

Kommunstyrelsen

Plats och tid	Sammanträdesrum Osby klockan 13:00 - 14:30		
Beslutande	Niklas Larsson (C), ordförande, Daniel Landin (S), vice ordförande Tommy Augustsson (S) Ewa Bejvel tjänstgör för Carl Bejvel (SD) Lars-Anton Ivarsson (M) tjänstgör Dag Ivarsson (M) Jonny Ahlqvist (S) Lars-Erik Svensson (M) Agneta Malm (S) Kristof Pall (SD) tjänstgör för Jörgen Nilsson (SD) Hans Persson (SD) Maria Owiredu (KD) Lotte Melin (C) Ingmar Bernthsson (S) tjänstgör för Vakant (S)		
Övriga närvarande	Ej tjänstgörande ersättare: Lars Andreasson (S) Sonja Svenle-Pettersson (M) Marie Winther (V), insynsplats	Tjänstepersoner m.fl.: Kommundirektör, Petra Gummeson Kommunsekreterare, Robin Skoglund Ekonomichef, Gunnar Elvingsson	
Utses till justerare	Daniel Landin (S)		
Justeringens plats och tid	Kansliet, kommunhuset i Osby, onsdag den 23 september 2020, klockan 12.00.		
Underskrifter			
Sekreterare	_____	Paragrafer	141–147
	Robin Skoglund		
Ordförande	_____		
	Niklas Larsson (C)		
Justerare	_____		
	Daniel Landin (S)		

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ	Kommunstyrelsen		
Sammanträdesdatum	2020-09-21		
Datum då anslaget sätts upp	2020-09-24	Datum då anslaget tas ned	2020-10-16
Förvaringsplats för protokollet	Kansliet, kommunhuset i Osby		
Underskrift	_____		
	Robin Skoglund		

Ärendelista

- § 141 Upprop och protokollets justering
- § 142 Godkännande av dagordning
- § 143 Reviderade riktlinjer för god ekonomisk hushållning och hantering av resultatutjämningsreserv
- § 144 Budget 2021, flerårsplan 2022–2023
- § 145 Finansiella mål, budget 2021
- § 146 Driframar, budget 2021
- § 147 Investeringsbudget 2021

Kommunstyrelsen

§ 141

Upprop och protokollets justering

Kommunstyrelsen utser Daniel Landin till justerare, som tillsammans med ordförande Niklas Larsson (C) justerar dagens protokoll.

Ordförande meddelar att justeringen äger rum onsdagen den 23 september 2020, klockan 12.00 på kansliet i kommunhuset, Osby.

Justerandes sign

Expedierat

Utdragsbestyrkande

§ 142

Godkännande av dagordning

- Dagordningen godkänns med ändringen att ärende 7 ”Reviderade riktlinjer för god ekonomisk hushållning och hantering av resultatutjämningsreserv” blir ny punkt och sedan följer ärendena i kronologisk ordning.

Kommunstyrelsen

§ 143

Reviderade riktlinjer för god ekonomisk hushållning och hantering av resultatutjämningsreserv

KS/2020:319 040

Kommunstyrelsens beslut

Förslag till kommunfullmäktige

- Reviderade riktlinjer för god ekonomisk hushållning och hantering av resultatutjämningsreserv, daterade 2020-08-11, fastställs med tillägget att högst 30% får disponeras på ett enskilt år.

Beslutsgång

Efter diskussion beslutar kommunstyrelsen enhälligt att:

Reviderade riktlinjer för god ekonomisk hushållning och hantering av resultatutjämningsreserv, daterade 2020-08-11, fastställs med tillägget att högst 30% får disponeras på ett enskilt år.

Barnkonsekvensanalys

Ärendet berör inte barn.

Sammanfattning av ärendet

Enligt kommunallagen 11 kap 1 § ska kommunfullmäktige besluta om riktlinjer för god ekonomisk hushållning. Kommunen har också möjlighet att avsätta belopp till en resultatutjämningsreserv (RUR). Riktlinjerna ska i så fall även innehålla bestämmelser som reglerar hanteringen av RUR.

I samband med att nya regler infördes i kommunallagen antog kommunfullmäktige år 2013 riktlinjer för god ekonomisk hushållning och inrättande av resultatutjämningsreserv.

Kommunstyrelseförvaltningen har tagit fram ett förslag på revideringar av riktlinjerna för god ekonomisk hushållning. I förslaget har lokala förutsättningar, finansiella mål samt verksamhetsmål uppdaterats till aktuella förhållanden. Texten om hur disposition från RUR får ske har också ändrats till en något mer öppen lydelse.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelsens beslut 2020-09-02, § 136.

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut 2020-08-19, § 99.

Tjänsteskrivelse ”Revidering av riktlinjer för god ekonomisk hushållning”, daterad 2020-08-12, från ekonomichef Gunnar Elvingsson och kommundirektör Petra Gummesson.

Kommunstyrelsen

Skrivelse ”Revidering av riktlinjer för god ekonomisk hushållning och hantering av resultatutjämningsreserv”, daterad 2020-08-11.

Kommunfullmäktiges beslut 2013-11-25, § 167.

Skrivelse ”Riktlinjer för god ekonomisk hushållning och inrättande av resultatjämningsreserv”, daterad 2013-09-22.

Beslutet skickas till

Ekonomichef, Gunnar Elvingsson
Kommunrevisionen
Sakkunnigt biträde till kommunens revisorer, EY

Kommunstyrelsen

§ 144

Budget 2021, flerårsplan 2022–2023

KS/2020:1 041

Kommunstyrelsens beslut

Förslag till kommunfullmäktige

- För att skapa ett budgetutrymme att fördela till nämnderna görs följande ställningstaganden:
 - Belopp för tilläggsbudget och kommunstyrelsens medel minskar med 2 mnkr.
 - Ianspråktagande av resultatutjämningsreserv (RUR) med 8,8 mnkr
 - Detta ger ett budgetutrymme att fördela till nämnderna med ca 20 mnkr i 2021 års budget (inklusive 6,6 miljoner i riktade statsbidrag).
 - Resultatbudget, balansbudget och kassaflödesbudget för år 2021 och flerårsplan 2022–2023 fastställs.

Beslutsgång

Niklas Larsson (C) yrkar:

- För att skapa ett budgetutrymme att fördela till nämnderna görs följande ställningstaganden:
 - Belopp för tilläggsbudget och kommunstyrelsens medel minskar med 2 mnkr.
 - Ianspråktagande av resultatutjämningsreserv (RUR) med 8,8 mnkr
 - Detta ger ett budgetutrymme att fördela till nämnderna med ca 20 mnkr i 2021 års budget (inklusive 6,6 miljoner i riktade statsbidrag).
 - Resultatbudget, balansbudget och kassaflödesbudget för år 2021 och flerårsplan 2022–2023 fastställs.

Daniel Landin (S) yrkar:

- För att skapa ett budgetutrymme att fördela till nämnderna görs följande ställningstaganden:
 - Belopp för tilläggsbudget och kommunstyrelsens medel minskar med 2 mnkr.
 - Ianspråktagande av resultatutjämningsreserv (RUR) med 15 mnkr
 - Detta ger ett budgetutrymme att fördela till nämnderna med ca 27,7 mnkr i 2021 års budget (inklusive 6,6 miljoner i riktade statsbidrag) samt beräkning av ytterligare befolkningsutökning och ytterligare statsbidrag för åren 2022–2023.
 - Resultatbudget, balansbudget och kassaflödesbudget för år 2021 och flerårsplan 2022–2023 fastställs.

Kommunstyrelsen

Ordförande ställer yrkandena mot varandra och finner att kommunstyrelsen har beslutat i enlighet med Niklas Larssons (C) förslag till beslut. Votering begärs. Följande propositionsordning godkänns: **Ja-röst** innebär bifall till Niklas Larssons förslag till beslut och **Nej-röst** innebär bifall till Daniel Landins (C) förslag till beslut. Med fem (5) Ja-röster, Lotte Melin (C), Lars-Erik Svensson (M), Lars-Anton Ivarsson (M), Maria Högberg Owiredu (KD), Niklas Larsson (C) och fem (5) Nej-röster Johnny Ahlqvist (S), Agneta Malm (S), Ingmar Bernthsson (S), Tommy Augustsson (S) och tre (3) som avstår från att rösta, Ewa Bejvel (SD), Kristof Pall (SD), Hans Persson (SD) har kommunstyrelsen beslutat i enlighet med Niklas Larssons (C) förslag till beslut.

Reservation

Daniel Landin (S), Ingmar Bernthsson (S), Agneta Malm (S), Tommy Augustsson (S) och Johnny Ahlqvist (S) reserverar sig mot beslutet.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelsens beslut 2020-09-02, § 137

Kommunstyrelsens beslut 2020-06-24, § 103

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut 2020-06-10, § 82

PowerPoint ”Budgetförutsättningar 2021–23, arbetsutskottets förslag 10 juni 2020”.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

§ 145

Finansiella mål, budget 2021

KS/2020:251 041

Kommunstyrelsens beslut

Förslag till kommunfullmäktige

- För år 2021 och 2022 budgeteras ett 0-resultat inklusive disponering av resultatutjämningsreserv på 8,8 mnkr per år. För 2023 ska årets resultat uppgå till **1,0%** (8,8 mnkr) av skatter och generella statsbidrag. Därefter är målsättningen att återgå till **2%**.
- Finansiella kostnader får ej bli högre än 3% av verksamhetens nettokostnader.
- Soliditeten inklusive alla pensionsförpliktelser ska inte understiga 25%
- All kommunal bolagsverksamhet ska regelmässigt ge ett positivt resultat.

Beslutsgång

Niklas Larsson (C) yrkar:

- För år 2021 och 2022 budgeteras ett 0-resultat inklusive disponering av resultatutjämningsreserv på 8,8 mnkr per år. För 2023 ska årets resultat uppgå till **1,0%** (8,8 mnkr) av skatter och generella statsbidrag. Därefter är målsättningen att återgå till **2%**.
- Finansiella kostnader får ej bli högre än 3% av verksamhetens nettokostnader.
- Soliditeten inklusive alla pensionsförpliktelser ska inte understiga 25%
- All kommunal bolagsverksamhet ska regelmässigt ge ett positivt resultat.

Daniel Landin (S) yrkar:

- För år 2021 och 2022 budgeteras ett 0-resultat inklusive disponering av resultatutjämningsreserv på 15 mnkr per år. För 2023 ska årets resultat uppgå till **1,0%** (8,8 mnkr) av skatter och generella statsbidrag. Därefter är målsättningen att återgå till **2%**.

Kommunstyrelsen

- Finansiella kostnader får ej bli högre än 3% av verksamhetens netto-kostnader.
- Soliditeten inklusive alla pensionsförpliktelser ska inte understiga 25%
- All kommunal bolagsverksamhet ska regelmässigt ge ett positivt resultat.

Ordförande ställer yrkandena mot varandra och finner att kommunstyrelsen har beslutat i enlighet med Niklas Larssons (C) förslag till beslut. Votering begärs. Följande propositionsordning godkänns: **Ja-röst** innebär bifall till Niklas Larssons förslag till beslut och **Nej-röst** innebär bifall till Daniel Landins (C) förslag till beslut. Med fem (5) Ja-röster, Lotte Melin (C), Lars-Erik Svensson (M), Lars-Anton Ivarsson (M), Maria Högberg Owiredu (KD), Niklas Larsson (C) och fem (5) Nej-röster Johnny Ahlqvist (S), Agneta Malm (S), Ingmar Bernthsson (S), Tommy Augustsson (S) och tre (3) som avstår från att rösta, Ewa Bejvel (SD), Kristof Pall (SD), Hans Persson (SD) har kommunstyrelsen beslutat i enlighet med Niklas Larssons (C) förslag till beslut.

Reservation

Daniel Landin (S), Ingmar Bernthsson (S), Agneta Malm (S), Tommy Augustsson (S) och Johnny Ahlqvist (S) reserverar sig mot beslutet.

Sammanfattning av ärendet

Finansiella mål ska fastställas i samband med beslut om budget.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelsens beslut 2020-09-02, § 138

Kommunstyrelsens beslut 2020-06-24, § 104

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut 2020-06-10, § 83

Tjänsteskrivelse ”Finansiella mål i budget 2021-23”, daterad 2020-06-08, från ekonomichef Gunnar Elvingsson.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

Kommunstyrelsen
§ 146
Driftramar, budget 2021

KS/2020:252 041

Kommunstyrelsens beslut

Förslag till kommunfullmäktige

- Följande driftramar fastställs

Nämnd	Ingående budgetram, tkr	Alliansens förslag	Budgetväxling 1.	Ram 2021
Kommunstyrelsen	67 682		855	68 537
Miljö och byggnämnd	4 885	500		5 385
Kommunrevision 2.	830	40		870
Valnämnd	10			10
Samhällsbyggnadsnämnd	50 307	1 500		51 807
Vatten och avloppsverksamhet	0			0
Barn och utbildningsnämnd	353 493	4 500		357 993
Hälsa och välfärdsnämnden	248 963	13 500	-855	261 608
- Äldreomsorgssatsning		- 6 600		- 6 600
Överförmyndare	2 500			2 500
	728 669	13 440	0	742 110

Beslutsgång

Niklas Larsson yrkar:

Nämnd	Ingående budgetram, tkr	Alliansens förslag	Budgetväxling 1.	Ram 2021
Kommunstyrelsen	67 682		855	68 537
Miljö och byggnämnd	4 885	500		5 385
Kommunrevision 2.	830	40		870
Valnämnd	10			10
Samhällsbyggnadsnämnd	50 307	1 500		51 807
Vatten och avloppsverksamhet	0			0
Barn och utbildningsnämnd	353 493	4 500		357 993
Hälsa och välfärdsnämnden	248 963	13 500	-855	261 608
- Äldreomsorgssatsning		- 6 600		- 6 600
Överförmyndare	2 500			2 500
	728 669	13 440	0	742 110

Kommunstyrelsen

Daniel Landin (S) yrkar:

Nämnd	Ingående budgetram, tkr	S - förslag	Budgetväxling 1.	Ram 2021
Kommunstyrelsen	67 682		855	68 537
Miljö och byggnämnd	4 885	500		5 385
Kommunrevision 2.	830	40		870
Valnämnd	10			10
Samhällsbyggnadsnämnd	50 307	2 400		52 707
Vatten och avloppsverksamhet	0			0
Barn och utbildningsnämnd	353 493	6 300		359 793
Hälsa och välfärdsnämnden	248 963	18 500	-855	266 608
- Äldreomsorgssatsning		- 6 600		- 6 600
Överförmyndare	2 500			2 500
	728 669	21 140	0	749 810

Ordförande ställer yrkandena mot varandra och finner att kommunstyrelsen har beslutat i enlighet med Niklas Larssons (C) förslag till beslut. Votering begärs. Följande propositionsordning godkänns: **Ja-röst** innebär bifall till Niklas Larssons förslag till beslut och **Nej-röst** innebär bifall till Daniel Landins (C) förslag till beslut. Med fem (5) Ja-röster, Lotte Melin (C), Lars-Erik Svensson (M), Lars-Anton Ivarsson (M), Maria Högberg Owiredu (KD), Niklas Larsson (C) och fem (5) Nej-röster Johnny Ahlqvist (S), Agneta Malm (S), Ingmar Bernthsson (S), Tommy Augustsson (S) och tre (3) som avstår från att rösta, Ewa Bejvel (SD), Kristof Pall (SD), Hans Persson (SD) har kommunstyrelsen beslutat i enlighet med Niklas Larssons (C) förslag till beslut.

Reservation

Daniel Landin (S), Ingmar Bernthsson (S), Agneta Malm (S), Tommy Augustsson (S) och Johnny Ahlqvist (S) reserverar sig mot beslutet.

Barnkonsekvensanalys

Ärendet berör inte barn.

Sammanfattning av ärendet

Budgetberedningen har sammanträtt i v 23 och gått igenom nämndernas budgetförslag samt övergripande ekonomiska förutsättningar. Med detta som underlag läggs här fram förslag till budgetramar för nämnderna för år 2021.

Kommunstyrelsen

Beslutsunderlag

Kommunstyrelsens beslut 2020-09-02, § 139.

Kommunstyrelsens beslut 2020-06-24, § 105.

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut 2020-06-10, § 84.

Skrivelse ”Budget 2021, flerårsplan 2022–23, arbetsutskottets förslag 2020-06-10” från ekonomienheten.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

Kommunstyrelsen

§ 147

Investeringsbudget 2021

KS/2020:253 041

Kommunstyrelsens beslut

Förslag till kommunfullmäktige

- Investeringsbudget för 2021 fastställs med följande belopp:

Nämnd	Belopp
Kommunstyrelsen	7 240 000 kr
Samhällsbyggnadsnämnden exkl vatten och avlopp	287 300 000 kr
Barn- och utbildningsnämnden	12 300 000 kr
Hälsa- och välfärdsnämnden	700 000 kr
Samhällsbyggnad, vatten och avlopp	52 250 000 kr
Summa	359 790 000 kr

Beslutsunderlag

Kommunstyrelsens beslut 2020-09-02, § 140

Kommunstyrelsens beslut 2020-06-24, § 105

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut 2020-08-19, § 96

Skrivelse ” Investeringsbudget 2021–2023”, från ekonomienheten.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige