187	18 710
Justering för RUR	0	0	0
Justering för övriga avsättningar	-132	-132	-132
Justering för upplösning av bidrag till statlig infrastruktur	115	115	115
	15 210	17 170	18 693

Kommentar:

Kommunen har budgeterat för ett nollresultat i budget 2021. Detta innebär att kommunen måste låna till investeringar minus avskrivningar fullt ut. Under flerårsperioden kommer kommunen att, mer än fördubbla sin upplåning.

Balansbudget

(tkr)	UB 2020	Prognos UB2021	Budget UB2022	Plan UB2023	Plan UB2024
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	193 687	204 364	255 534	293 998	310 644
Maskiner och inventarier	15 328	13 571	16 065	17 319	17 175
Finansiella anläggningstillgångar					
Andra långfristiga värdepappersinnehav	50 412	50 412	50 412	50 412	50 412
Aktier och andelar	5 043	5 043	5 043	5 043	5 043
Långfristiga fordringar	1 049	1 049	1 049	1 049	1 049
Summa anläggningstillgångar	265 519	274 438	328 103	367 820	384 323
Bidrag till statlig infrastruktur	1 961	1 846	1 730	1 615	1 500
Omsättningstillgångar					
Förråd m m	0	0	0	0	0
Fordringar	21 366	21 366	21 816	21 666	21 346
Kassa och bank	78 292	77 865	76 053	73 151	68 932
Summa omsättningstillgångar	99 659	99 232	97 869	94 818	90 278
SUMMA TILLGÅNGAR	367 138	375 516	427 702	464 253	476 101
EGET KAPITAL OCH SKULDER					
Eget kapital					
Årets resultat	-1 567	0	2 980	6 109	6 261
RUR	13 051	10 177	10 177	10 177	10 177
Övrigt eget kapital	252 123	250 556	250 556	253 536	259 645
Summa eget kapital	263 607	260 733	263 713	269 822	276 083
AVSÄTTNINGAR					
Avsättningar för pensioner	9 710	9 710	9 710	9 710	9 710
Summa avsättningar	9 710	9 710	9 710	9 710	9 710
SKULDER					
Långfristiga skulder	32 364	45 416	92 226	121 210	126 870
Kortfristiga skulder	61 457	59 657	62 053	63 511	63 438
Summa skulder	93 822	105 073	154 280	184 721	190 308
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	367 138	375 516	427 702	464 253	476 101
Soliditet	72%	69%	62%	58%	58%

Kommentar:

Soliditet är ett mått på kommunens finansiella styrka. Utifrån budget 2022 och flerårsplan 2023–2024 kommer kommunens soliditet försämrats.

43 N 22

u] M eā

u] Nla



Socialdemokraternas budgetförslag till kommunfullmäktige 20211213

att fastställa kommunens finansiella mål, budget 2022 och flerårsplan 2023-2024 enligt följande:

- Investeringar, enligt av fullmäktige fastställd budget, ska 70 % procent påbörjas innan årets utgång.
- Kommunens nettokostnader i förhållande till skatter och bidrag ska vara högst 99 procent för budgetåret 2022.
- Kommunens nettokostnader i förhållande till skatter och bidrag för flerårsplanen budgetåren 2023 och 2024 ska vara högst 98 procent.

att anta budgetdriftramar och finansförvaltningen per sektor/nämnd enligt Socialdemokraternas förslag nedan

att anta investeringsbudget 2022 enligt bilaga

att fastställa resultatbudget, kassaflödesbudget och balansbudget i enlighet med förvaltningens förslag korrigerat mot Socialdemokraternas budgetförslag enligt nedan

att uppta nya lån med 45 mnkr budgetåret 2022

att anta flerårsplan 2023 och 2024 enligt förvaltningens förslag korrigerat med Socialdemokraternas ändringsförslag

(Alla belopp i tkr)

Driftbudget 2022

2022 2023

Ny prognos (301 540 tkr) ger ytterligare 3 500tkr som läggs på kommunledningen och kan äskas för utvecklingsprojekt/miljöåtgärder/oförutsedda kostnader i verksamheterna kopplat till utveckling i enlighet med MÅLdokument, beslut tas av KS under 2022 + 3500t 3500
Öka friskvårdsbidraget med 500 kr/år – totalt 1 300 kr. Ta bort friskvårdstimme. 150

Miljö och Bygg (ny ökad budgetram) 3774

Detaljplaneingenjör anställningsgrad i dialog med nämnden (700)

Teknik och Service

Flytta budgeterade medel för detaljplaner till Miljö och Bygg

Kultur och Fritid (ny minskad budgetram) 15550

Kultur o Fritid - 2021 budget 15 021tkr plus löneökningar (rest. fr förvaltningens förslag läggs på kommunledningens budgetram)

Vård och Omsorg (ny ökad budgetram) 104271

Aktivitetsansvarig inom ÄO med mål om dagliga hälsofrämjande aktiviteter inom och utanför särskilda boenden(+ 500 tkr) I dilaog utskott och inspiration Seniorglädje.

Extra satsning till IAB för att under 2022 komma i balans med ny budget och för att skapa nya praktikplatser i samverkan med AF.

Övriga budgetramar i enlighet med förvaltningens förslag med korrigering enligt ovan.

u3 NR

Investeringsbudget 2022

Alla investeringar ska ha bästa möjliga miljöanpassning.

Sektor kommunledning

Byte av switchar, UPS, IT 150

Sektor barn och utbildning

Utegård Solgården 100

Inventarier träslöjd 400

IT grundskola, fritids, förskola inkl. dockningsstationer m.m. 500

Förbättrade arbetsplatser för elever, lärare och mörkläggningsgardiner. 200

Sektor Vård och Omsorg

Spoldesinfektorer 300

Bladderscan 80

Möbler Klockarbergsgården och Hemgården (bättre arbetsmiljö) 150

Sektor Kultur och Fritid

Konst 100

Snöskoter RH, båt och vagn 80

Frisbeegolf ex. 12 hål Klockarberget, 6 hål strandpromenaden Herrgårdsängen (arbetsinsats feriearbete och arbetsmarknadsenheten) 200

Karmansbo 200

Grillplatser Sittplatser Skärsjön, strandpromenaden, ytterområden (samverkan med IAB och tekniska och deras budget) 100

Söka stöd/bidrag för handikappbrygga vid Skärsjöbadet (Länsstyrelsen och bidrag från lokal förening sedan tidigare diskussion)

Sektor teknik och service

Laddstationer samt att verka för att företag i branschen placerar ut laddstolpar. 400

Hiss Hemgården (1 200t – budget inom bruksvärdehöjande fastigheter, nedan) Bidrag ?

Hiss Släntvägen (2 400 t – lån i kommunens fastigheter budget, taxefinansierat) Bidrag?

Organisera om Borntorpsspårets central bort från privat mark samt ny P-plats för bilar. Nuvarande P plats ligger på privat mark 1000

Yttre RH skola äskat av förvaltningen – GS och arbetsmarknadsenheten gemensamt verkar för uppsnygning

Lekplatser 300

Belysning (inkl. Masmästarbo förskola utomhusområde och Masbo idrottsplan) samt äskande från förvaltningen 250

Brandstation 15000 16000

Nybyggnation av flerbostadshus 14000

Förvaltningsfastigheter brukshöjande (inkl. hiss Hemgården) 10000

Utbyte köksutrustning 300

Städmaskiner 90

Markinköp och projektering av tomter på dessa 1800

Aspebäcken/Vätterskoga mark för kommande tomtutveckling 600

Utveckla Arbetstillfällena i kommunen. Ex. nyckelfärdiga industritomter/fastigheter för näringsliv 500

Maskinutrustning till Bowlingbanor för att dessa ska kunna fungera 50

Totalt investeringar 45 850 20000

Taxefinansierade investeringar

Bostäder

Bruksvärdehöjande investeringar i bostäder (inkl. hyreslån eller inom ram till hissar Släntvägen)

2600

Vatten och Avlopp

Reinvesteringar Vatten och Avlopp. Fortsätta arbetet med införandet av vattenmätare per hushåll. Sätta mål för antal 2022

6000

15 N &

Verksamhetsmål 2022 kopplat till Måldokument 2022

Samverkan över hela organisationen är en förutsättning för bästa resultat

Målområde 1

Utveckla arbetsmarknadsenheten interna servicetjänster som ex. tillgänglighetsanpassning, skötsel av grön/skogs/promenad och lekplatsytor m.m. arbetsträning

Två tjänster på KoF som arbetar med ledutveckling/planering för vandring, cykel och kanot återgår till IAB, som tidigare. Fortsatt samverkan med K o F. Budgetmedel förs över under 2022.

Försörjningsstöd: Införa 1-2 praktikplatser per sektor. Samverka med utbildningsorgan.

Skapa 50 feriejobb (budgeterat). Dessa feriejobb ska ha tydliga mål att göra skillnad inom hela kommunen. Utvidga feriejobben ex. LSS, lägerverksamhet för yngre, kolloverksamhet inom kommunala organisationen.

Uppis på skolan ska hålla öppet raster i dialog med elevrådet.

Målområde 2

Fastställa nyckeltal i verksamheterna kopplat till indikatorer, mätbara mål inom alla verksamheter så att vi vet att vi gör rätt saker med progression kopplat till styrmodellen.

Ta fram en utbildningsplan inom NP området som skapar ökad kunskap inom hela barn och utbildningssektorn.

Målområde 3

Implementera en modell för BRÅ (brottsförebyggande arbete) inkluderat EST (effektiv samverkan för trygghet) i organisationen som metod. Organisera Trygghetsvandringar tillsammans med civilsamhället i dialog och ansvar under Sture.

Målområde 4

Fossilfritt 2030, antagna delmål 2025 – 75% fossilfria transporter internt i organisationen. 85% fossilfria transporter med externa leverantörer. Plan för att nå målen.

Under 2022 ska en majoritet av Skinnskattebergs invånare märka av att Målområde 4 pågår, "Skinnskattebergs kommun, en attraktiv landsbygdskommun där miljö och klimatarbete är prioriterat.....".

Organisera och utbilda i Agenda 2030 arbete där Glokala Sverige ingår. Skinnskatteberg behöver ta ett tydligt steg framåt inom området miljö och därför behöver en organisation kring detta uppföras. Eventuell utökad budget för detta äskas från kommunledning.

u] N EQ

Målområde 5

I samarbete med kultur och fritid, tekniska, arbetsmarknadsenheten och föreningslivet ta fram en plan för att tydliggöra vem som handhar skötsel av idrottsanläggningar, lekplatser, fritidsanläggningar, olika slags leder och liknande, vem gör vad? Se över ersättning för hantering av skadade djur på kommunal mark.

Målområde 6

I budget finns medel för anställning av en detaljplanerare för att komma ikapp med detaljplaner. Ingår att skapa nyckelfärdiga industritomt(er) och/eller lokal(er) för nyetableringar eller expansion av befintliga företag i kommunen.

Färdigställande av nyckelfärdigt hyreshus på Sotvreten

Målområde 7

Skinnskattebergs kommun har över tid haft en för hög nettokostnadsökning. Detta har diskuterats både av förvaltningen och av politiken. Målet är att visa trendbrott 2022, 98%.

Minska korttidsjukskrivningar, verksamheten sätter upp egna mätbara mål.

Målområde 8

Chefen har en mycket viktig roll i en utvecklande, mogen, ansvarsfull organisation. LU får en presentation hur antagen ledarskapsidé 2022 verkställs inom sektorerna.

Önskat läge: en plan för 2022 intern chefs/ledarskaps-utbildning med fokus på utveckling inom respektive verksamhet där SAM (systematiskt arbetsmiljöarbete är en naturlig del. Uppföljning i PU (personalutskottet)

I händelse av intern/extern större påverkan: Att samtliga i organisationen, anställda och förtroendevalda har kunskap om vad våra olika roller innebär. Kunskap om hur informationskedjan ser ut.

Driftbudget

att uppta nya lån med 51 mnkr budgetåret 2022.”

att stryka ”Öka friskvårdsbidraget med 500 kr/år – totalt 1 300 kr. Ta bort friskvårdstimme.”
(Studier visar att den med enkla medel kan bli rättvis och att den har större effekt på människors hälsa än en höjd friskvårdspeng. Vi föreslår istället att förvaltningen får i uppdrag att schemalägga friskvårdstimme för all personal vilket skulle ses som en uppmuntran från arbetsgivaren.)

att stryka ”Skapa 50 stycken feriejobb (budgeterat) och att dessa feriejobb har ett tydliga mål attgöra skillnad i hela kommunen. Inkl. LSS, ta hand om lägerverksamhet för yngre,utbilda ungdomsledare till föreningslivet, ferieplatser kopplat tillkolloverksamhet m.m.”
(Vi finner det anmärkningsvärt att S inte har lyssnat på förvaltningens redovisning om ansvar och krav på organisationen beträffande feriejobb för ungdomar. Det finns långtgående arbetsmiljökrav. Skinnskattebergs kommun har en alldeles för liten förvaltning för 50 feriejobb. Vi lutar på att förvaltningen anstränger sig för att skapa ett optimalt antal feriejobb utifrån givna förutsättningar.)

att stryka ”De två tjänster på KoF som arbetar med ledutveckling och planering av olika typerframkomlighet i naturen för vandring, cykel och kanot återgår till IAB, som tidigareorganisation. Fortsatt samverkan med K o F. Budget förs över under 2022.” (Då miste vi regionala och Länsstyrelse stöd. Vi föreslår istället samverkan mellan KoF och IAB.)

att stryka ”Detaljplaneringenjör (700)” (Vi finner det inte motiverat att ha en egen detaljplanerings ingenjör)

att stryka ”Till IAB för att under 2022 komma i balans med ny budget och för att skapa nya praktikplatser i samverkan med AF.” (Utökad budget för IAB för att skapa nya praktikplatser i samverkan med Arbetsförmedlingen. I budget 2021 avsattes redan då 200 tkr för en praktiksamordnare, m.a.o. finns redan det uppdraget. Det är också så att Arbetsförmedlingens uppdrag har förändrats och myndigheten ansvarar inte längre för praktikplatser.)

att i övrigt lägga ner våra röster



	Totalkostnad	2022	2023	2024
Investeringsbudget				
SEKTOR KOMMUNLEDNING				
Byte av switchar i infrastrukturen i kommunens	225	130	65	30
UPS På olika kommunala verksamheter	74	39	35	0
IT HW pc etc.	99	23	37	39
SEKTOR KULTUR OCH FRITID				
Nya infartsskyltar/kommuninformation	400	0	200	200
6-hjuling	180	180	0	0
Snöskoter Ridderhyttan	55	55	0	0
Karmansbo	200	200	0	0
Lienshyttan	120	0	120	0
SEKTOR SAMHÄLLSSKYDD OCH BEREDSKAP				
Nya brandstation - inköp av inventarier mm	300	300	0	0
Byte av fordon 7180	550	0	550	0
SEKTOR BARN OCH UTBILDNING				
Utegård Solgården	100	100	0	0
Inventarier träslöjdssal	400	400	0	0
IT - hårdvara grundskolan	940	588	352	0
Bänkar och stolar grundskolan	50	50	0	0
Förbättrade arbetsplatser personalgrundskolan	198	121	77	0
Förvaringsmöbler grundskolan	300	0	300	0
SEKTOR VÅRD OCH OMSORG				
Spoldesinfektorer	300	300	0	0
Bladderskanner	80	80	0	0
SEKTOR TEKNIK OCH SERVICE				
Ridderhyttans gymnastiksal	750	750	0	0

45 M B

Laddstationer	800	400	400	0
Hiss Hemgården	1200	1200	0	0
Hissar Släntvägen	2400	2400	0	0
Nytt tak G:A Folkhögskolan	1500	0	1500	0
Yttre RH Skola	800	0	0	800
Infratraktur Ö Masbo 2	1300	500	800	0
Ny parkering Borntorpet	1500	1500	0	0
Lekplatser	600	300	300	0
Belysningssystem gator/gc-vägar	300	100	100	100
Projekt ny brandstation	55100	32000	23100	0
Projekt nytt flerbostadshus	14000	1000	13000	0
Busstation	2000	0	2000	0
Centralkök Aspebäcken in & urlastning	1500	1500	0	0
Förvaltningsfastigheter bruksvärdehöjande	30000	10000	10000	10000
Markinköp	4000	4000		
Utbyte kokgryta c-kök, diskmaskin c-kök	300	300	0	0
Utbyte frysrum, Centralkök, ugn, skolkök	290	0	0	290
Städ utbyte maskiner	220	90	90	40
Projekt tomter Färna	3975	500	2000	1475
Delsumma skattefinansierade investeringar	127106	59106	55026	12974
BOSTÄDER				
Bruksvärdehöjande investeringar i bostäder	7800	2600	2600	2600
Delsumma Bostäder, avgiftsfinansiering	7800	2600	2600	2600
VA				
Reinvesteringar VA	34000	6000	8000	20000
Delsumma VA, taxefinansiering	34000	6000	8000	20000
Totalsumma Investeringar	168906	67706	65626	35574



UJ K O