

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Datum
2020-10-13

Plats och tid	Ljusdalssalen, tisdag 13 oktober 2020 klockan 08:30-09:50	
Beslutande	Ledamöter Markus Evensson (S), Ordförande, deltar på distans, § 79-81 och 83-84 Lena Svahn (MP), 1:e vice ordförande, § 79-81 och 83-84 Sören Görgård (C), § 79-81 och 83-84 Lars Molin (M), deltar på distans, § 79-81 och 83-84 Lars G Eriksson (SD), deltar på distans Solange Nordh (C), § 82 Yvonne Oscarsson (V), § 82 Bodil Eriksson (LB), § 82	
	Ej tjänstgörande ersättare Solange Nordh (C), § 79-81 och 83-84 Yvonne Oscarsson (V), § 79-81 och 83-84 Bodil Eriksson (LB), § 79-81 och 83-84	
Övriga deltagande	Nicklas Bremefors, kommunchef Mikael Björk, biträdande kommunchef Ulrica Swärd Bütikofer, nämndsekreterare	
Utses att justera	Sören Görgård	
Justeringens plats och tid	Kommunkansliet, plan 5 i Kommunhuset, Ljusdal, 2020-10-14	
Underskrifter		Paragrafer § 79-84
	Sekreterare Ulrica Swärd Bütikofer	
	Ordförande Markus Evensson, § 79-81 och 83-84 Yvonne Oscarsson, § 82	
	Justerare Sören Görgård	

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Datum
2020-10-13

ANSLAGSBEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Forum	Kommunstyrelsens arbetsutskott
Sammanträdesdatum	2020-10-13
Datum för anslags uppsättande	2020-10-14
Datum för anslags nedtagande	2020-11-04
Förvaringsplats för protokollet	Kommunkansliet, plan 5 i Kommunhuset, Ljusdal
Underskrift Ulrica Swärd Bütikofer

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

§ 79	Dnr 00317/2020 Delårsbokslut per augusti 2020	4
§ 80	Dnr 00311/2020 Delårsrapporter för AB Ljusdalshem och AB Ljusdals Servicehus per augusti 2020	5
§ 81	Dnr 00345/2020 Delårsrapport Ljusdal Energikoncern per augusti 2020	6
§ 82	Dnr 00225/2020 Årsredovisning Hälsingerådet 2019.....	7
§ 83	Dnr 00344/2020 Kommunens skattesats budgetåret 2021	8
§ 84	Dnr 00018/2020 Budget 2021, ELP 2022-2023	9

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Datum
2020-10-13

§ 79

Dnr 00317/2020

Delårsbokslut per augusti 2020

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige beslutar

1. Delårsrapporten godkänns.

Sammanfattning av ärendet

Delårsrapport avseende bokslut för perioden januari – augusti 2020 samt helårsprognos för 2020 överlämnas för vidare beredning.

Revisorerna kommer, efter kommunstyrelsens behandling, att granska delårsrapporten och lämna yttrande. Delårsrapporten lämnas därefter till kommunfullmäktige för beslut.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelseförvaltningens skrivelse 6 oktober 2020
Delårsrapport per augusti 2020, 6 augusti 2020

Propositionsordning

Ordföranden ställer proposition om bifall eller avslag till kommunstyrelseförvaltningens förslag och finner att arbetsutskottet bifaller detta.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Datum
2020-10-13

§ 80

Dnr 00311/2020

Delårsrapporter för AB Ljusdalshem och AB Ljusdals Servicehus per augusti 2020

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige beslutar

1. Delårsrapporterna noteras till protokollet.

Sammanfattning av ärendet

AB Ljusdalshem har lämnat delårsbokslut per 31 augusti 2020.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelseförvaltningens skrivelse 6 oktober 2020
Delårsrapport AB Ljusdalshem 17 september 2020
Delårsrapport AB Ljusdals Servicehus 17 september 2020

Propositionsordning

Ordföranden ställer proposition om bifall eller avslag till kommunstyrelseförvaltningens förslag och finner att arbetsutskottet bifaller detta.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Datum
2020-10-13

§ 81

Dnr 00345/2020

Delårsrapport Ljusdal Energikoncern per augusti 2020

Arbetsutskottet beslutar

1. Informationen noteras till protokollet.

Sammanfattning av ärendet

Kommunchef Nicklas Bremefors informerar om att Ljusdal Energikoncern ännu inte kommit med sin detaljerade delårsrapport utan endast lämnat information för att kommunen ska kunna göra sitt delårsbokslut. Fullständiga handlingar ska gå ut med kallelsen till kommunstyrelsen 23 oktober 2020.

Propositionsordning

Ordföranden ställer proposition om bifall eller avslag till att informationen noteras till protokollet och finner att arbetsutskottet bifaller detta.

Beslutsexpediering

Akt

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Datum
2020-10-13

§ 82

Dnr 00225/2020

Årsredovisning Hälsingerådet 2019

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige beslutar

1. Årsredovisningen godkänns.

Sammanfattning av ärendet

Hälsingerådet har översänt årsredovisning för 2019 för ställningstagande i respektive kommun.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelseförvaltningens skrivelse 7 oktober 2020
Årsredovisning Hälsingerådet 18 september 2020
Verksamhetsberättelse 18 september 2020
Revisionsberättelse 18 september 2020

Propositionsordning

Ordföranden ställer proposition om bifall eller avslag till kommunstyrelseförvaltningens förslag och finner att arbetsutskottet bifaller detta.

Jäv

Markus Evensson (S), Sören Görgård (C), Lena Svahn (MP) och Lasse Molin (M) anmäler jäv och deltar inte i handläggningen av ärendet.

Solange Nordh (C), Yvonne Oscarsson (V) och Bodil Eriksson (LB) träder in som tjänstgörande. Yvonne Oscarsson träder in som ordförande.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Datum
2020-10-13

§ 83

Dnr 00344/2020

Kommunens skattesats budgetåret 2021

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige beslutar

1. Skattesatsen för år 2021 behålls oförändrad med utdebitering 22:36 kronor per skattekrona.

Sammanfattning av ärendet

Utifrån lagt budgetförslag för 2021 föreslås att kommunens skattesats oförändrat ska vara 22:36 kronor per skattekrona. Vilket är 22:36 kronor i skatt per intjänad hundralapp.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelseförvaltningens skrivelse 6 oktober 2020

Yrkanden

Lena Svahn (MP), Sören Görgård (C), Lars Molin (M): bifall till kommunstyrelseförvaltningens förslag.

Propositionsordning

Ordföranden ställer proposition om bifall eller avslag till yrkandet och finner att arbetsutskottet bifaller detta.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Datum
2020-10-13

§ 84

Dnr 00018/2020

Budget 2021, ELP 2022-2023**Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen****Kommunfullmäktige beslutar**

1. Triadens förslag antas som Ljusdals kommuns budget för år 2021 med fördelning av ekonomiska ramar för 2021 samt långtidsplan 2022-2023.

Sören Görgård (C) och Lars Molin (M) deltar inte i beslutet.

Sammanfattning av ärendet

Budgetberedningen lämnar inget förslag till fördelning av budgetramar och investeringsramar utan överlåter det till kommunstyrelsen.

Budgetberedningen väljer att nedan beskriva de förutsättningar som gäller för budget 2021 samt ELP 2022-2023.

Förutsättningar för budget 2021 samt ELP 2022-2023

Balanskravsunderskott att hantera:

Ljusdals kommun har negativa balanskravsresultat att återställa:
2017; balanskravsresultat -14 436 000 kronor att återställas senast 2020.
Enligt prognos i delårsbokslutet klaras detta med uttag ur resultat-
utjämningsreserv.

2018; balanskravsresultat -24 861 000 kronor att återställas senast 2021. Det budgeterade resultatet 2021 måste vara lägst 24 861 000 kronor.

2019; balanskravsresultat – 24 404 000 kronor att återställas senast 2022.
Det budgeterade resultatet för 2022 måste vara lägst 24 404 000 kronor.

För år 2023 återstår inget negativt balanskravsresultat att hantera varför det budgeterade resultatet förslagsvis följer nuvarande årliga finansiella mål vilket ger en resultatnivå på lägst 6 565 000 kronor.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Datum
2020-10-13*Utrymme att fördela i driftsbudget:*

Utifrån nämndernas budgetförslag och de förutsättningar som presenteras här finns utrymme att fördela (öka nämndernas budgetramar) för att klara en resultatnivå som återställer balanskravsunderskotten.

2021; Aktuell resultatnivå utifrån nämndernas förslag = 40 978 000 kronor.
Utrymme att fördela 16 117 000 kronor för att nå resultatnivå = 24 861 000 kronor.

2022; Aktuell resultatnivå utifrån nämndernas förslag = 58 485 000 kronor.
Utrymme att fördela 34 081 000 kronor för att nå resultatnivå = 24 404 000 kronor.

2023; Aktuell resultatnivå utifrån nämndernas förslag = 54 832 000 kronor.
Utrymme att fördela 48 267 000 kronor för att nå resultatnivå = 6 565 000 kronor.

Finansiella mål:

Kommunfullmäktige har antagit finansiella mål för perioden 2016-2020.

Årligt finansiellt mål:

Kommunens resultat ska vara 0,5 procent av skatteintäkter och statsbidrag.

Långsiktigt finansiellt mål:

Kommunens soliditet (inklusive pensionsförpliktelser) ska vara 7,0 procent år 2020.

För år 2021-2022 föreslås det årliga finansiella målet vara att återställa de negativa balanskravsunderskotten. Vidare föreslås att till budget 2022 skall nya årliga och långsiktiga finansiella mål arbetas fram.

Årligt finansiellt mål 2021-2022:

Kommunens resultat ska återställa de årliga negativa balanskravsunderskotten.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Datum
2020-10-13*Resultatbudget 2021-2023:*

Förutsättningarna för resultatbudgeten är:

- Oförändrad skattesats med utdebitering 22,36 kronor per skattekrona.
- Ekonomiska förutsättningar gällande skatteintäkter och statsbidrag enligt senaste cirkulär 20:39 från Sveriges kommuner och regioner (SKR).
- Senaste befolkningsprognos genomförd 2020.

Nämndernas driftsbudget:

Kommunfullmäktige antog särskilda budgetdirektiv för nämndernas budgetförslag där nämnderna skulle lämna förslag på budgettram enligt den beslutade ELP -5 procent. Dessa direktiv antogs för att kunna agera om den ekonomiska påföljden av Covid-19 blev kraftigt sänkta skatteintäkter. Utifrån regeringens budgetpropositioner under 2020 har statsbidragen för kommunerna kraftigt höjts varför de minskande skatteintäkterna täcks med råge. Därför är det möjligt för kommunfullmäktige att skjuta till mer medel till nämnderna än tidigare beslutad ELP. Se nämndernas protokoll samt budgetförslag.

Kommunstyrelsens tilläggsbudget:

Kommunstyrelsens budget till förfogande föreslås vara 1 miljon kronor per år under budgetperioden.

Kommunstyrelsens utvecklingsreserv:

Kommunstyrelsens utvecklingsreserv föreslås vara 900 000 kronor under budgetperioden.

Interna priser:

I förslaget är fastighetsenhetens hyror, städenhetens priser och kostenhetens portionspriser på sammanlagd nivå oförändrade. Dock kan vissa objekt eller vissa verksamheter få ökade eller minskande interna priser.

Investeringsbudget:

Enligt fastställda riktlinjer för investeringar ska dessa självfinansieras. Endast investeringar som ger minskade driftskostnader, investeringar för

PROTOKOLL

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Datum
2020-10-13

internleasing, investeringar i skogsmaskiner och/eller strategiska investeringar för att utveckla Ljusdals kommun får finansieras via upplåning.

I beslutad ELP för 2021-2022 är investeringsramarna sammantaget 22 600 000 kronor år 2021, 22 600 000 kronor år 2022. För 2023 är förslaget 14 950 000 kronor, vilket är den årliga reinvesteringsnivå som är beräknad.

Äskanden om utökad investeringsram finns för kommunstyrelsen och samhällsservicenämnden.

Utrymme att fördela i investeringsbudget:

2021; Beslutad investeringsram enligt ELP = 22 600 000 kronor.
Självfinsierat investeringsutrymme möjligt att utöka ram med = 20 226 000 kronor.

2022; Beslutad investeringsram enligt ELP = 22 600 000 kronor.
Självfinsierat investeringsutrymme möjligt att utöka ram med = 41 939 000 kronor.

2023; Beslutad investeringsram enligt ELP = 14 950 000 kronor.
Självfinsierat investeringsutrymme möjligt att utöka ram med = 31 750 000 kronor.

Ovan nämnda utrymme bygger på att de årliga resultaten i resultatbudget klaras.

Triaden har till sammanträdet lämnat sitt förslag till budget 2021 och ELP 2022.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelseförvaltningens skrivelse 8 oktober 2020
Nämndernas förslag och resultatbudget 8 oktober 2020
Nämndernas förslag drift
Nämndernas förslag investeringar
Protokollsutdrag KS 13 augusti 2020, § 108
Protokollsutdrag SSN 25 augusti 2020, § 128
Protokollsutdrag UN 20 augusti 2020, § 64
Protokollsutdrag ON 19 augusti 2020, § 102
Protokollsutdrag ASN 25 augusti 2020, § 123
Triadens budgetförslag 13 oktober 2020

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Datum
2020-10-13

Yrkanden

Lena Svahn (MP) och Lars G Eriksson (SD): Triadens budgetförslag antas som arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen.

Propositionsordning

Ordföranden ställer proposition om bifall eller avslag till yrkandet och finner att arbetsutskottet bifaller detta.