

Plats och tid Stora sammanträdesrummet, den 23 november 2021 kl. 08:30 – 14:15

Beslutande  
Lena Lovén Rolén (S), ordförande  
Helena Öling (S), 1:e vice ordförande  
Ewa Olsson Bergstedt (SD), 2:e vice ordförande  
Tobias Jarstorp (L), tjänstgörande ersättare § 221–234  
Jonny Emtin (SD)  
Pentti Lahtinen (S)  
Sabine Thungren (S)  
Helena Norrby (C) § 221-244  
Elisabeth Åberg (L) § 221–234  
Bo Öberg (M)

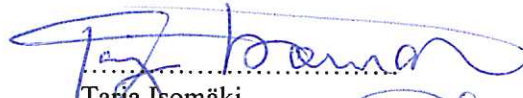
Övriga deltagare  
Tarja Isomäki, kommunsekreterare  
Stefan Ryman, IT-chef § 227  
Daniel Wångblad, ekonomichef § 233-234  
Ulla Lundholm, tf. kommunchef  
Aiva Bindokiene, praktikant

Utses att justera: Helena Norrby (C) och Jonny Emtin (SD)

Plats och tid Kommunhuset, tisdag den 30 november kl.08:30

Underskrifter:

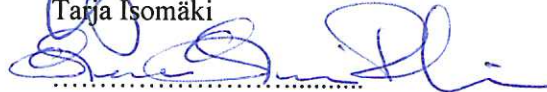
Sekreterare



Tarja Isomäki


Paragraf  
§ 221–251

Ordförande



Lena Lovén Rolén (S)

Justerare



Helena Norrby (C) § 221–244 Jonny Emtin (SD) § 245-251

---

**Anslagsbevis**

Organ Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum 2021-11-23

Datum för  
anslags uppsättande 2021-12-02


Datum för  
anslags nedtagande 2021-12-27

Förvaringsplats för protokollet: Kommunledning

Justerandes sign.	Utdragsbestyrkande

## Paragrafsammanställning

- § 221 Ändring i föredragningslista
- § 222 Kommunstyrelsens ordförande informerar
- § 223 t.f. kommunchef informerar
- § 224 Ordförandena i utskotten informerar
- § 225 Personuppgiftsincidenter – information
- § 226 Information till huvudman från Sektor barn och utbildning
- § 227 Bredbandsutbyggnaden i Skinnskattebergs kommun - information
- § 228 Remiss Länstransportplan 2022–2033
- § 229 Nytt handlingsprogram för Räddningstjänsten
- § 230 Ytterligare omfördelning av investeringsmedel från ställplatser till restaurering av Ebba Brahes lusthus.
- § 231 Västmanlands integrationsstrategi 2021–2026
- § 232 Nybyggnation av brandstation
- § 233 Ekonomichefen svarar på frågor ställda på kommunfullmäktige angående delårsrapporten
- § 234 Taxor och avgifter 2022
- § 235 Budget 2022 och flerårsplan 2023–2024
- § 236 Biljettpriser i Kollektivtrafiken 2022
- § 237 Bidragsansökningar för välgörenhet
- § 238 Aktieköp i Energikontoret i Mälardalen AB
- § 239 Yttrande – Granskningsrapport bokslut och årsredovisning per 2020-12-31
- § 240 Yttrande – Granskning Delårsrapport per 2021-08-31
- § 241 Regional elevhälsosamordning
- § 242 Trafiksituation Gunnilbokorset
- § 243 Ansökan om att köpa del av mark Täkten 1:28
- § 244 Svar på initiativ - industritomter i Skinnskattebergs kommun
- § 245 Svar på medborgarförslag, sänk hastigheten från 50 km/h till 30 km/h på väg genom Färna tätort
- § 246 Svar på motion om att minska antalet fullmäktigeledamöter 2022
- § 247 Förberedelse, genomförande och återkoppling för sammanträden och beredningar med samverkansorgan
- § 248 Övriga rapporter
- § 249 Delegationsbeslut
- § 250 Delgivningar
- § 251 Övriga frågor

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

§ 221

## Ändring i föredragningslistan

Bo Öberg (M) yrkar att ärendet *nybyggnation av brandstation* läggs till i dagordningen.

Lena Lovén Rolén (S) yrkar att ärendet *nybyggnation av brandstation* inte ska läggas till i dagordningen.

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

Ordförande ställer proposition på Lena Lovén Roléns (S) yrkande mot Bo Öbergs (M) yrkande och finner att kommunstyrelsen beslutar enligt Lena Lovén Roléns (S) yrkande att ärendet *nybyggnation av brandstation* inte ska läggas till i dagordningen.

Votering begärs och genomförs.

De ledamöter som röstar för Bo Öbergs yrkande är Bo Öberg (M), Ewa Olsson Bergstedt (SD), Elisabeth Åberg (L), Jonny Emtin (SD), Tobias Jarstorp (L) och Helena Norrby (C).

De ledamöter som röstar för Lena Lovén Roléns (S) yrkande är Lena Lovén Rolén (S), Helena Öling (S), Pentti Lahtinen (S), Roger Ingvarsson (S) och Sabine Thungren (S).

### **Kommunstyrelsen beslutar**

att punkt *nybyggnation av brandstation* läggs till som ny punkt 12.

Bo Öberg (M) yrkar att lägga till *ombyggnad av Boken till grundsärskola* (det har uppstått oklarheter gällande möjligheter att använda Boken. Ärendet brådskar då skolan måste vara klar för inflyttning till semestern) som ny punkt på dagordningen.


Lena Lovén Rolén (S) yrkar att ärende *ombyggnad av Boken till grundsärskola* inte ska läggas till i dagordningen.

Ordförande ställer proposition på Lena Lovén Roléns (S) yrkande mot Bo Öbergs (M) yrkande och finner att kommunstyrelsen beslutar enligt Lena Lovén Roléns (S) yrkande att ärende *ombyggnad av Boken till grundsärskola* inte ska läggas till i dagordningen.

Votering begärs och genomförs.

De ledamöter som röstar för Bo Öbergs yrkande är Bo Öberg (M), Ewa Olsson Bergstedt (SD), Jonny Emtin (SD) och Helena Norrby (C).

De ledamöter som röstar för Lena Lovén Roléns (S) yrkande är Lena Lovén Rolén (S), Helena Öling (S), Pentti Lahtinen (S), Roger Ingvarsson (S), Sabine Thungren (S), Elisabeth Åberg (L) och Tobias Jarstorp (L).

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

§ 221 forts.

**Kommunstyrelsen beslutar**

att ärende ombyggnad av Boken till grundsärskola inte ska läggas till i dagordningen.

Reservation från Bo Öberg (M) till förmån för eget yrkande.

Bo Öberg (M) yrkar att ärendet *upphandling av skolskjuts* läggs till på dagordningen. Ärendet läggs till som ny punkt 26 i dagordningen.

**Kommunstyrelsen beslutar**

att ärende nybyggnation av brandstation läggs till som ny punkt 12 i dagordningen.

att ärende ombyggnad av Boken till grundsärskola inte ska läggas till i dagordningen.

att ärende upphandling av skolskjuts läggs till på dagordningen som ny punkt 26 men stryks senare då frågan är en ren förvaltningsfråga.

-----

Justerandes sign.

Utdragsbestyrkande



§ 222

## Kommunstyrelsens ordförande informerar

Aktuell information ska ges av kommunstyrelsens ordförande vid varje sammanträde med kommunstyrelsen.

-----

Kommunstyrelsens ordförande (KSO) informerar om att:

Elevrådet har kommit in med en skrivelse till kommunfullmäktiges presidie som överlämnat ärendet till kommunstyrelsen för hantering. Förslaget från kommunstyrelsens ordförande är att kommunstyrelsen skickar ärendet till barn och utbildningsutskottet för beredning vilket godtas av ledamöterna.

Kommunstyrelsens presidium har träffat Kulturresevatets Folkhögskolas rektor, Michael Gustavsson som informerade om att de till våren kommer att få besked om deras ansökan att bli självständig folkhögskola beviljas. Efter nyår kommer de att hyra lokaler i Ridderhyttans skola.

Håkan Söderlund, kommunens budgetrådgivare, är numera även kommunens konsumentrådgivare. Detta bidrog till att kommunen blev tidningen Råd och Röns raket för året som konsumentkommun med 70 poäng mot tidigare 30 poäng, vinnande kommun har 85 poäng. Håkan välkomnar alla som vill att kontakta honom, han ser gärna att vi rekommenderar den som har behov att kontakta honom. Kommunstyrelsens ordförande har kontaktat alla skolor, även SLU och Kulturresevatets folkhögskola.

Att Länsdelssamråd sammankallade till ett möte förra veckan. Det framkom att Godsstråket inte är prioriterat av Örebro och Gävle region. FAHNSS fortsätter med uppmärksamhet och propåer till berörda parter för att påtala stort missnöje. Några förskjutningar i tidtabellen på 500-bussarna för att bättre passa tågen. Billigare att åka buss med nya taxan. 2 zoner, i enlighet med biljettpriser i Kollektivtrafiken 2022. Problem med SJ, mycket inställda tåg med anledning av ny schemaläggning.


Fossilfritt 2030 – medlemmar tillsammans med 6 Länsstyrelser, 42 kommuner och 6 regioner. Kunskapsutbyte för att nå fossilfritt 2030 på ett hållbart sätt. Första uppstartsmötet var den 22 november. Det framgick att förvaltningen kommer att kunna få ren kunskaps hjälp och politiken behöver tydliggöra målen. Delmålet är 75% interkommunal transport fossilfritt 2025 och 85% externt. Starten har blivit försenad p.g.a. Covid. Nu ett år av mycket dialog.

Trygghetsvandring - mycket dålig uppslutning från politiken och förvaltningen. Nytt initiativ kommer efter årsskiftet efter dialog med Eva Lindberg, kommunpolis.

## Kommunstyrelsen tackar för informationen och beslutar

att lägga informationen till handlingarna.

-----

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

§ 223

## T.f. Kommunchefen informerar

Aktuell information ska ges av t.f. kommunchefen vid varje sammanträde med kommunstyrelsen.

-----

T.f. Kommunchefen informerar om:

Information från Regionen, stort projekt är i gång gällande Nära vård. Trafikförsörjningsplanen, kommer ut på remiss till kommunerna vid årsskiftet 2022/2023. Regionen har informerat sig om hur bredbandet i kommunerna fungerar. En enkät har varit ute och kommer att presenteras. Covid-19, nulägesbild. Smittspridningen ökar, främst bland icke vaccinerade. Skolan har haft 5 smittade elever på lågstadiet vecka 46. Inom vård- och omsorg har samtliga brukare fått en tredje vaccinspruta.

Järnvägsprojektet. Företaget Setra och Trafikverket samverkar kring arbetsmiljön och bangården i Skinnskatteberg, den förbättras ur ett hållbarhetsperspektiv. Fint att det görs satsningar på företag här i Skinnskatteberg,

Interna frågor: Internwebben är under arbete, städning är i gång av icke aktuell information. Därefter uppfräschning och sen går förvaltningen igenom den externa hemsidan. Arbetsprocesser är under arbete, bland annat hur vi jobbar med nyckeltal och hur ska följa upp dem.

Om någon önskar hyra någon av kommunens lokaler, då kontaktar du kundtjänst på Sektor Teknik och service.

Renoveringen av avloppet i kommunhuset, finns inget besked om när arbetet ska påbörjas.

Den nya statyn på strandpromenaden har tyvärr fallit omkull, troligen var den dåligt monterad och kommer att restaureras.

Den vakanta tjänsten som kommunikatör efter Gabriel Andersson, den rekryteringen ligger vilande.

I ärendet yttrar sig Lena Lovén Rolén (S), Elisabeth Åberg (L) och Bo Öberg (M).


Bo Öberg (M) ställer frågan varför kommunchefen inte närvarar vid hela kommunfullmäktige sammanträdet? Öberg anser att kommunchefen bör delta vid hela sammanträdet. Svaret är att det inte står i befattningsbeskrivningen, att kommunchefen har närvaroplikt.

-----

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

**Kommunstyrelsen tackar för informationen och beslutar**

**att lägga informationen till handlingarna. -----**

Justerandes sign.	Utdragsbestyrkande
	

§ 224

## Ordförandena i utskotten informerar

Ordförandena för kommunstyrelsens utskott delger kommunstyrelsen aktuell information.

-----

Roger Ingvarsson (S), ordförande i vård-och omsorgsutskottet informerar om att tjänsterna, sjukgymnast och arbetsterapeut, är tillsatta och att antalet LSS ärenden ökar i kommunen. LSS-boendet räcker till i dagsläget.

Sabine Thungren, ordförande i barn-och utbildningsutskottet informerar om att skolchefen ska ansöka om lärcenter, möjlighet finns att få bidrag till detta. 3 kommuner måste söka gemensamt och för att kunna beviljas bidrag för att iordningsställa lokaler. Skolan är i behov av fler lokaler, visionen är att även ha en högstadieskola. Behov av mindre klasser ökar och därmed också fler klassrum.

Pentti Lahtinen (S), ordförande i tekniska utskottet informerar om:

VA-reningsverket, ventilation luftkvalitet har förbättrats.

UV filter i drift i Färna vattenverk.

Slamkiosk i drift - fungerar bra.

140 brandposter i kommunen- 5 har fått ventilerna utbytta, alla ska åtgärdas.

Säkerställer kommunikationen genom larm på brunnar.

Tillsyn genomförd av Miljö och byggnadsförvaltningen avseende dricksvatten, rapport kommer.

Pågår dialog angående Haraldsjön.

Det är inplanerat ett möte den 14 dec avseende Liensjön, medverkar gör Länsstyrelsen, Sveaskog och Skinnskattebergs kommun.

Planer finns att VA-verksamheten ska särredovisas i ekonomiunderalgen.

Teknik och service har anställt Fastighetsingenjör, VA/Fastighetschef och VA-tekniker.

Arbetet med ”resecentrum” är pausat tills vidare.

Gällande SBO, ansökan om bygglov är inlämnat.

Upphandling pågår gällande flerfamiljshus på Sotvretsvägen.

Planering av att bygga om fastigheten Boken till lokaler anpassade för Grundsärskoleverksamhet är i gång.

Efter genomfört möte med Vattenfall finns följande tidsramar:

Byggström 5 dagar, nyanslutning 3–6 månader och tillstånd tar ca 6 månader.

I ärendet yttrar sig Lena Lovén Rolén (S), Ewa Olsson Bergstedt, Bo Öberg (M) och Helena Norrby (C).


-----

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

**Kommunstyrelsen tackar för informationen och beslutar**

att lägga informationen till handlingarna.

-----

Justerandes sign.	Utdragsbestyrkande
	

§ 225

## Personuppgiftsincidenter – information

T.f. kommunchefen informerar kommunstyrelsen om upptäckta personuppgiftsincidenter.

-----

Ett nytt ärende har inkommit till dataskyddsombudet:

KS 2021-989-040.

Tieto Anställningsguiden i Personec:

Cheferna har sekretessavtal och innehåll i Anställningsguiden syns bara i respektive kommun för chefer. Felet är att när en chef gått in under ”klart att bevilja” på anställning, blir detta synligt för samtliga chefer.

Ärendet är inte rapporterat till Datainspektionen då det inte medfört några risker för de registrerades fri- och rättigheter.

-----


I ärendet yttrar sig Lena Lovén Rolén (S).

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

**Kommunstyrelsen tackar för informationen och beslutar**

**att lägga informationen till handlingarna.**

-----

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



§ 226

## Information till huvudman från Sektor barn och utbildning

Aktuell information ges kring om eventuell kränkande behandling på grundskola, förskola och fritidshem samt övriga incidenter/händelser av vikt.

-----

### Tidigare behandling av ärendet

Barn- och utbildningsutskottet beslutade 2021-11-09 § 53 föreslå kommunstyrelsen att notera informationen till protokollet.

-----

I ärendet yttrar sig Lena-Lovén Rolén (S) och Sabine Thungren (S).

Under perioden 2021-10-06—2021-11-08 har följande rapporterats: 8 fysiskt våld.

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


### Kommunstyrelsen beslutar enligt barn- och utbildningsutskottets förslag

att notera informationen till protokollet.

-----

Sammanträdet ajourneras för paus

Sammanträdet återupptas

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

§ 227

KS 2020-799-101

## Bredbandsutbyggnaden i Skinnskattebergs kommun – information

Den 1 juli 2016 tecknade Skinnskattebergs kommun och företaget IP-Only ett samverkansavtal för att bygga snabbt bredband via fiber i vår kommun med målet att alla ska ha möjlighet att ansluta sitt hus eller företag. En tjänsteskrivelse i ärendet finns upprättad.

Tjänsteskrivelsen är omarbetad på så sätt att endast ny information finns med.

-----

IT-chefen informerar om de senaste aktiviteterna i ärendet.

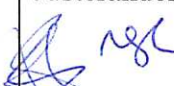
I ärendet yttrar sig Lena Lovén Rolén (S), Jonny Emtin (SD) och Bo Öberg (M).

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

**Kommunstyrelsen beslutar**

att lägga informationen till handlingarna.

-----

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

§ 228

KS 2021-718-510

## Remiss Länstransportplan 2022–2023

Regionens Västmanland har fått regeringens uppdrag att för Västmanlands län ta fram ett förslag till en trafikslagsövergripande länstransportplan för regional transportinfrastruktur för perioden 2022–2023. Förslaget skickas nu ut på remiss under perioden 28 oktober 2021 till 28 januari 2022. Kommunstyrelsen har att fatta beslut om hur remissen ska hanteras. Remissunderlaget är utskickat till gruppledarna den 4 november för att vinna tid.

-----

T.f. kommunchef fördrar ärendet och berättat att förvaltningen har anlitat en före detta anställd som ska hålla i skrivarbetet kring remissen och att det behöver sammansättas en arbetsgrupp med representanter från de politiska partierna. Förvaltningen undersöker om regionen kan ge längre svarstid.

Lena Lovén Rolén (S) skickar mejl till gruppledarna som utser en representant från respektive parti och återkopplar genom att besvara mejlet med namn på utsedd representant.

I ärendet yttrar sig Lena Lovén Rolén (S) och Bo Öberg (M).

-----


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

### Kommunstyrelsen beslutar

att bilda en arbetsgrupp för att ta fram ett förslag till yttrande på remissen.

att varje parti återkommer med namn på representant från sitt parti senast fredag den 26 november till Lena Lovén Rolén (S).

-----

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

§ 229

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.

-----

I ärendet yttrar sig Lena Lovén Rolén (S) och Pentti Lahtinen (S).

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

**Ledningsutskottet beslutar föreslå kommunfullmäktige**

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

-----

Justerandes sign.



Utdragsbestyrkande

§ 230

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.

-----

I ärendet yttrar sig Lena Lovén Rolén (S).

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

**Kommunstyrelsen beslutar enligt ledningsutskottets förslag föreslå kommunfullmäktige**

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

-----

Justerandes sign.

Utdragsbestyrkande



§ 231

KS 2021-152-139

## Västmanlands Integrationsstrategi 2021–2026

På Integrationsrådets möte den 9 september beslutade ett enigt Integrationsråd att fastställa Västmanlands Integrationsstrategi 2021–2026. Ni erbjuds härmed att underteckna strategin. Respektive organisation skickar in ett skriftligt beslut om att de vill underteckna strategin till Länsstyrelsen i Västmanlands län. I strategin kommer det att finnas en sida med de organisationer som beslutat att underteckna strategin. Det som kommer att framgå i dokumentet är: symbol/logga, namn och titel för varje organisations representant. Kommunstyrelsen har att ta ställning till om strategin ska undertecknas av Kommunstyrelsens ordförande.

### Tidigare behandling av ärendet

Ledningsutskottet beslutade 2021-04-28 § 70 föreslå kommunstyrelsen att anta förslag till remissyttrande angående integrationsstrategi från Moderaterna, Sverigedemokraterna och Liberalerna.

Kommunstyrelsen beslutade 2021-05-18 § 103 att anta förslag till remissyttrande angående integrationsstrategi från Moderaterna, Sverigedemokraterna och Liberalerna med Helena Norrbys (C) ändringsförslag.

Ledningsutskottet beslutade 2021-11-03 § 173 att hänskjuta ärendet till kommunstyrelsen för beslut.

I ärendet yttrar sig Lena Lovén Rolén (S) och Bo Öberg (M).

Bo Öberg (M) yrkar att Skinnskattebergs kommun avstår från att underteckna strategin.

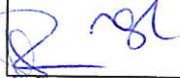
Lena Lovén Rolén (S) yrkar att Skinnskattebergs kommun undertecknar strategin.

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

Ordföranden ställer proposition på Bo Öbergs (M) yrkande att avstå från att underteckna strategin mot Lena Lovén Rolén (S) yrkande att kommunen undertecknar strategin och finner att kommunstyrelsens beslutar enligt Lena Lovén Rolén (S) yrkande.

### Kommunstyrelsen beslutar

att Skinnskattebergs kommun undertecknar integrationsstrategin.

Justerandes sign.	Utdragsbestyrkande
	

§ 232

KS 2021-821-101

## Nybyggnation av brandstation

Punkten tas upp i dagordningen vid sittande möte. Ärendet återremitterades från kommunfullmäktiges sammanträde den 15 november.

-----

### Tidigare behandling i ärendet

Kommunstyrelsen beslutade 2019-11-26, § 248, KS 2018-432-10 att fortsätta projektering och förberedelser för nybyggnation enligt tidigare beslut.

Tekniska utskottet beslutade 2021-10-08 § 62 föreslå kommunfullmäktige att avbryta upphandlingen av brandstationen med motivering:  
Kommunen kan inte konkurrenssetta anbudsgivning när det bara finns ett anbud.  
Kommunen överskrider kraftigt beslutade budgeten för ändamålet.  
Kommunen kommer att få ökad driftkostnad med 1,8 miljoner/år.

Kommunstyrelsen beslutade 2021-10-26 § 197 enligt tekniska utskottets förslag föreslå kommunfullmäktige att avbryta upphandlingen av brandstationen.

Kommunfullmäktige beslutade 2021-11-15 § 157 att återremittera ärendet med motiveringen att det inte finns fullständiga underlag i ärendet.

-----

I ärendet yttrar sig Lena Lovén Rolén (S), Bo Öberg (M), Pentti Lahtinen (S), Tobias Jarstorp (L), Roger Ingvarsson (S), Sabine Thungren (S), Elisabeth Åberg (L), Helena Öling (S) och Jonny Emtin (SD).

Bo Öberg (M) yrkar att ge förvaltningen i uppdrag att komplettera skriftligt med sektorchefen, Teknik och service, föredragning vid kommunfullmäktiges sammanträde den 15 november, att ge förvaltningen i uppdrag att ta fram en rapport om arbetsmiljön inkluderat rapport från Friska brandmän – Skellefteåmodellen förbättrar arbetsmiljön från MSB, samt att ta fram befintlig geoteknisk rapport till nästa ordinarie sammanträde med kommunstyrelsen.

En ingående diskussion sker.

Sammanträdet ajourneras för överläggningar.

Sammanträdet återupptas.

Lena Lovén Rolén (S) yrkar att ge förvaltningen i uppdrag att ta fram en ny förstudie med bland annat en risk- och sårbarhetsanalys och en nettokostnadsanalys om en ny- eller ombyggnation.

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

Justerandes sign.

Utdragsbestyrkande



§ 232 forts.

Ordförande ställer proposition på Lena Lovén Rolén (S) yrkande mot Bo Öbergs (M) yrkande och finner att kommunstyrelsen beslutar enligt Lena Lovén Roléns (S) yrkande.

Votering begärs och genomförs.

De som röstar för Lena Lovén Roléns (S) yrkande är: Lena Lovén Rolén (S), Helena Öling (S), Pentti Lahtinen (S), Roger Ingvarsson (S) och Sabine Thungren (S).

De ledamöter som röstar för Bo Öbergs yrkande är Bo Öberg (M), Ewa Olsson Bergstedt (SD), Elisabeth Åberg (L), Jonny Emtin (SD), Tobias Jarstorp (L) och Helena Norrby (C).

#### **Kommunstyrelsen beslutar**


att ge förvaltningen i uppdrag att komplettera skriftligt med sektorchefen Teknik och service föredragning vid kommunfullmäktiges sammanträde den 15 november.

att ge förvaltningen i uppdrag att ta fram en rapport om arbetsmiljön inkluderat rapport från Friska brandmän – Skellefteåmodellen förbättrar arbetsmiljön från MSB.

att ta fram en befintlig geoteknisk rapport till nästa ordinarie sammanträde med kommunstyrelsen.

Reservation från Lena Lovén Rolén (S), Helena Öling (S), Pentti Lahtinen (S), Roger Ingvarsson (S), och Sabine Thungren (S).

-----

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



§ 233

KS 2021-825-042

## **Ekonomichefen svarar på frågor ställda på kommunfullmäktige (KF) angående delårsrapporten**

På kommunfullmäktige den 15 november 2021 ställde en ledamot frågor till kommunstyrelsens ordförande angående delårsrapporten. Som ett led i den tillitsbaserade styrning Skinnskattebergs kommun eftersträvar kommer frågeställningarna tas upp och besvaras under mötet.

-----

### **Tidigare behandling av ärendet**

Ledningsutskottet beslutade 2021-10-06 § 138 föreslå kommunfullmäktige att lägga delårsrapport per 2021-08-31 med årsprognos till handlingarna.

Kommunstyrelsen beslutade 2021-10-26 § 200 enligt ledningsutskottets förslag föreslå kommunfullmäktige att lägga delårsrapporten per 2021-08-31 med årsprognos till handlingarna.

Kommunfullmäktige beslutade 2021-11-15 enligt kommunstyrelsens förslag att lägga delårsrapporten per 2021-08-31 med årsprognos till handlingarna.

-----

Ekonomichefen svarar på frågorna som togs upp på kommunfullmäktige den 15 november. Frågor med svar biläggs sist i protokollet.

I ärendet yttrar sig Lena Lovén Rolén (S), Bo Öberg (M) och Sabine Thungren (S).

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

### **Kommunstyrelsen beslutar**

att notera informationen till protokollet.

-----

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



§ 234

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.

-----

Ekonomichefen föredrar redaktionella ändringar i 4.3 Taxor för försäljning:

”Att fastställa försäljning av tomtmark för enfamiljshus inklusive nybyggnadskarta och iordningsställande av tomt till 40 kr/m<sup>2</sup>, att fastställa försäljning av tomtmark för flerfamiljshus inklusive nybyggnadskarta och iordningsställande av tomt till 30 kr/m<sup>2</sup>, samt att fastställa försäljning av industritomt till 20 kr/ m<sup>2</sup>.

Att förtydliga i texten med följande stycke:

Pris för försäljning av tomtmark och industrimark gäller endast mark som kommunen år 2018 ägde vid beslut om subventionering av mark. All införskaffad mark efter detta prissätts vid separata beslut på grund av att kostnaden för kommunen för marken ej kan fastställas innan ett köp är genomfört.”

I ärendet yttrar sig Lena Lovén Rolén (S) och Bo Öberg (M).

Lena Lovén Rolén (S) och Bo Öberg (M) yrkar att kommunstyrelsen godtar de föreslagna redaktionella ändringarna.

Lena Lovén Rolén (S) yrkar att prishöjningar under punkt 5.3 Priser Alltjänst fördelas likvärdigt ut på en 3 års period.


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

### Kommunstyrelsen beslutar

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.

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

§ 234 forts.

**Kommunstyrelsen beslutar föreslå kommunfullmäktige**

att anta förslag till taxor och avgifter för år 2022.

-----

Sammanträdet ajourneras för lunch.

Sammanträdet återupptas.

-----

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



§ 235

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 Skinnskattebergs 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 Skinnskattebergs 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 Skinnskattebergs kommun år 2022 till oförändrat 22:46.

-----

I ärendet yttrar sig Lena Lovén Rolén (S).

Lena Lovén Rolén (S) yrkar att anta budget 2022 och flerårsplan 2023–2024 enligt Socialdemokraternas förslag.

Bo Öberg (M), Ewa Olsson Bergstedt (SD), Jonny Emtin (SD) och Helena Norrby (C) avstår från att delta i handläggning och beslut i detta ärende.

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

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



§ 235 forts.

**Kommunstyrelsen beslutar 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 budgetdriftramar och finansförvaltningen per sektor/nämnd enligt Socialdemokraternas förslag i bilaga.

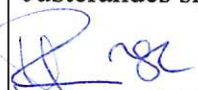
att anta investeringsbudget 2022 enligt Socialdemokraternas bilaga.

att fastställa resultatbudget, kassflödesbudget 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.

-----

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

§ 236

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.

-----

I ärendet yttrar sig Lena Lovén Rolén (S) och Roger Ingvarsson (S).

Roger Ingvarsson (S) yrkar bifall till att godkänna Kollektivtrafiknämndens rekommenderade biljettpriser för den inomkommunala trafiken år 2022.

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

**Kommunstyrelsen beslutar enligt föreslå kommunfullmäktige**

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

-----

Justerandes sign.

Utdragsbestyrkande



§ 237

KS 2021-908-101

## Bidragsansökningar för välgörenhet

Kommunstyrelsen beslutade 2020-12-15 § 294 att ge förvaltningen i uppdrag att ta fram ett förslag på hur bidragsökningar för välgörenhet ska hanteras. Kommunstyrelsen har att ta ställning till hantering av bidrag till välgörenhet. En tjänsteskrivelse i ärendet finns upprättad.

-----

### Tidigare behandling av ärendet

Kommunstyrelsen beslutade 2020-12-15 § 294

att förvaltningen får i uppdrag att ta fram ett förslag om hur bidragsansökningar för välgörenhet ska hanteras.

Ledningsutskottet beslutade 2021-11-03 § 168 föreslå kommunstyrelsen

att bidrag till välgörenhet ej är en kommunal angelägenhet och därför kan kommunen ej skänka bidrag till välgörenhet.

-----

I ärendet yttrar sig Lena Lovén Rolén (S).

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

### Kommunstyrelsen beslutar enligt ledningsutskottets förslag

att bidrag till välgörenhet ej är en kommunal angelägenhet och därför kan kommunen ej skänka bidrag till välgörenhet.

-----

Justerandes sign.



Utdragsbestyrkande

§ 238

KS 2021-154-000

## Aktieköp i Energikontoret i Mälardalen AB

Energikontoret i Mälardalen AB är ett regionalt energikontor med verksamhet i fyra län, Södermanland, Västmanland, Uppsala och Region Gotland. Deras huvudsakliga uppgift är att arbeta för en hållbar energiutveckling i Mälardalen genom att bidra till ökad medvetenhet om och agerande för energieffektivisering, effektivare energianvändning och ökad andel förnybar energi. Skinnskattebergs kommun är för närvarande en så kallad samverkanspartner via Region Västmanland. T.f. kommunchef bedömer att Skinnskattebergs kommun borde ha nytta av att bli offentlig huvudman för bolaget. Kommunen kan köpa aktier i bolaget. 1 aktie per 100 invånare i kommunen till en kostnad av 100 kronor per aktie. En tjänsteskrivelse i ärendet finns upprättad. Ärendet aktualiseras på grund av att varje kommun ska själva besluta om delägarskap.

-----

### Tidigare behandling i ärendet

#### Ledningsutskottet beslutade 2021-04-28 § 75

att överlämna förslag till beslut gällande Aktieköp i Energikontoret i Mälardalen till kommunstyrelsen och för att där få mer information av kommunstyrelsens ordförande.

Kommunstyrelsens beredning 2021-05-06 beslutade att ärende Aktieköp i Energikontoret i Mälardalen AB, tas inte upp denna gång då frågan kommer att tas upp vid sammanträde med Strategisk Regional Beredning där kommunerna ska försöka komma fram till en samsyn i frågan.

-----

I ärendet yttrar sig Lena Lovén Rolén (S), Bo Öberg (M), Helena Öling (S), Ewa Olsson Bergstedt (SD), Pentti Lahtinen (S) och Helena Norrby (C).


Helena Norrby (C) Ewa Olsson Bergstedt (SD) yrkar att bordlägga ärendet och ge förvaltningen i uppdrag att bjuda in Energikontoret i Mälardalen AB till ett av kommunstyrelsens sammanträde.

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

### Kommunstyrelsen beslutar

att bordlägga ärendet och ge förvaltningen i uppdrag att bjuda in Energikontoret i Mälardalen AB till ett av kommunstyrelsens kommande sammanträden.

-----

Justerandes sign.	Utdragsbestyrkande
	



§ 239

KS 2021-766-007

## Yttrande – Granskningsrapport bokslut och årsredovisning per 2020-12-31

Kommunstyrelsens förslag, att avge följande yttrande till revisionen:

Vi ser de brister som påpekas i KPMG:s granskning och föreslår därför att kommunen tar ett omtag inför 2022 kring hela årsredovisningen. Dess struktur och innehåll ska ses över och utvecklas i enlighet med de krav som RKR (Rådet för Kommunal Redovisning) och LKR (Lag om Kommunal bokföring och Redovisning (2018:597) ställer.

-----

I ärendet yttrar sig Lena Lovén Rolén (S) och Roger Ingvarsson (S).

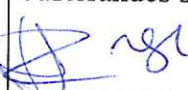
Roger Ingvarsson (S) yrkar att bifalla förslag till yttrande.

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

**Kommunstyrelsen beslutar att avge följande yttrande till revisionen:**

Vi ser de brister som påpekas i KPMG:s granskning och föreslår därför att kommunen tar ett omtag inför 2022 kring hela årsredovisningen. Dess struktur och innehåll ska ses över och utvecklas i enlighet med de krav som RKR (Rådet för Kommunal Redovisning) och LKR (Lag om Kommunal bokföring och Redovisning (2018:597) ställer.

-----

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

§ 240

KS 2021-975-007

## Yttrande – Granskning Delårsrapport per 2021-08-31

Revisorerna begär kommunstyrelsens yttrande över synpunkter och rekommendationer som framgår i bifogad granskningsrapport senast den 1 februari 2022.

Kommunstyrelsen har att fatta beslut om hur yttrandet ska avges.

-----

I ärendet yttrar sig Lena Lovén Rolén (S) och Bo Öberg (M).


Lena Lovén Rolén (S) yrkar att ge förvaltningen i uppdrag att ta fram ett förslag till yttrande till nästa ordinarie sammanträde med kommunstyrelsen.

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

### Kommunstyrelsen beslutar

att ge förvaltningen i uppdrag att ta fram ett förslag till yttrande till nästa ordinarie sammanträde med kommunstyrelsen.

-----

Justerandes sign.	Utdragsbestyrkande
	

§ 241

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 Skinnskattebergs kommun ställer sig positiva till och undertecknar avtalet för Regional elevhälsosamordning.

I ärendet yttrar sig Lena Lovén Rolén (S) och Sabine Thungren (S).

Sabine Thungren (S) yrkar bifall till barn- och utbildningsutskottets förslag att Skinnskattebergs kommun ställer sig positiva till och undertecknar avtalet för Regional elevhälsosamordning.

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

**Kommunstyrelsen beslutar enligt barn- och utbildningsutskottets förslag föreslå kommunfullmäktige**

att Skinnskattebergs kommun ställer sig positiva till och undertecknar avtalet för Regional elevhälsosamordning.

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



§ 242

KS 2021-373-512

## Trafiksituation Gunnilbokorset

Kommunstyrelsen beslutade 2021-02-16 § 24, att godkänna ett förslag till ändring av lokala trafikföreskrifter med flera åtgärder på väg 233 och väg 250 vid korsningen i Gunnilbo och att förvaltningen får skicka en ansökan gällande detta till Länsstyrelsen. Vidare beslutade kommunstyrelsen att ge förvaltningen i uppdrag att se över vilken instans/verk som äger frågan om uppsättning och hanterar ansökan av blinkande varningsljus som används som förstärkt information i trafiken för att varna fordonsförare för annalkande fara, i detta fall olycksdrabbad korsning. En tjänsteskrivelse i ärendet finns upprättad.

-----

### Tidigare behandling av ärendet

Tekniska utskottet beslutade föreslå kommunstyrelsen 2021-11-05 § 77 att lägga informationen till handlingarna.

-----


I ärendet yttrar sig Lena Lovén Rolén (S).

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

**Kommunstyrelsen beslutar enligt tekniska utskottets förslag**

att lägga informationen till handlingarna.

-----

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

§ 243

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 dem vill köpa loss en del av den kommunala marken och sedan slå ihop det med befintliga fastigheten. Dem 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 täkten 1:28 enligt pris fastställt av mäklares värdering till 100 kr/kvm.

-----

I ärendet yttrar sig Lena Lovén Rolén (S) och Pentti Lahtinen (S).

Pentti Lahtinen (S) yrkar bifall till tekniska utskottets förslag att föreslå kommunfullmäktige att sälja del av täkten 1:28 enligt pris fastställt av mäklares värdering till 100 kr/kvm.

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

**Kommunstyrelsen beslutar enligt tekniska utskottets förslag föreslå kommunfullmäktige**

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

-----

Justerandes sign.



Utdragsbestyrkande

§ 244

KS 2021-583-101

## Svar på initiativ industritomter i Skinnskattebergs kommun

I juni 2021 gav kommunstyrelsen uppdraget till förvaltningen att förutom motioner knutna till industritomter även se över om det finns andra intressant markområden, kommunala liksom privata där industritomter skulle kunna detaljplaneras. En tjänsteskrivelse i ärendet finns uppräddad.

-----

### Tidigare behandling av ärendet

Kommunstyrelsen beslutade 2021-06-15 § 139

att uppdra till förvaltningen att förutom motioner knutna till industritomter även se över om det finns andra intressanta markområden, kommunala liksom privata där industritomter skulle kunna detaljplaneras för.

att återkomma med svar till ledningsutskottet i oktober.

Ledningsutskottet beslutade 2021-11-03 § 170 föreslå kommunfullmäktige

att skriva en konkret plan att realisera en nyckelfärdig industritomt när det gäller fastighet Ämthyttan 4:38.

att ta in offerter/förslag i samband med realisering av denna nyckelfärdiga industritomt med en maximal kostnad på 50 000 kr. Pengarna är avsedda till offerter i samband med avverkning av skogen, markarbete (gräv verksamheter, grusplan), anslutningar vatten & avlopp, el och fiber och upprustning av vägen.

att komma med förslag angående vilka sorter av verksamheter som får etablera sig i detta område.

att kontakta nuvarande markägaren angående eventuellt förvärv och pris när det gäller marken söder om Riddarhyttan

-----

I ärendet yttrar sig Lena Lovén Rolén (S) och Sabine Thungren (S).


Sabine Thungrens (S) tilläggsyrkande att finansieringen tas inom ram.

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

### Kommunstyrelsen beslutar att ge förvaltningen i uppdrag

att skriva en konkret plan att realisera en nyckelfärdig industritomt när det gäller fastighet Ämthyttan 4:38.

att ta in offerter/förslag i samband med realisering av denna nyckelfärdiga industritomt med en maximal kostnad på 50 000 kr. Pengarna är avsedda till offerter i samband med avverkning av skogen, markarbete (gräv verksamheter, grusplan), anslutningar vatten & avlopp, el och fiber och upprustning av vägen.

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


§ 244 forts.

att komma med förslag angående vilka sorter av verksamheter som får etablera sig i detta område.

att kontakta nuvarande markägaren angående eventuellt förvärv och pris när det gäller marken söder om Riddarhyttan

att finansieringen tas inom ram.

-----

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

§ 245

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 högra hastighet än 30 km/h med stöd av föreskriften (1904, 2011:01) Skinnskattebergs 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 högra hastighet än 30 km/h med stöd av föreskriften (1904, 2011:01) Skinnskattebergs 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.

I ärendet yttrar sig Lena Lovén Rolén (S), Pentti Lahtinen (S), Bo Öberg (M) och Roger Ingvarsson (S).


Roger Ingvarsson (S) yrkar bifall till tekniska utskottets förslag.

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

**Kommunstyrelsen beslutar 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.

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



§ 246

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.

-----

I ärendet yttrar sig Lena Lovén Rolén (S), Ewa Olsson Bergstedt (SD) och Pentti Lahtinen (S).

Ewa Olsson Bergstedt (SD) och Bo Öberg (M) yrkar att bifalla motionen.

Sabine Thungren (S) yrkar att avslå motionen.

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

Ordföranden ställer proposition på Ewa Olsson Bergstedts (SD) yrkande mot Sabine Thungrens (S) yrkande och finner att kommunstyrelsens beslutar enligt Sabine Thungrens (S) yrkade att avslå motionen.

Votering begärs och genomförs.


Votering utfaller så att de som röstar på Ewa Olsson Bergstedts (SD) förslag är Bo Öberg (M), Jonny Emtin (SD) och Ewa Olsson Bergstedt (SD) och på Sabine Thungrens (S) förslag röstar Lena Lovén Rolén (S), Helena Öling (S), Roger Ingvarsson (S), Sabine Thungren (S) och Pentti Lahtinen (S).

**Kommunstyrelsen beslutar föreslå kommunfullmäktige**

att avslå motionen.

Reservation från Bo Öberg (M), Jonny Emtin (SD) och Ewa Olsson Bergstedt (SD).

-----

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

§ 247

### **Förberedelse, genomförande och återkoppling för sammanträden och beredningar med samverkansorgan**

Enligt Arbetsordning för Kommunstyrelsen, antagen av kommunstyrelsen 2012-12-04, § 188 och reviderad av kommunstyrelsen 2017-04-04, § 69, § 19 Samverkansorgan, är kommunens samverkansorgan Norra Västmanlands Utbildningsförbund, NVU, Norra Västmanlands Samordningsförbund, gemensam Hjälpmedelsnämnd samt Västmanland-Dalarna Lönenämnd.

Förtroendevalda representanter i dessa organ ska i ärenden där budget, verksamhetsplan, mål samt tidigare beslut ej ger vägledning inhämta Skinnskattebergs kommuns ståndpunkt. Den förtroendevalde avgör själv om Skinnskattebergs kommuns ståndpunkt ska inhämtas eller ej.


Förtroendevalda representanter i Norra Västmanlands Utbildningsförbund, NVU, Norra Västmanlands Samordningsförbund, gemensam Hjälpmedelsnämnd samt Västmanland-Dalarna Lönenämnd ska i ärenden där budget, verksamhetsplan, mål samt tidigare beslut ej ger vägledning inhämta Skinnskattebergs kommuns ståndpunkt från kommunstyrelsen.

Förtroendevald som deltagit i sammanträde med samverkansorgan ska skriftligen kortfattat återrapportera vid nästföljande kommunstyrelsesammanträde. Återrapporteringen ska innefatta ärendet, eventuellt inhämtad ståndpunkt samt ärendets utgång.

-----

Inga rapporter finns att delge vid dagens sammanträde.

-----

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

§ 248


### Övriga rapporter

Här lämnas rapporter som inte hänförs till ärenden på dagens föredragningslista.

-----

Det finns inga rapporter till dagens sammanträde.

-----

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

§ 249

KS 2021-943-002

## Delegationsbeslut

Anmälan av delegationsbeslut har inkommit och upprättats enligt förteckning.

-----


I ärendet yttrar sig Lena Lovén Rolén (S).

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

### **Kommunstyrelsen beslutar**

att godkänna redovisningen av delegationsbesluten.

-----

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

§ 250

## Delgivningar

Skinnskattebergs kommun  
2021-10-06  
Barn- och utbildningsutskottet, protokoll 2021-10-06

Skinnskattebergs kommun  
2021-10-08  
Tekniska utskottet, protokoll 2021-10-08

Skinnskattebergs kommun  
2021-11-01  
Vård- och omsorgsutskottet, protokoll 2021-11-01

Skinnskattebergs kommun  
2021-11-05  
Tekniska utskottet, protokoll 2021-11-05

Skinnskattebergs kommun  
2021-11-09  
Barn- och utbildningsutskottet, protokoll 2021-11-09

Region Västmanland  
2021-10-26  
KS 2021-857-101  
Protokollsutdrag Regionstyrelsen, § 230 ställningstagande avseende regional planering


Norbergs kommun  
2021-09-24  
Sammanträdesprotokoll, Västmanland-Dalarna lönenämnd, delårsbokslut, 2021-09-24

NVU  
2021-10-08  
KS 2021-551-106  
Protokoll förbundsdirektionen, 2021-09-27

SKR  
21021-10-01  
Cirkulär 21:35, Budgetförutsättningar för åren 2021–2024

Skinnskattebergs kommun  
2021-09-20  
Vård- och omsorgsutskottet, protokoll 2021-09-20

Skinnskattebergs kommun  
2021-10-04  
Vård- och omsorgsutskottet, protokoll 2021-10-04

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

§ 250 forts.

Skinskattebergs kommun

2021-10-04

Vård- och omsorgsutskottet, protokoll 2021-10-04

Skinskattebergs kommun

2021-11-01

Ledningsutskottet, protokoll 2021-10-06


-----

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

**Kommunstyrelsen beslutar**

att lägga delgivningarna till handlingarna.

-----

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


§ 251

## Övriga frågor

-----

Inga övriga frågor ställdes vid dagens sammanträde.

-----

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

Svar på frågor Delårsbokslut 2021–08

**FRÅGA 1: Det jag frågade efter var en diskrepans på 50 000 kr mellan uppgifterna i slutliga budgeten för 2021 sid 17 där buffertposten är upptagen till 3 270 och delårsbokslutets sida 15 i vilken detta belopp är angivet till 3 220.**

Detta är helt korrekt, det har blivit en miss på grund av att det i det tidigare förslaget var 1,9 Mkr i marknadsföringsbudget, men i beslutet flyttades 1,95 Mkr av detta till Buffertpost. Detta justeras då verksamheten Kommunchef ska ha 50 tkr mindre och verksamheten fördelningsmedel ska ha 50 tkr mer.

**FRÅGA 2: Jag undrade också över SKBGs del av NVUs pensionsskuld som jag fick till 5 198 vilket betytt att KS inte kunnat bedriva verksamhet enligt budgetens intentioner.**

Detta har inte med resultatet direkt att göra utan detta är pensionsförpliktelser som Fagersta nu tar över. Detta är bland annat de pensioner som har varit ansvarsförbindelser i NVU och därför inte varit med i balansräkning.

Enligt upplösningavtalet kommer Fagersta att ta över ansvarsförbindelsen och därför betalar Skinnskatteberg Fagersta för att de tar över skulden. På detta sätt kommer denna ansvarsförbindelse in i Skinnskattebergs resultat.

**FRÅGA 3: I samband med att jag skriver detta till dig kommer jag på att det jag glömde ta upp är att vi i och med budget 2021 flyttade kostnader för gymnasiet till sektor barn och utveckling och jag därför undrar varför det är posten kommunledning som drabbats av NVU kostnader och inte BUN.**

1 Mkr var kvar på kommunledning för kostnader rörande upplösning av NVU för att kunna separera dessa kostnader.

**FRÅGA 4: 1 miljon har avsatts till bussen till Ramnäs, är den inte i gång?**

Nej det är den inte.

/Daniel Wångblad







Socialdemokraterna  
FRAMTIDSPARTIET

## **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**

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

500

Ny prognos (301 540 tkr) ger ytterligare 3 500tkr som läggs på kommunledningen och äskas för miljöåtgärder/oförutsedda kostnader/verksamhet kopplat till utveckling i enlighet med MÅLdokument. Beslutas av LU under 2022 + 3500

3500

Öka friskvårdsbidraget med 500 kr/år – totalt 1 300 kr. Ta bort friskvårdstimme.

150

### **Miljö och Bygg (budgetram)**

3774

Detaljplaneringenjör (700)

### **Kultur och Fritid (budgetram)**

15550

Kultur o Fritid - 2021 budget 15 921tkr plus löneökningar (rest. fr förvaltningens förslag läggs på kommunledningens budgetram)

### **Vård och Omsorg (budgetram)**

103771

Aktivitetsansvarig inom ÄO med mål om dagliga hälsofrämjande aktiviteter inom och utanför särskilda boenden( plus 500 tkr)

## **Övriga verksamheters budgetramar i enlighet med förvaltningens förslag**

## **Investeringsbudget 2022**

Alla investeringar ska hålla högsta möjliga miljöanpassning när så är möjligt

### **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 mörklägning

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)	
Hiss Släntvägen (2 400 t – lån i kommunens fastigheter budget, taxefinansierat)	
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 uppsnyggning	
Lekplatser	300
Belysning (inkl. Masmästarbo förskola utomhusområde och Masbo idrottsplan) samt äskande fr förv.	250
Brandstation	15000 20000
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 Arbetstillfällen i kommunen. Ex. nyckelfärdiga industritomter/fastigheter för näringsliv	500
<b>Totalt investeringar</b>	<b>45 850 20000</b>

## **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

## Delar av verksamhetsmål 2022 kopplat till tidigare beslutade övergripande målområden

### **Målområde 1**

- Utveckla arbetsmarknadsenheten så att vi gör allt vi kan inom organisationen, minskar konsulttjänster. Detta kan vara tillgänglighetsanpassning, skötsel av grön/skogs/promenad och lekplatsytor m.m.
- De två tjänster på KoF som arbetar med ledutveckling och planering av olika typer framkomlighet i naturen för vandring, cykel och kanot återgår till IAB, som tidigare organisation. Fortsatt samverkan med K o F. Budget förs över under 2022.
- Försörjningsstöd: Införa 1-2 nya praktikplatser på varje verksamhet. Samverkan med
- Skapa 50 stycken feriejobb (budgeterat) och att dessa feriejobb har ett tydliga mål att göra skillnad i hela kommunen. Inkl. LSS, ta hand om lägerverksamhet för yngre, utbilda ungdomsledare till föreningslivet, ferieplatser kopplat till kolloverksamhet m.m.
- Uppis på skolan ska hålla öppet raster enligt tidigare plan, i dialog med elevrådet.
- Sture och skolan/fritids i dialog med skolrådet utvecklar fritids för mellanstadiet

### **Målområde 2**

- Föra in nyckeltal i Kolada databas. Införa mätbara mål inom verksamheterna där behov finns.
- Ta fram en utbildningsplan inom NP området som skapar ökad kunskap inom hela organisationen.

### **Målområde 3**

- Vem som har ansvaret för trygghetsskapande åtgärder, EST och trygghetsvandringar inkl. civilsamhället till Sture.

### **Målområde 4**

- Fossilfritt 2030, delmål 2025 – 75% fossilfria transporter internt i organisationen. 85% fossilfritt transporter extern upphandling.
- 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....." För detta finns medel under kommunledningen att äska under 2022.
- Organisera och påbörja Agenda 2030 arbete där utbildning i Lokala Sverige ingår. Skinnskatteberg behöver ta ett tydligt steg framåt inom området miljö och därför behöver en organisation kring detta uppföras. Budget för detta ligger under kommunstyrelsens buffert

### Målområde 5

- I samarbete med kultur och fritid, tekniska, arbetsmarknadsenheten och föreningslivet utarbeta en plan för att all skötsel av idrottsanläggningar, lekplatser, fritidsanläggningar, olika slags leder och liknande ska skötas av dessa.

### Målområde 6

- I budget finns medel för anställning av en detaljplanerare för att komma ikapp med detaljplaner. Att skapa nyckelfärdig/ industritomt/er eller lokal för nyetableringar eller expansion av befintliga företag i kommunen.

- Färdigställande av nyckelfärdigt hyreshus.

### Målområde 7

- Skinnskattebergs kommun har under tid haft en alltför hög nettokostnadsökning. Detta har diskuterats både av förvaltningen och av politiken. Målet är att 2022 visar trendbrott.

- Minska korttidssjukskrivningar, verksamheten sätter upp mätbara mål.

### Målområde 8

- Chefen har en mycket viktig roll i en utvecklande, mogen och ansvarsfull organisation.

- Önskat läge: en plan för 2022 för en intern chefs/ledarskaps-utbildning med fokus på utveckling inom respektive verksamhet, kopplat till målen för respektive verksamhet.

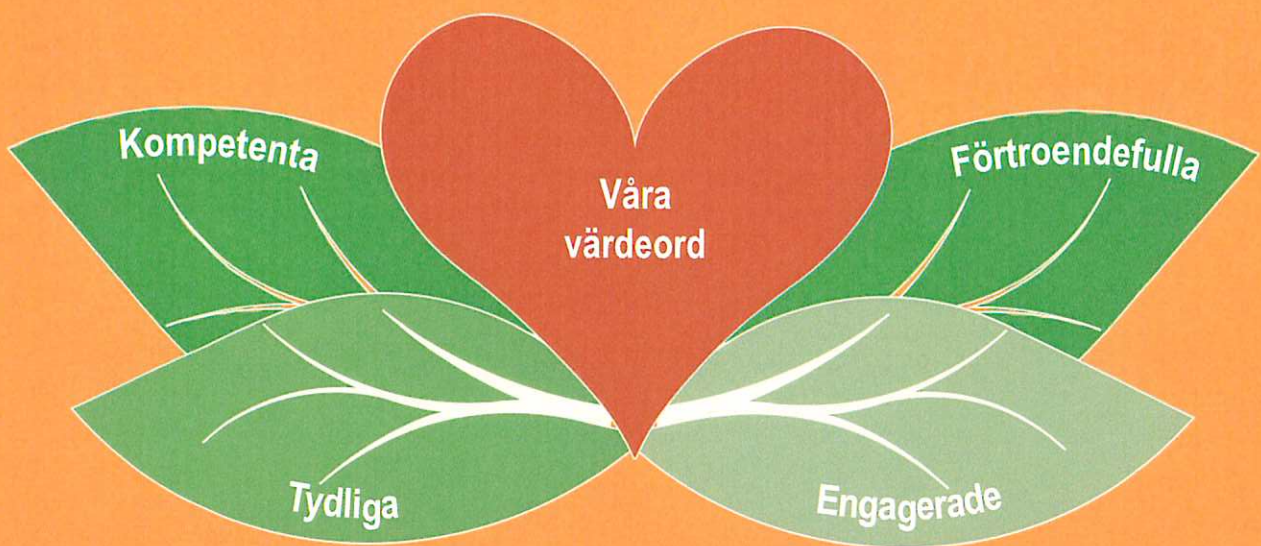
- Att samtliga chefer under 2022 verkställer den ledarskapsidé politiken antagit.

- 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.

# 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 huvudscenarioåren 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 skötts 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.

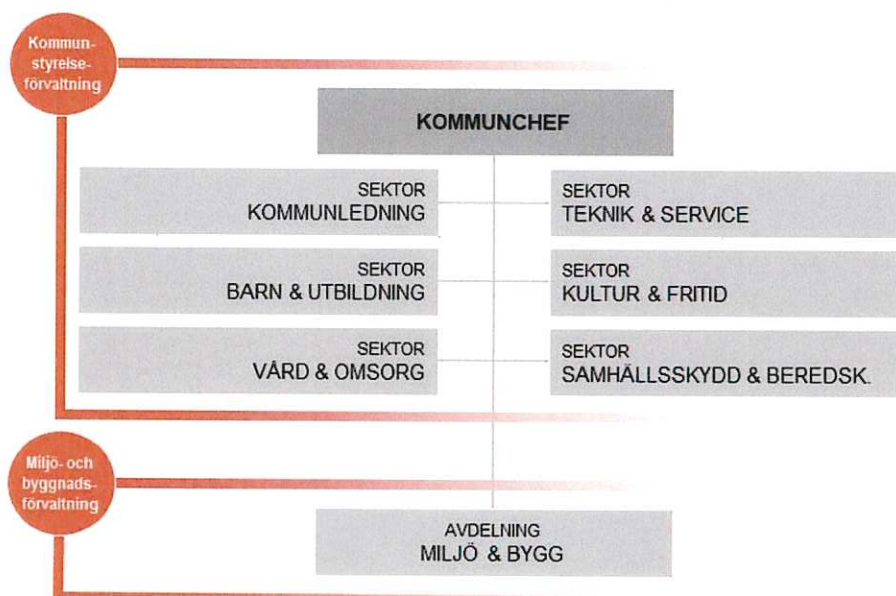
I november 2020 antogs en ny styrmodell för Skinnskattebergs kommun av Kommunfullmäktige. I styrmodellen anges kommunens tre strategiska mål och åtta inriktningsmål. Kommunfullmäktige ska i början av varje mandatperiod fastställa ett program för mandatperiodens strategiska inriktning. Nuvarande mål för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

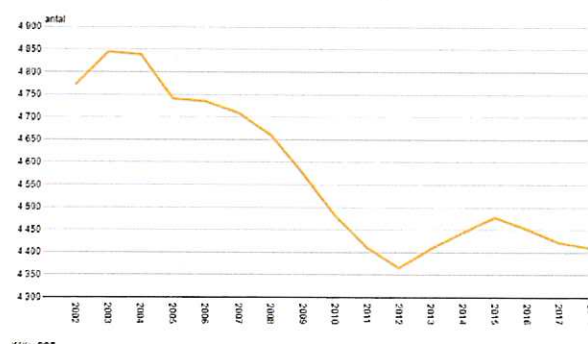


Bild: Antal kommuninvånare per 1 november respektive år.

## 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 avskrivas 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/utjämnning”
- ”Maxbelopp för den övre gräns resultatutjämningsfonden kan byggas upp till är 5 % av skatter samt statsbidrag och utjämnning.”
- ”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.

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.

## 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. Soliditetsmålet 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 ba- lansräkning	71,8	69,4	61,7	58,1	58,0
Inkl. samliga pensions- förpliktelser	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

## 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.

## 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.

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

## Driftbudgetramar budget 2022

	(tkr)	Netto
<b>Kommunstyrelsen</b>		
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
<b>Kommunstyrelsen totalt</b>		<b>283 094</b>
Miljö- och Byggnadsnämnd		3 074
Revision		550
Valnämnd		200
Överförmyndaren		878
<b>Summa</b>		<b>287 796</b>
Finansförvaltningen		-290 776

## Driftbudgetramar (netto) budget 2022 flerårsplan 2023 och 2024

	(tkr)	Nettokostnad		
		Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
<b>Kommunstyrelsen</b>				
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
<b>Kommunstyrelsen totalt</b>		<b>283 094</b>	<b>289 789</b>	<b>295 936</b>
Miljö- och Byggnadsnämnd		3 074	3 159	3 245
Revision		550	550	550
Valnämnd		200	10	10
Överförmyndaren		878	878	878
<b>Summa</b>		<b>287 796</b>	<b>294 387</b>	<b>300 618</b>
<i>Ytterligare neddragningar</i>		0	0	0
Finansförvaltningen		-290 776	-300 496	-306 880
<b>Summa</b>		<b>-2 980</b>	<b>-6 109</b>	<b>-6 261</b>

# Investeringsbudget

Proj.nr.	Aktivitet	(tkr)	Total kostn.	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
	<b>SEKTOR KOMMUNLEDNING</b>					
	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
	<b>SEKTOR KULTUR OCH FRITID</b>					
	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
	<b>SEKTOR SAMHÄLLSSKYDD OCH BEREDSKAP</b>					
	Nya brandstation - inköp av inventarier mm.		300	300	0	0
	Byte av fordon 7180		550	0	550	0
	<b>SEKTOR BARN OCH UTBILDNING</b>					
	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
	<b>SEKTOR VÅRD OCH OMSORG</b>					
	Spoldesinfektorer		300	300	0	0
	Bladderskanner		80	80	0	0
	Möbler Klockarberggården och Hemgården		150	150	0	0
0124	<b>SEKTOR TEKNIK OCH SERVICE</b>					
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 frysum, 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
	<b>Delsumma skattefinansierade investeringar</b>	<b>127 941</b>	<b>60 291</b>	<b>55 313</b>	<b>12 337</b>
	<b>BOSTÄDER</b>				
0455	Bruksvärdehöjande investeringar i bostäder	7 800	2 600	2 600	2 600
	<b>Delsumma Bostäder, avgiftsfinansiering</b>	<b>7 800</b>	<b>2 600</b>	<b>2 600</b>	<b>2 600</b>
	<b>VA</b>				
0510	Reinvesteringar VA	34 000	6 000	8 000	20 000
	<b>Delsumma VA, taxefinansiering</b>	<b>34 000</b>	<b>6 000</b>	<b>8 000</b>	<b>20 000</b>
	<b>Totalsumma Investeringar</b>	<b>169 741</b>	<b>68 891</b>	<b>65 913</b>	<b>34 937</b>

*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.

# 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
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-291 151</b>	<b>-296 387</b>	<b>-294 672</b>	<b>-298 492</b>	<b>-305 688</b>
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
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>-2 644</b>	<b>-1 404</b>	<b>3 369</b>	<b>6 964</b>	<b>7 379</b>
Finansiella intäkter	2 095	5 656	280	280	280
Finansiella kostnader	-1 018	-218	-669	-1 135	-1 398
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>-1 567</b>	<b>4 034</b>	<b>2 980</b>	<b>6 109</b>	<b>6 261</b>
Extraordinära poster	0	0	0	0	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-1 567</b>	<b>4 034</b>	<b>2 980</b>	<b>6 109</b>	<b>6 261</b>
Medel från resultatutjämningsreserv (RUR)	0	0	0	0	0
<b>ÅRETS BALANSKRAVSRESULTAT</b>	<b>-1 567</b>	<b>4 034</b>	<b>2 980</b>	<b>6 109</b>	<b>6 261</b>

## 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
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>			
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
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>18 615</b>	<b>23 879</b>	<b>24 894</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>			
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
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-68 891</b>	<b>-65 913</b>	<b>-34 937</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>			
Nyupptagna lån	50 684	42 617	9 965
Amortering av skuld	-2 220	-3 620	-4 408
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>48 464</b>	<b>38 997</b>	<b>5 557</b>
<b>UTBETALNING AV BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR</b>			
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur	0	0	0
	0	0	0
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>-1 812</b>	<b>-3 037</b>	<b>-4 486</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>	<b>77 865</b>	<b>76 053</b>	<b>73 016</b>
<b>Likvida medel vid årets slut</b>	<b>76 053</b>	<b>73 016</b>	<b>68 530</b>
* 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
	<b>15 210</b>	<b>17 170</b>	<b>18 693</b>

## 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
<b>TILLGÅNGAR</b>					
<b>Anläggningstillgångar</b>					
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
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>265 519</b>	<b>274 438</b>	<b>328 103</b>	<b>367 820</b>	<b>384 323</b>
Bidrag till statlig infrastruktur	1 961	1 846	1 730	1 615	1 500
<b>Omsättningstillgångar</b>					
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
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>99 659</b>	<b>99 232</b>	<b>97 869</b>	<b>94 818</b>	<b>90 278</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>367 138</b>	<b>375 516</b>	<b>427 702</b>	<b>464 253</b>	<b>476 101</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>					
<b>Eget kapital</b>					
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
<b>Summa eget kapital</b>	<b>263 607</b>	<b>260 733</b>	<b>263 713</b>	<b>269 822</b>	<b>276 083</b>
<b>AVSÄTTNINGAR</b>					
Avsättningar för pensioner	9 710	9 710	9 710	9 710	9 710
<b>Summa avsättningar</b>	<b>9 710</b>	<b>9 710</b>	<b>9 710</b>	<b>9 710</b>	<b>9 710</b>
<b>SKULDER</b>					
Långfristiga skulder	32 364	45 416	92 226	121 210	126 870
Kortfristiga skulder	61 457	59 657	62 053	63 511	63 438
<b>Summa skulder</b>	<b>93 822</b>	<b>105 073</b>	<b>154 280</b>	<b>184 721</b>	<b>190 308</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>367 138</b>	<b>375 516</b>	<b>427 702</b>	<b>464 253</b>	<b>476 101</b>
<b>Soliditet</b>	<b>72%</b>	<b>69%</b>	<b>62%</b>	<b>58%</b>	<b>58%</b>

## Kommentar:

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



