

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Datum
2021-05-19

Plats och tid Digitalt sammanträde onsdag 19 maj 2021 klockan 08:30-10:15

Beslutande

Ledamöter
Marit Holmstrand (S), ordförande
Lena Svahn (MP), 1:e vice ordförande
Sören Görgård (C)
Lars Molin (M)
Lars G Eriksson (SD)

Ej tjänstgörande ersättareHarald Noréus (L)
Solange Nordh (C)
Yvonne Oscarsson (V)
Bodil Eriksson (LB)

Övriga deltagande

Nicklas Bremefors, kommunchef
Ulrica Swärd Bütikofer, nämndsekreterare

Utses att justera

Sören Görgård

Justeringens plats och tid

Digital justering, 2021-05-20

Underskrifter

Sekreterare

.....
Ulrica Swärd Bütikofer

Paragrafer § 75-76

Ordförande

.....
Marit Holmstrand

Justerare

.....
Sören Görgård

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Datum
2021-05-19

ANSLAGSBEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Forum	Kommunstyrelsens arbetsutskott
Sammanträdesdatum	2021-05-19
Datum för anslags uppsättande	2021-05-20
Datum för anslags nedtagande	2021-06-11
Förvaringsplats för protokollet	Kommunkansliet, plan 5 i Kommunhuset, Ljusdal
Underskrift Ulrica Swärd Bütikofer

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

§ 75	Dnr 00194/2021 Kommunens skattesats budgetåret 2022	4
§ 76	Dnr 00435/2020 Budget 2022, ELP 2023-2024	5

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Datum
2021-05-19

§ 75

Dnr 00194/2021

Kommunens skattesats budgetåret 2022

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige beslutar

1. Skattesatsen för år 2022 behålls oförändrad med utdebitering 22:36 kronor per skattekrona.

Sammanfattning av ärendet

Förslaget är att Ljusdals kommuns skattesats för år 2022 oförändrat ska vara 22:36 kronor per skattekrona. Vilket är 22:36 kronor per intjänad hundralapp.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelseförvaltningens skrivelse 18 maj 2021

Yrkanden

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

Propositionsordning

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

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

KsAu 2021-05-19

(Signerat, SHA-256 80B4FBB7DC4845595213E66DAF54053EC6174AA473B975730E281749E22C7EE3A)

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Datum
2021-05-19

§ 76

Dnr 00435/2020

Budget 2022, ELP 2023-2024**Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen****Kommunfullmäktige beslutar**

1. Socialdemokraternas och Miljöpartiets förslag gällande Ljusdals kommuns budget för år 2022 med fördelning av ekonomiska ramar för 2022 samt långtidsplan 2023-2024 godkänns.

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 2022 samt ELP 2023-2024.

Socialdemokraterna och Miljöpartiet har före sammanträdet lämnat sitt förslag gällande Ljusdals kommuns budget för år 2022 med fördelning av ekonomiska ramar för 2022 samt långtidsplan 2023-2024.

Förutsättningar för budget 2022 samt ELP 2023-2024***Balanskravsunderskott att hantera***

Ljusdals kommun har negativa balanskravsresultat att återställa.
2017: balanskravsresultat -14 436 000 kronor att återställdes år 2020. Kvar att reglera under åren 2021 och 2022 är 48,1 miljoner kronor.

2018: balanskravsresultat -24 861 000 kronor att återställas senast 2021.
Enligt prognos beräknas detta klaras under år 2021.

2019: balanskravsresultat -23 239 000 kronor är beräknat återstående negativa balanskrav att reglera år 2022. Det budgeterade resultatet för 2022 måste vara lägst 23 239 000 kronor.

För år 2023 återstår inget negativt balanskravsresultat att hantera varför det budgeterade resultatet förslagsvis följer tidigare årliga finansiella mål vilket

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

KsAu 2021-05-19

(Signerat, SHA-256 80B4FBB7DC4845595213E66DAF54053EC6174A473B975730E281749E22C7EE3A)

Sida 5 av 9

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Datum
2021-05-19

ger en resultatnivå på lägst 6,6 miljoner kronor. För år 2024 är motsvarande resultat 6,7 miljoner kronor.

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.

2022; Aktuell resultatnivå utifrån ELP = 45 132 000 kronor. Utrymme att fördela 21 893 000 kronor för att nå resultatnivå = 23 239 000 kronor.

2023; Aktuell resultatnivå utifrån ELP = 39 607 000 kronor. Utrymme att fördela 33 007 000 kronor för att nå resultatnivå = 6,6 miljoner kronor.

2024; Aktuell resultatnivå utifrån oförändrade ramar = 39 984 000 kronor. Utrymme att fördela 33 284 000 kronor för att nå resultatnivå = 6,7 miljoner kronor.

Finansiella mål

Kommunfullmäktige har antagit finansiella mål för 2022.

Årligt finansiellt mål:

Kommunens resultat ska återställa det negativa balanskravsresultatet.

För år 2023-2024 föreslås en årlig resultatnivå motsvarande det tidigare finansiella målet med en resultatnivå motsvarande 0,5 procent av skatteintäkter och statsbidrag. Vidare föreslås att till budget 2023 ska nya årliga och långsiktiga finansiella mål arbetas fram.

Resultatbudget 2022-2024:

Förutsättningarna för resultatbudgeten är:

- Oförändrad skattesats med utdebitering 22:36 kronor per skattekrona.
- Ekonomiska förutsättningar gällande skatteintäkter och statsbidrag enligt senaste cirkulär 21:20 från Sveriges kommuner och regioner (SKR).
- Senaste befolkningsprognos genomförd 2021.

Nämndernas driftsbudget

Nämnderna har lämnat sina budgetförslag till budgetberedningen med ett samlat äskande på 70 367 000 kronor utöver beslutad ELP.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Datum
2021-05-19*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 den samlade hyreshöjningen för lokaler 1,2 procent. Stadenhetens priser föreslås vara oförändrade. Kostenhetens portionspriser på sammanlagd nivå höjs med 1 procent. 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 internleasing, investeringar i skogsmaskiner och/eller strategiska investeringar för att utveckla Ljusdals kommun får finansieras via upplåning.

I beslutad ELP för 2022-2024 är investeringsramarna sammantaget 27,2 miljoner kronor år 2022, 25,6 miljoner kronor år 2023. För 2024 är förslaget 21,1 miljoner kronor vilket är den årliga reinvesteringsnivå som är beräknad. Äskanden om utökad investeringsram finns för kommunstyrelsen, samhälls-servicenämnden och utbildningsnämnden.

Utrymme att fördela i investeringsbudget

2022; Beslutad investeringsram enligt ELP = 27,2 miljoner kronor.
Självfinansierat investeringsutrymme möjligt att utöka ram med =
58 136 000 kronor.

2023; Beslutad investeringsram enligt ELP = 25,6 miljoner kronor.
Självfinansierat investeringsutrymme möjligt att utöka ram med =
20 571 000 kronor.

2024; Beslutad investeringsram enligt ELP = 21,1 miljoner kronor.
Självfinansierat investeringsutrymme möjligt att utöka ram med =
25 171 000 kronor.

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

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Datum
2021-05-19

Beslutsunderlag

Kommunstyrelseförvaltningens skrivelse 14 maj 2021
Resultatbudget reviderad 2021-05-12, 14 maj 2021
S och MP:s budgetförslag 2022 och ELP 2023-2024, 18 maj 2021
Budgetpresentation UN
Budgetpresentation ON
Budgetpresentation ASN
Budgetförslag med bilaga SSN
Jämförelse skatteintäkter och kommunal utjämning
Nämndernas budgetäskanden

Yrkanden

Lena Svahn (MP): bifall till Socialdemokraternas och Miljöpartiets förslag gällande Ljusdals kommuns budget för år 2022 med fördelning av ekonomiska ramar för 2022 samt långtidsplan 2023-2024.

Propositionsordning

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

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

KsAu 2021-05-19

(Signerat, SHA-256 80B4FBB7DC4845595213E66DAF54053EC6174A473B975730E281749E22C7EE3A)

Sida 8 av 9

Signering

Följande parter har signerat detta dokument

Namn: Ulrica Swärd Bütikofer

Datum: 2021-05-20 10:35

Signerat kryptografiskt SHA-256 hashvärde:

80B4FBB7DC4845595213E66DAF54053EC6174A473B975730E281749E22C7EE3A

Namn: Marit Solgerd Holmstrand

Datum: 2021-05-20 10:45

Signerat kryptografiskt SHA-256 hashvärde:

80B4FBB7DC4845595213E66DAF54053EC6174A473B975730E281749E22C7EE3A

Namn: SÖREN GÖRGÅRD

Datum: 2021-05-20 11:06

Signerat kryptografiskt SHA-256 hashvärde:

80B4FBB7DC4845595213E66DAF54053EC6174A473B975730E281749E22C7EE3A