



---

## Kommunstyrelsens arbetsutskott 2020-10-27

Au § 156	Utreda införande av lagen om vårdvalssystem (LOV).....	2
Au § 157	IT-verksamheten.....	4
Au § 158	Reviderad Budget 2021.....	5
Au § 159	Budgetuppföljning per 30 september.....	6
Au § 160	Länsövergripande Skolskjutsreglemente.....	7
Au § 161	Allmänna lokala ordningsföreskrifter och lokala ordningsföreskrifter för torghandel.....	8
Au § 162	Uttag av avgift enligt §§ 18-20 Lag (1993:387) om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS).....	9
Au § 163	Rapport avseende ej verkställda beslut – kvartal 2 2020 .....	11
Au § 164	Remissvar till reviderad upphandlingspolicy för de samverkande kommunerna Falu, Borlänge, Avesta, Gagnef, Hedemora, Ludvika och Sätters kommuner.....	12
Au § 165	Kurser och konferenser.....	13

Plats och tid Kommunstyrelsens sammanträdesrum den 27 oktober , kl. 08.15-11.00-

Beslutande Mats Nilsson, (S) ordförande  
Hans Johansson (C) vice ordförande  
Caroline Willfox (M), 2:e vice ordförande  
Annika Karlsson, (S)  
Sune Hemmingsson ( C) ersättare för Karin Frejd (C)

Tjänstemän Margareta Jakobsson, sekreterare  
Marita Skog, kommundirektör  
Malin Karhu Birgersson, sektorchef kommunstyrelsesektorn  
Catherine Hellgren, ekonomichef, §§ 156-159  
Andreas Mossberg, sektorchef samhällsbyggnadssektorn, §§ 156-161  
Mikael Spjut, bitr sektorchef samhällsbyggnadssektorn, §§ 160-161

Ersättare

Utses att justera Annika Karlsson

Justeringens  
plats och tid

**Underskrifter****Paragrafer** §§ 156-165

Sekreterare

.....  
Margareta Jakobsson

Ordförande

.....  
Mats Nilsson

Justerande

.....  
Annika Karlsson**Anslag/Bevis**

Protokollets justering har tillkännagivits genom anslag på kommunens digitala anslagstavla.

Organ

**Kommunstyrelsens arbetsutskott**Sammanträdes-  
datum

2020-10-27

Datum för  
anslag

2020-10-28

Datum för när  
anslag tas bort

2020-11-19

Förvaringsplats-  
för protokollet**Underskrift**.....  
Margareta Jakobsson

Au § 156

Diarienummer: KS2020/0397

## Utreda införande av lagen om vårdvalssystem (LOV)

### Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta

1. Fastställa projektplan för ”Ökad delaktighet & flexibilitet för att möta upp omsorgstagarens behov idag och i framtiden” (LOV).
2. Kostnader för extern konsult samt extra kostnader motsvarande totalt 130 000 kr finansieras genom ianspråktagande av kommunstyrelsens utvecklingsmedel. Verksamheterna står för kostnader för respektive förtroendevald- och personalinsats.

Beslut om vilka representanter som ska ingå i styrgruppen hänskjuts till kommunstyrelsen.

---

### Bakgrund och ärendebeskrivning

I en motion har kommunfullmäktige föreslagits utreda införande av lagen om vårdvalssystem i Säter. Motionen har befunnits besvarad med motiveringen att hänskjuta beslut om finansiering och inriktning av utredningen till budgetberedningen. Frågan ska behandlas under budgetberedningen 2020.

Kommunen har tidigare utrett hur ett genomförande av vårdval skulle kunna gå till och det finns även flera exempel med erfarenheter att luta sig mot. Trots det måste en omfattande utredning till för att sätta principer och struktur inför ett eventuellt införande.

Projektet kommer starta inom hemtjänsten med möjlighet att vid första grindbeslutet ta in andra segment av omsorgstagare alternativt andra boendeformer. Beslutet tas av projektgrupp tillsammans med styrgrupp.

### Projektdeltagare:

Biståndshandläggarchefen, ekonom ifrån social sektorn och chefen över hemtjänsten. Projektgruppen träffas en gång i veckan.

### Styrgrupp:

Med anledning av projektets komplexitet och betydande storlek så är det av intresse att politiken har en inblick och delaktighet under hela projektet. Därav så träffas den politiska styrgruppen en gång i månaden tillsammans med projektgruppen. Det är även i detta forum man tar beslut om de två grindarna som finns i projektet. Styrgruppen ska bestå av ordförande socialnämnden, en opposition, en politiker ifrån Kommunstyrelsen

Au § 156 forts

**Kostnader**

Extern konsult: 60 000 kronor exkl resekostnader

Projektdeltagare: 30% (10% var) av heltidslön på 35 000 kr i 9 månader= 94 500 kr

Politiskstyrgrupp: ca 2 000 kr per gång per politiker \* 3 politiker\* 8 tillfällen= 48 000 kr

Studiebesök och litteraturinköp: ca 10 000 kr

Extra kostnader: 70 000 kr

**Totalt: 282 500 kr**

**Beslutsunderlag**

Tjänsteutlåtande

Projektplan

Au § 157

Diarienummer: KS2020/0405

## **IT-verksamheten**

### **Beslut**

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar uppdra till kommundirektören genomföra översyn av kommunens IT-verksamhet, samverkansformer och ägandeform beträffande IT-utrustning.

### **Ärendebeskrivning**

Översyn av kommunen IT-verksamhet.

Au § 158

Diarienummer: KS2020/0157

## Reviderad Budget 2021

### Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige besluta fastställa:

1. Reviderade finansiella mål för 2021
2. Reviderade driftbudgetramar för 2021
3. Reviderad omfördelning av investeringsramar för 2021

Bilaga 1 Au § 158/20.

Caroline Willfox (M) avstår och deltar ej i beslutet'

---

### Bakgrund och ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige tog 2020-06-11 beslut om budget för 2021 och plan för 2022-23.

Då förutsättningarna i ekonomin i Sverige har påverkats starkt av olika omvärldsfaktorer under 2020 som främst har orsakats av coronapandemin, har vi således haft en situation med stor osäkerhet som är svår att förutspå. Vid kommunfullmäktiges budgetbeslut i juni bestämdes därför att budgetfördelningen enligt budgetdirektiven skulle vara orörda. Tidplanen för budgetarbetet 2021-23 reviderades för att bearbetas under höstens fortsatta budgetarbete, där budgetbeslut om effektiviseringar samt fördelningar av volymförändringsreserv efter ny framtagen skatteprognos, flyttades fram till hösten 2020.

Intäktsberäkningen som användes vid beslutet i juni månad baserades på en befolkningsnivå på 11 250 invånare. Befolkningsutvecklingen har minskat under första halvåret 2020 och uppgick per den 30 juni till 11 091 invånare. Under hösten har befolkningen ökat men bedömningen är att prognosen på 11 250 invånare inte kommer att nås. Beräkningsgrunden för 2021 har gjorts utifrån en ny prognos på 11 150 invånare per 1/11 2020, en minskning med 100 personer jämfört med den tidigare prognosen.

Det har skett stora förändringar vad gäller skatteintäkter och generella bidrag, en total ökning på 26,6 Mkr för budget 2021 jämfört med budget 2020 samt en ökning på 9,5 Mkr jämfört med tidigare budgetbeslut för 2021.

Oförändrad nivå på medel från pensionsförvaltningen för perioden 2021-2023 jämfört med tidigare budgetbeslut. Justerat resultat i budgeten för 2021 uppgår till +15,0 Mkr med en vinstmarginal på över 2%.

De preliminära investeringsramarna på totalt 176,2 Mkr för perioden 2021-2023 har inte ändrats men omfördelning av investeringsbudgeten har gjorts mellan verksamheter och mellan olika år.

Bilaga 1: Reviderad Budget 2021 - 2023 innehållande förslag till reviderade driftbudgetramar, reviderad investeringsbudget samt reviderade finansiella mål för 2021.

Bilaga 2: Nämndernas beslut reviderad budget 2021

# Reviderad Budget 2021

## Innehåll

### Budget 2021 - Finansiella mål

- Inledning
- Intäktsutvecklingen
  - Befolkningsutveckling
  - Skatteintäkter och generella bidrag
- Resultatmål
- Investeringar
- Skuldsättning
- Pensionsförvaltning

### Driftbudgetramar för nämnder, Kommunstyrelsesektor och samverkansverksamheter

- Beslut KSAU – Nya ramar budget 2021
- Äskat belopp per nämnd/sector
- Förslag nya ramar budget 2021 – Kommunstyrelsens arbetsutskott
- Förslag nya ramar budget 2021 – Inför budgetberedning 26 oktober

### Resultat och nyckeltal

### Investeringsbudget

## **Budget 2021 - Finansiella mål**

### **Inledning**

Säters kommun skall ha en över tid stabil ekonomi. En stabil ekonomi är en grundläggande förutsättning för att kommunen skall klara de ålägganden som riksdagen har beslutat om och de satsningar som kommunen själv vill göra. Kommunen kan endast med en stabil ekonomisk grund fullfölja sina åtaganden gentemot kommunens invånare.

Kommunens budget grundar sig på en anpassning av kostnaderna till de förväntade intäkterna och därigenom upprättas en budget i balans. Detta är ett grundläggande krav i kommunallagen som kommunen är skyldig att följa.

För att inte kostnaderna för investeringar ska ta alltför stort utrymme av den kommunala kakan behöver investeringsnivåerna anpassas i storlek och tid. Med en självfinansieringsgrad på 60% beräknat på rullande 4-årsperioder begränsas i regel upplåningar och investeringsnivåer till att rymmas i den totala kostnads- och likviditetsbudgeten. Undantag från självfinansieringsgraden kan beslutas av kommunfullmäktige för enskilda objekt.

Kommunens bostadsbolag, Säterbostäder AB, skall uppvisa positiva resultat under planperioden. Det tidigare utgivna aktieägartillskottet på 9 Mkr har under 2014 återbetalats till kommunen. Återbetalningen har använts för att finansiera en nyemission på 9 Mkr i aktiekapital. Genom att öka aktiekapitalet möjliggörs en högre utdelning från bolaget. Beslut om utdelning tas på bolagets stämma efter avgiven årsredovisning.

Kommunen har ett åtagande för pensioner intjänade före 1998 som inte redovisas som skuld i kommunens balansräkning. Åtagandet kommer att infrias successivt i takt med att kommunalt anställd personal går i pension och kommunens kostnader för pensioner kommer att öka markant när de stora åldersgrupperna födda på slutet av 40-talet och början av 50-talet går i pension. Mer än 50 % av denna kostnadsökning kan finansieras via de medel som avsatts i kapitalförvaltning, i samband med försäljningen av Säters Energiverk. Resterande kostnadsökning måste hanteras inom ordinarie ekonomiska ramar och för detta måste kommunen ha en finansiell beredskap.

### **Intäktsutvecklingen**

Tre saker är av avgörande betydelse för intäktsutvecklingen; befolkningsutvecklingen, skatteunderlagets utveckling, det kommunala utjämningsystemets utformning samt statens anslag till detta.

### **Befolkningsutveckling**

Befolkningsutvecklingen har varit positiv från 2015 till 2017 och har därefter stagnerat under 2018 och 2019 då tillgången på lediga bostäder varit begränsad. Tidigare prognos för 2020 var att befolkningsutvecklingen åter skulle ta fart från 2020 och framåt. Befolkningsutvecklingen har dock minskat under första halvåret 2020 och uppgick per den 30 juni till 11 091 invånare. Under hösten har befolkningen ökat men bedömningen är att prognosen på 11 250 invånare inte kommer att nås. Beräkningsgrunden för 2021 har gjorts utifrån en ny prognos på 11 150 invånare per 1/11 2020, en minskning med 100 personer jämfört med den tidigare prognosen. Prognosen för kommande år uppgår till en ökning med 60 personer per år.

### **Skatteintäkter och generella bidrag**

De egna skatteintäkterna och bidraget från inkomstutjämnningen är beroende av hur skatteunderlaget, de totala taxerade inkomsterna, utvecklas. Det exakta utfallet är inte tillgängligt förrän vid definitiv taxering i november året efter inkomståret. Vid budgeteringstillfället bygger intäkts-



beräkningen på prognoser för det framtida utfallet. Kommunen använder sig av de prognoser som görs av Sveriges kommuner och regioner (SKR), 4 – 5 gånger per år.

För de egna skatteintäkterna görs en justering utifrån historiska utfall. Den senaste skatteunderlagsprognosen kom vecka 40 och nästa beräknas komma vecka 51.

Det har skett stora förändringar vad gäller skatteintäkter och generella bidrag, en total ökning på 26,6 Mkr för budget 2021 jämfört med budget 2020 samt en ökning på 9,5 Mkr jämfört med tidigare budgetbeslut för 2021. Nedan visas fördelningen över skatteintäkter och generella bidrag för åren 2019-2023.

	<u>År 1</u>	<u>År 2</u>	<u>År 2</u>	<u>År 3</u>	<u>År 4</u>	<u>År 5</u>	
	Utfall	Prognos	Budget	Budget	Budget	Prognos	Avvikelse
	2019	Delår	2020	2021	2022	2023	Bu 2021
		2020					vs Bu 2020
Inkomstutjämnning	96,8	99,4	106,4	108,4	116,3	122,2	2,1
Kostnadsutjämnning	-13,3	-16,3	-15,8	-14,2	-14,5	-14,9	1,6
Regleringspost	7,8	11,4	11,6	33,2	28,1	19,6	21,6
Strukturbidrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Införandebidrag	0,0	7,2	7,2	2,3	0,0	0,0	-4,9
LSS-utjämnning	-5,0	-6,0	-6,2	-1,0	-1,0	-1,1	5,1
Välfärdsbidrag	2,9	22,1	1,7	0,0	0,0	0,0	-1,7
Fastighetsavgift	27,9	29,2	28,5	34,0	34,0	34,0	5,5
	<b>117,2</b>	<b>146,9</b>	<b>133,4</b>	<b>162,7</b>	<b>162,8</b>	<b>159,9</b>	<b>29,3</b>
Skatteintäkter	549,1	549,6	543,1	542,8	550,6	569,3	-0,3
Slutavräkning							
innevarande år	-4,8	-4,1	-1,6	-3,9	0,0	0,0	-2,4
Slutavräkning tidigare år	0,3	-2,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>544,6</b>	<b>543,1</b>	<b>541,5</b>	<b>538,8</b>	<b>550,6</b>	<b>569,3</b>	<b>-2,7</b>
<b>Total</b>	<b>661,8</b>	<b>690,0</b>	<b>674,9</b>	<b>701,5</b>	<b>713,4</b>	<b>729,1</b>	<b>26,6</b>

#### Information från SKR om det ekonomiska läget

SKR har vecka 40 presenterat sin senaste skatteunderlagsprognos som grundar sig på ett tänkt scenario utifrån Corona-krisen. Ur denna kan citeras: ”Skatteunderlagsprognosen vilar på ett scenario för samhällsekonomin där en stadig men utdragen återhämtning driver den svenska ekonomin mot normalkonjunktur 2024. Därmed stärks resursutnyttjandet gradvis, efter det stora fallet i produktion och sysselsättning under första halvåret i år. Antagandet om återhämtning, samt nuläget stora slack i ekonomin, innebär ett antal år med hög tillväxt för BNP och sysselsättning. Den återhämtningsbana som vi antar visar samtidigt att det tar lång tid att ta igen den stora smäll för samhällsekonomin som pandemin har föranlett; exempelvis räknar vi med att andelen arbetslösa i flera år kommer att överstiga de senaste årens nivåer.”

SKR:s prognos för 2020 visar att skatteunderlaget bromsar in ytterligare, till följd av kraftig ytterligare minskning av arbetade. Detta motverkas visserligen av omfattande utbetalningar av permitteringslön (vilket i statistiken syns som löneutbetalningar utan motsvarande arbetsinsats, det vill säga höjd lön per arbetad timme) men lönesumman ökar ändå nästan inte alls och skatteunderlagstillväxten stannar strax under två procent. Dessutom dämpas skatteunderlagsutvecklingen av höjda grundavdrag för personer som fyllt 65 år. Detta kompenseras dock genom en höjning av det generella statsbidraget. Att skatteunderlagstillväxten inte blir ännu

lägre förklaras av en mycket kraftig ökning av inkomster från arbetslöshetsersättning och sjukpenning, delvis till följd av tillfälliga åtgärder som beslutats för att mildra effekterna av covid 19-pandemin. SKR räknar med en ihållande konjunkturåterhämtning under andra halvåret i år och 2021. Ett växande antal arbetade timmar leder därmed till en större ökning av lönesumman 2021 än 2020. Ökningen av skatteunderlaget hålls visserligen tillbaka när inkomster från sjukpenning återgår till mer normala nivåer och arbetslöshetsersättningarna inte ökar lika kraftigt som i år, när ”coronaåtgärder” fasas ut. Indexeringen av pensionsinkomster blir också mindre än 2020. Men dessa effekter övertrumpas av stigande arbetsinkomster. Den totala effekten är att både den faktiska och underliggande skatteunderlagstillväxten 2021 blir nästan lika låg som finanskrisens värsta år, 2009.

I SKR:s scenario för 2022–2024 innebär vägen till konjunkturrell balans en ihållande stark sysselsättningstillväxt. Löneökningarna tilltar visserligen från den nuvarande låga takten men är måttliga i ett längre perspektiv. Detta bidrar till att skatteunderlaget växer långsammare än genomsnittet för de senaste konjunkturcyklerna. Skatteunderlagets utveckling de närmaste åren påverkas av flera regelförändringar vars effekter på regioners och kommuners skatteintäkter regleras genom höjningar och sänkningar av det generella statsbidraget. Det betyder att skatteunderlagets underliggande ökningstakt avviker från den faktiska både 2021, 2022 och 2023. År 2021 drar ytterligare höjning av grundavdragen för personer som fyllt 65 år ner den faktiska ökningen. Det motverkas delvis av ändrade värden för förmånsbilar, men nettoeffekten är negativ. År 2022 ökar effekten av ändrade värden för förmånsbilarna något, vilket ger en underliggande ökningstakt som är marginellt lägre än den faktiska. År 2023 ökar effekten av ändrade värden för förmånsbilar ytterligare samtidigt som höjd riktålder i pensionssystemet minskar grundavdragen. Båda dessa höjer den faktiska ökningstakten jämfört med den underliggande.

### De senaste skatteunderlagsprognoserna

#### Procentuell förändring

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2019–2023
SKR okt	2,8	1,9	1,5	3,5	3,9	3,5	14,5
SKR okt, underliggande	3,0	2,5	1,8	3,5	3,6	3,5	15,1
Reg sep	2,9	2,0 <sup>1</sup>	2,2 <sup>1</sup>	3,6	3,9		15,5
ESV sep	2,7	1,0	1,5	3,8	3,6		13,1
SKR aug	2,8	2,4	1,3	3,9	4,0		15,2

### Resultatmål

Målet är att resultatet skall överstiga 2 % av skatteintäkter generella statsbidrag och utjämning. Budget 2021 för Sätters kommun uppgår till +15,0 Mkr med en vinstmarginal på 2,14%. Plusresultatet är inte en vinst utan ett överskottsmål, som bl. a skall täcka:

- Inflationssäkring av eget kapital. Vid ett nollresultat minskar det egna kapitalet i reala värden med kostnaden för inflationen
- Finansiellt sparande för framtida behov som investeringar, och pensionsåtaganden
- Marginaler för osäkerheter i intäkter och kostnader

Resultatmål för planperioden:

Resultatmålet är lagt på det balanskravsavstämda resultatet, där hänsyn tagits till såväl avkastning som tillskott från kommunens pensionsmedelsförvaltning.

Budgeterat justerat resultat per år:

2020:	+ 11,5 Mkr
2021:	+ 15,0 Mkr
2022:	+ 14,2 Mkr
2023:	+ 8,5 Mkr

<b>Justerat resultat</b>	Utfall	Prognos	Budget	Budget	Budget	Prognos
	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>
Resultat	11 162	3 488	1 565	8 920	8 014	2 213
Avkastning pensionsmedel	-5 998	-1 301	-1 301	-1 238	-1 177	-1 099
Andra justeringar	0	1 500	0	0	0	0
Tillskott pensionsmedel	9 300	11 200	11 200	7 300	7 400	7 400
Resultatutjämningsreserv	0	0	0	0	0	0
<b>Justerat resultat</b>	<b>14 464</b>	<b>14 887</b>	<b>11 464</b>	<b>14 982</b>	<b>14 237</b>	<b>8 514</b>
Vinst%	2,19%	2,17%	1,70%	2,12%	2,00%	1,17%

## Investeringar

Investeringsbehovet är fortsatt stort. För att inte kostnaderna för investeringar ska ta alltför stort utrymme av den kommunala kakan behöver investeringsnivåerna anpassas i storlek och tid. Över en fyraårsperiod, tre föregående år plus beräkningsår, ska minst 60 % av investeringarna vara självfinansierade. Med självfinansiering menas det likvida utrymme som skapas av kommunens resultat och nivån för avskrivningar. Undantag från självfinansieringsgraden kan beslutas av kommunfullmäktige för enskilda objekt.

Exempel på investeringsbehov:

- Lokalöversyn
- Underhåll på befintliga lokaler
- Anläggningar vatten och avlopp
- Infrastruktur
- Digitalisering

Investeringsbudget för 2020 uppgår till 142 Mkr, där budget för 2020 är 77,9 Mkr med tillägg av investeringar från 2019 med 64,1 Mkr.

De preliminära investeringsramarna på totalt 176,2 Mkr för perioden 2021-2023 har inte ändrats men omfördelning av investeringsbudgeten har gjorts mellan verksamheter och mellan olika år. Investeringar avseende byggnation av ett nytt särskilt boende till ett belopp av 230 Mkr enligt tidigare underlag har inte medtagits.

Följande investeringsnivåer föreslås för perioden 2021-2023:

<b>2021:</b>	<b>55,5 mkr</b>
<b>2022:</b>	<b>53,2 mkr</b>
<b>2023:</b>	<b>67,5 mkr</b>

## **Skuldsättning**

Säters kommun har en låneskuld 2019-12-31 på 200 Mkr. Under 2020 har lån upptagits med 50 Mkr och låneskulden beräknas uppgå till 250 Mkr vid årets slut. Med planerade investeringar 2021-2023 kommer en utökad upplåning att behöva göras med 10 Mkr under 2021 och 20 Mkr under 2023. Utöver detta tillkommer behov av upplåning för byggnation av ett nytt särskilt boende som enligt tidigare underlag innebär en belåning med 230 Mkr.

Säters kommun har en jämförelsevis låg skuldsättningsnivå. Det har även kommunens bostadsbolag, Säterbostäder AB. Både kommunen och bostadsbolaget står dock inför stora investeringar som kräver ökad upplåning, och skuldsättningen behöver styras. I riktlinjer för god ekonomisk hushållning har därför ett skuldsättningstak införts. Detta är relaterat till Kommuninvests limit för kommunkoncerner. Kommunens skuldsättning ska maximalt uppgå till 75 % av Kommuninvests limit. I skuldsättning ingår kommunkoncernens kortfristiga och långfristiga skulder, avsättningar, pensionsåtaganden och extern borgen med avräkning av kassa/bank samt 85 % av det bokförda värdet på kommunens kapitalförvaltning (pensionsmedel).

2019-12-31 uppgick kommunkoncernens skuldsättning till 67 781 kr/invånare. 75 % av koncernens limit var 92 250 kr/invånare.

## **Pensionsförvaltning**

Vid försäljningen av Säters energiverk avsattes 70 Mkr till kapitalförvaltning för framtida pensionskostnader. 1998 placerades dessa medel i aktiv kapitalförvaltning hos två förvaltare. I det reglemente som reglerar hur förvaltarna får placera kapitalet har angetts att huvuddelen skall vara placerat i räntebärande värdepapper. Aktiemarknadens svängningar har påverkat kapitalets utveckling. När kursutvecklingen har varit god har avkastningen bidragit till att förbättra kommunens kapital. Vid nedgången i börserna sjunker värdet. För att motverka svängningar i kapitalets värde, är kapitalet placerat i Statliga realränteobligationer samt övriga räntebärande värdepapper. Detta ger en långsammare, men mer stabil värdeökning.

Kommunen skall för varje år ta ett beslut om hur mycket av pensionsfonden som skall utnyttjas för pensionsutbetalningar. Fonderingen av pensionsmedel, och utnyttjandet av de fonderade medlen kan utgöra grund för att frånga kravet på balans i budget och bokslut. Budgeten kan underbalanseras med det belopp som används ur fonden.

Kommunen fastställer följande mål för pensionsförvaltningen för planperioden 2021 - 2023  
Avkastningen på pensionsförvaltningen beräknas under planperioden uppgå till 1 %/år  
Kostnader för utbetalda pensioner finansieras upp till 7,2 Mkr/år av skattemedel. För belopp över denna nivå tillskjuts medel från pensionsförvaltningen.

- 2018: 8,8 Mkr (varav 1,6 Mkr från 2016)
- 2019: 9,3 Mkr (varav 2,1 Mkr från 2016)
- 2020: 11,2 Mkr (varav 1,5 Mkr från 2016)
- 2021: 7,3 Mkr
- 2022: 7,4 Mkr
- 2023: 7,1 Mkr

# Driftbudgetramar för nämnder, Kommunstyrelsessektor och samverkansverksamheter

## Beslut KSAU – Nya ramar budget 2021

DRIFTBUDGET  
SÄTERS KOMMUN  
1000-tal kr

Nämnd/förvaltning	RAMAR 2020	Nämndernas behov				Tjänstemannaförslag		Beslut KSAU		
		Behov/ volymökn. 2021	Prel ram 2021	Äskad utökning av prel ram	Summa Äskat	Total Omföringar/ Justeringar	FÖRSLAG NY RAM 2021	Politiska prioriteringar	Övriga justeringar	BESLUT KSAU NY RAM 2021
Kommunstyrelsen exkl pension	59 015	63 559	59 400	2 007	61 407	755	62 162	300	4 368	66 830
Pensioner (exkl pensionsförsäkr)	14 404	14 498	14 498	0	14 498	0	14 498			14 498
<b>Verksamhet i samverkan</b>	<b>12 469</b>	<b>13 018</b>	<b>12 551</b>	<b>467</b>	<b>13 018</b>	<b>0</b>	<b>13 018</b>			<b>13 018</b>
Räddningstjänst Dalamitt	10 385	10 920	10 453	467	10 920	0	10 920			10 920
Överförmyndare i samverkan ÖiS	1 006	1 013	1 013	0	1 013	0	1 013			1 013
Upphandling FBR	1 078	1 085	1 085	0	1 085	0	1 085			1 085
Samhällsbyggnadsnämnd	40 566	43 701	40 831	2 257	43 088	-1 257	41 831			41 831
Miljö- och byggnämnd	3 590	3 691	3 613	0	3 613	0	3 613			3 613
Kulturnämnd	15 940	16 133	15 843	0	15 843	40	15 883	300		16 183
Barn- och utbildningsnämnd	276 832	287 441	278 639	5 802	284 441	454	284 895			284 895
Socialnämnd	256 969	267 449	258 646	6 043	264 689	8	264 697	500		265 197
Revision	962	968	968	0	968	0	968			968
Reserv oförutsedda kostnader		0	7 011	-7 011	0	5 468	5 468		-5 468	0
<b>SUMMA</b>	<b>680 747</b>	<b>710 458</b>	<b>692 000</b>	<b>9 565</b>	<b>701 565</b>	<b>5 468</b>	<b>707 033</b>	<b>1 100</b>	<b>-1 100</b>	<b>707 033</b>

## Äskat belopp per nämnd/sektor

DRIFTBUDGET  
SÄTERS KOMMUN  
1000-tal kr

Nämnd/förvaltning	RAMAR 2020	Nämndernas behov							
		Volym- förändring 2021	Nya Behov 2021	Behov/ volymökn. 2021	Prel ram 2021	Differens Prel ram vs Behov 2021	Besparingar	Äskad utökning av prel ram	Summa Äskat
Kommunstyrelsen exkl pension	59 015		4 544	63 559	59 400	4 159	-2 152	2 007	61 407
Pensioner (exkl pensionsförsäkr)	14 404		94	14 498	14 498	0	0	0	14 498
<b>Verksamhet i samverkan</b>	<b>12 469</b>		<b>549</b>	<b>13 018</b>	<b>12 551</b>	<b>467</b>	<b>0</b>	<b>467</b>	<b>13 018</b>
Räddningstjänst Dalamitt	10 385		535	10 920	10 453	467		467	10 920
Överförmyndare i samverkan ÖiS	1 006		7	1 013	1 013	0		0	1 013
Upphandling FBR	1 078		7	1 085	1 085	0		0	1 085
Samhällsbyggnadsnämnd	40 566		3 135	43 701	40 831	2 870	-613	2 257	43 088
Miljö- och byggnämnd	3 590		101	3 691	3 613	78	-78	0	3 613
Kulturnämnd	15 940		193	16 133	15 843	290	-290	0	15 843
Barn- och utbildningsnämnd	276 832	6 609	4 000	287 441	278 639	8 802	-3 000	5 802	284 441
Socialnämnd	256 969	7 830	2 650	267 449	258 646	8 803	-2 760	6 043	264 689
Revision	962		6	968	968	0	0	0	968
Reserv oförutsedda kostnader				0	7 011	-7 011	0	-7 011	0
<b>SUMMA</b>	<b>680 747</b>	<b>14 439</b>	<b>15 272</b>	<b>710 458</b>	<b>692 000</b>	<b>18 458</b>	<b>-8 893</b>	<b>9 565</b>	<b>701 565</b>

Förslag nya ramar budget 2021 – Till kommunstyrelsens arbetsutskott

DRIFTBUDGET  
SÄTERS KOMMUN  
1000-tal kr

	RAMAR 2020	Nämndernas behov				Tjänstemannaförslag				FÖRSLAG NY RAM 2021
		Behov/ volymökn. 2021	Prel ram 2021	Äskad utökning av prel ram	Summa Äskat	Nya behov	Omföringar	Övriga justeringar	Total Omföringar/ Justeringar	
Nämnd/förvaltning										
Kommunstyrelsen exkl pension	59 015	63 559	59 400	2 007	61 407		755		755	62 162
Pensioner (exkl pensionsförsäkr)	14 404	14 498	14 498	0	14 498				0	14 498
<u>Verksamhet i samverkan</u>	12 469	13 018	12 551	467	13 018				0	13 018
Räddningstjänst Dalamitt	10 385	10 920	10 453	467	10 920				0	10 920
Överförmyndare i samverkan ÖiS	1 006	1 013	1 013	0	1 013				0	1 013
Upphandling FBR	1 078	1 085	1 085	0	1 085				0	1 085
Samhällsbyggnadsnämnd	40 566	43 701	40 831	2 257	43 088		-1 257		-1 257	41 831
Miljö- och byggnämnd	3 590	3 691	3 613	0	3 613	2 232		-2 232	0	3 613
Kulturnämnd	15 940	16 133	15 843	0	15 843		40		40	15 883
Barn- och utbildningsnämnd	276 832	287 441	278 639	5 802	284 441		454		454	284 895
Socialnämnd	256 969	267 449	258 646	6 043	264 689		8		8	264 697
Revision	962	968	968	0	968				0	968
Reserv oförutsedda kostnader		0	7 011	-7 011	0			5 468	5 468	5 468
SUMMA	680 747	710 458	692 000	9 565	701 565	2 232	0	3 236	5 468	707 033

Förslag nya ramar budget 2021 – Inför budgetberedning 26 oktober

DRIFTBUDGET  
SÄTERS KOMMUN  
1000-tal kr

	RAMAR 2020	Prel ram 2021	Äskad utökning av prel ram	Summa Äskat	Total Omföringar/ Justeringar	NY RAM 2021
Nämnd/förvaltning						
Kommunstyrelsen exkl pension	59 015	59 400	2 007	61 407	755	62 162
Pensioner (exkl pensionsförsäkr)	14 404	14 498	0	14 498	0	14 498
<u>Verksamhet i samverkan</u>	12 469	12 551	467	13 018	0	13 018
Räddningstjänst Dalamitt	10 385	10 453	467	10 920	0	10 920
Överförmyndare i samverkan ÖiS	1 006	1 013	0	1 013	0	1 013
Upphandling FBR	1 078	1 085	0	1 085	0	1 085
Samhällsbyggnadsnämnd	40 566	40 831	2 257	43 088	-1 257	41 831
Miljö- och byggnämnd	3 590	3 613	0	3 613	0	3 613
Kulturnämnd	15 940	15 843	0	15 843	40	15 883
Barn- och utbildningsnämnd	276 832	278 639	5 802	284 441	454	284 895
Socialnämnd	256 969	258 646	6 043	264 689	-5 492	259 197
Revision	962	968	0	968	0	968
Volymförändringsreserv		7 011	-7 011	0	5 468	5 468
SUMMA	680 747	692 000	9 565	701 565	-32	701 533

## Resultat och nyckeltal

### RESULTATRÄKNING

	Utfall 2019	Prognos 2020	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Prognos 2023	Prognos 2024
<b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTN.</b>	<b>-660 076</b>	<b>-685 043</b>	<b>-672 249</b>	<b>-697 633</b>	<b>-704 800</b>	<b>-725 500</b>	<b>-746 500</b>
Skatteintäkter	544 593	540 824	541 537	538 841	550 586	569 258	587 777
Generella statsbidrag och utjämning	117 190	145 653	133 384	168 191	162 827	159 855	160 932
<b>VERKSAMHETENS RESULTAT</b>	<b>1 707</b>	<b>1 434</b>	<b>2 672</b>	<b>9 399</b>	<b>8 613</b>	<b>3 613</b>	<b>2 209</b>
Finansiella intäkter	4 160	2 378	1 217	2 258	2 124	1 551	1 477
Finansiella kostnader	-703	-1 625	-3 625	-3 975	-3 900	-4 050	-4 200
<b>RESULTAT FÖRE PENSIONS FÖRVALTNI</b>	<b>5 164</b>	<b>2 187</b>	<b>264</b>	<b>7 682</b>	<b>6 837</b>	<b>1 114</b>	<b>-514</b>
Pensionsförvaltning	5 998	1 301	1 301	1 238	1 177	1 099	1 050
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>11 162</b>	<b>3 488</b>	<b>1 565</b>	<b>8 920</b>	<b>8 014</b>	<b>2 213</b>	<b>536</b>

### NYCKELTAL

	Utfall 2019	Prognos 2020	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Prognos 2023	Prognos 2024
Nettokostnadernas (exkl avskr. o jämförelsestörande poster) andel av skatteintäkter o generella statsbidrag	95,4%	95,0%	94,7%	93,8%	93,8%	94,4%	94,7%
Finansnettots andel av skatteint.	-0,5%	-0,1%	0,4%	0,2%	0,2%	0,3%	0,4%
Andel av skatteint. disp. för investeringar	5,1%	5,1%	4,9%	6,0%	6,0%	5,2%	4,9%
Årets resultat	11 162	3 488	1 565	8 920	8 014	2 213	536
Kassaflöde (förändring räntebärande tillgångar och skulder)	-32 992	-80 453	-68 376	-11 879	-9 288	-28 312	-37 025
Soliditet	55%	52%	51%	52%	53%	52%	52%

### Justerat resultat

	Utfall 2019	Prognos 2020	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Prognos 2023	Prognos 2024
Resultat	11 162	3 488	1 565	8 920	8 014	2 213	536
Avkastning pensionsmedel	-5 998	-1 301	-1 301	-1 238	-1 177	-1 099	-1 050
Andra justeringar	0	1 500	0	0	0	0	0
Tillskott pensionsmedel	9 300	11 200	11 200	7 300	7 400	7 400	7 500
Resultatutjämningsreserv	0	0	0	0	0	0	0
<b>Justerat resultat</b>	<b>14 464</b>	<b>14 887</b>	<b>11 464</b>	<b>14 982</b>	<b>14 237</b>	<b>8 514</b>	<b>6 986</b>
Vinst%	2,19%	2,17%	1,70%	2,12%	2,00%	1,17%	0,93%
Skatteintäkter	661 783	686 477	674 921	707 032	713 413	729 113	748 709

## Investeringsbudget

### Investeringsbudget 2021 - 2023

Sätters Kommun

Ram 2021-23

176 200

Nämnd kk	Utfall 2019	Budget 2020 inkl överfört från 2019	Prognos 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	S:a perioden 2021-23
<b>Totalnivå</b>	<b>57 288</b>	<b>141 968</b>	<b>111 909</b>	<b>55 517</b>	<b>53 160</b>	<b>67 523</b>	<b>176 200</b>
Kulturnämnd	574	450	450	447	360	973	1 780
Barn- och utbildningsnämnd	2 120	2 300	2 300	1 500	1 500	1 500	4 500
Socialnämnd	590	500	500	500	4 700	500	5 700
Samhällsbyggnadsnämnd skattefinansierad	32 054	103 243	77 409	25 800	20 150	24 150	70 100
SBN VA/Renhållningsenhet	19 802	20 815	16 590	18 000	16 800	33 800	68 600
Kommunstyrelsen	-3 004	10 290	10 290	4 500	5 000	2 500	12 000
KS IT-enhet	5 152	4 370	4 370	4 770	4 650	4 100	13 520
<i>varav överfört från 2019</i>		<i>64 078</i>					



Au § 159

Diarienummer: KS2020/0189

### **Budgetuppföljning per 30 september**

#### **Beslut**

Kommunstyrelsens arbetsutskott förslår kommunstyrelsen beslutar att lägga september månads budgetuppföljning till handlingarna.

---

#### **Ärendebeskrivning**

Budgetuppföljning per september 2020

Au § 160

Diarienummer: KS2020/0387

## Länsövergripande Skolskjutsreglemente

### Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta:

1. Godkänna regionalt skolskjutsreglemente samt anta lokal bilaga för Sätters kommun
2. Reglementet ska gälla för skolskjuts som anordnas från och med läsåret 2021/2022.

---

### Ärendebeskrivning

Ett nytt skolskjutsreglemente har tagits fram efter önskemål från flera kommuner och på uppdrag av regionstyrelsen. Reglementet har arbetats fram tillsammans via den arbetsgrupp som samtliga kommuner bjudits in till. Syftet med ett nytt reglemente är att förtydliga regler för skolskjuts i länet samt anpassa reglemente till dagens samhälle och trafiksystem. Regionen ber nu respektive kommun att besluta om att godkänna framtaget skolskjutsreglemente vilket ligger till grund för skolskjutsplaneringen för läsåret 2021–2022. Respektive kommuns godkännande ska vara Kollektivtrafikmyndigheten tillhanda senast 2020-12-23.

### Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande  
Missiv Skolskjutsreglementet  
Förslag till nytt skolskjutsreglemente  
inklusive lokal bilaga

### Delges

Region Dalarna  
Barn – och utbildningsnämnden  
Samhällsbyggnadsnämnden

Au § 161

Diarienummer KS2017/0303

## **Allmänna lokala ordningsföreskrifter och lokala ordningsföreskrifter för torghandel**

### **Beslut**

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige anta förslag till Allmänna ordningsföreskrifter samt föreskrifter för torghandel i Sätters kommun

---

### **Ärendebeskrivning**

Förslag till nya Allmänna ordningsföreskrifter samt föreskrifter för torghandel i Säter har tagits fram. Förslagen har beslutats i Samhällsbyggnadsnämnden varpå Kommunstyrelsens arbetsutskott remitterade frågan till Brottsförebyggande rådet. Föreskrifterna ska beslutas av kommunfullmäktige.

Synpunkter från Brottsförebyggande rådet har inkommit 2020-09-04.

Au §162

Diarienummer: KS2020/0399

## Uttag av avgift enligt §§ 18-20 Lag (1993:387) om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS)

### Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att:

- fastställa avgifter enligt **18 § LSS** enligt följande:
  - avgift uttages av dem som har beslut om ekonomiskt stöd till skäliga kostnader för assistans enligt LSS för den del behovet täcks av beviljade assistanstimmar enligt 51 kap. socialförsäkringsbalken. Avgiften är densamma som den ersättningsnivå som Försäkringskassan betalat ut.
- fastställa avgifter enligt **19 § LSS** enligt följande:
  - resor i kommunens fordon vid gemensamma aktiviteter för boende i bostad enligt 9.9 § LSS ska baseras på skatteverkets regler för milersättning och fordon och delas på de brukare som rest i fordonet.
  - avgift för kost, resor och externa aktiviteter i samband med lägervistelse enligt 9.6 § LSS beräknas efter kostnadsuppgifter från arrangören.
  - avgift för kost i samband med korttidsvistelse (utöver läger) enligt 9.6 § LSS ska beräknas utifrån Konsumentverkets uträkning för livsmedel utifrån ålder per dygn
- fastställa avgifter enligt **20 § LSS** enligt följande
  - avgift uttages för barn och ungdomar under 18 år med placering enligt 9.8 § LSS. Avgiften beräknas utifrån föräldrarnas ersättningsskyldighet och reglerna i 6 kap. 2–4 §§ Socialtjänstförordningen (2001:937).
- uppdra till Socialnämnden att uppdatera dokumentet ”Policy Avgifter för avgiftssystemet inom äldre- och handikappomsorgen” med beslutade avgifter samt att i titeln byta ut ordet ”äldre- och handikappomsorgen” till ”äldre- och funktionshinderomsorgen”.

---

### Ärendebeskrivning

Enligt 18-20 §§ LSS har Sociala sektorn rätt att ta ut avgifter av individer som beviljats personlig assistans och där Försäkringskassan beslutat att personer är berättigade att få assistansersättning. Sociala sektorn har hittills inte tagit ut avgifter för dessa insatser och sektorn föreslår nu att avgifter enligt 18-20 §§ LSS införs.

### Bakgrund

Sociala sektorn har i samband med handläggning av LSS-ärende insett att det enligt den fastställda avgiftspolicyn för äldre- och handikappomsorgen inte finns någon rätt för socialnämnden att ta ut en avgift enligt 18 § LSS. Det finns heller inga övriga fastställda avgifter enligt avgiftsparagrafer i LSS.

Au § 162 forts

2005-08-24 beslutade Gemensamma nämnden för vård och omsorg att avgiftsnivån för matkostnader korttidsplats och gästhem enligt LSS skulle ändras från 48 kr per dygn till 80 kr per dygn. Efter detta har inte avgiften reviderats.

#### **Konsekvensbeskrivning**

En tydlig konsekvens är att skattemedel kan betalas ut dubbelt till ett assistansbolag eller enskild kommuninvånare både i form av statliga medel via Försäkringskassan och via kommunala medel från Sätters kommun. Då ett beslut om assistansersättning kan ta lång tid att avgöra, exempelvis om ett eventuellt avslag överklagas och avgörs i rätten, kan summorna som kommunen hinner betala ut under tiden bli väldigt stora.

Kommunen har ingen skyldighet att ta ut avgifter vare sig enligt SoL eller LSS. Sett till likställighetsprincipen

bör avgift dock tas ut där det är möjligt inom båda lagrummen men med hänsyn till den enskildes betalningsförmåga. Detta sker genom ett formellt överklagningsbart avgiftsbeslut.

#### **Beslutsunderlag**

Socialnämndens beslut 2020-10-15

#### **Delges**

Socialnämnden

Au § 163

Diarienummer: Ks2020/0398

**Rapport avseende ej verkställda beslut – kvartal 2 2020****Beslut**

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige godkänna rapporten.

**Ärendebeskrivning**

Socialnämnden har överlämnat rapport avseende ej verkställda beslut för kvartal 2 2020.

Sociala sektorn har till Inspektionen för vård och omsorg (IVO) lämnat en rapport över ej verkställda beslut för kvartal 2 2020. Sektorn har även rapporterat de beslut som verkställts och som tidigare har rapporterats som ej verkställda.

**Ej verkställda beslut**

Biståndsbeslut som inte verkställts inom 3 månader ska rapporteras till IVO.

Det gäller beslut enligt 9 § lagen (1993:387) om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) och enligt 4 kap. 1 § SoL.

**Verkställda beslut**

Socialnämnden ska även till IVO anmäla när nämnden har verkställt ett gynnande beslut som enligt 16 kap 6 f§ SoL har rapporterats som ej verkställt.

**Rapport till revisorer och kommunfullmäktige**

Enligt 16 kap SoL ska kommunens revisorer och kommunfullmäktige informeras om ej verkställda/verkställda beslut.

**Beslutsunderlag**

Tjänsteutlåtande  
Socialnämndens rapport 2020-10-15

**Delges**

Socialnämnden

Au § 164

Diarienummer: KS2020/0387

**Remissvar till reviderad upphandlingspolicy för de samverkande kommunerna Falu, Borlänge, Avesta, Gagnef, Hedemora, Ludvika och Sätters kommuner****Beslut**

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta att yttra sig enligt ställt förslag.

**Ärendebeskrivning**

Ny upphandlingspolicy är ett styrinstrument vid genomförande av upphandlingar och inköp. Policyn lyfter upphandling som ett medel för att främja regional tillväxt och hållbar utveckling. Policyn innehåller riktlinjer som utöver lag om offentlig upphandling (LOU) ska tillämpas vid upphandling av varor och tjänster samt byggentreprenader. Policyn ska också förtydliga hur ett antal viktiga frågor och processer inom upphandlingsområdet ska hanteras i kommunerna samt ge vägledning till anställda i kommunerna hur upphandlingar ska genomföras.

Sätters kommun har tagit del av ny upphandlingspolicy som är ett bra strategiskt dokument väl anpassad till dagens situation och nya kunskaper inom upphandlingsområdet.

Några kommentarer som Sätters kommun lyfter fram är att säkerställa tillämpning av GDPR vid behov. Under god affärsetik påtalar vi att uppföljning av respektive kommuns avtal och samarbeten med Upphandlingscenter (UHC) bör ske årligen samt att rutiner tas fram för hur avslut och erfarenhetsåterföring kan tillämpas i ett lärande.

Avsnittet med Sociala och etiska krav som strategiskt verktyg är ett viktigt avsnitt och vi behöver tillsammans med UHC hitta vägar för att utveckla detta område.

**Bakgrund**

Kommunfullmäktige i samverkande kommuner antog år 2014 nuvarande upphandlingspolicy. Gemensam nämnd för upphandlingssamverkan (GNU) beslutade i Nämndplan 2019 att chef Upphandlingscenter ska redovisa förslag till ny upphandlingspolicy med ett mera strategiskt anslag för de samverkande kommunerna.

Bilagor

Bilaga 1 – förslag till yttrande

Au § 165

### **Kurser och konferenser**

#### **Beslut**

Hans Johansson deltar i konferensen Besöksnäring på Agendan, den 25 november, digitalt.