

Kommunstyrelsen

2022-12-16

Plats och tid Tingssalen, fredagen den 16 december 2022 kl 16.00-17.00

Beslutande
Stihna Johansson Evertsson (C), ordförande
Anders Svensson (M)
Heléne Danielsson (KD)
Jonas Erlandsson (S)
Magnus Gabrielsson (S)
Diana Bergeskans (S)
Linda Robertsson (S)
Carl-Axel Blom (S)
Leif Gustavsson (SD)
Hans Gustavsson (SD)

Övriga deltagande
Richard Gustafsson, kommunchef
Agneta Rodriguez, kommunsekreterare
Martin Nilsson, ekonomichef, §§ 225-229

Utses att justera Magnus Gabrielsson (S) och Anders Svensson (M)

Tid och plats för justering Protokollat justeras digitalt Paragrafer 225 - 229

Underskrifter Sekreterare Agneta Rodriguez

Ordförande Stihna Johansson Evertsson

Justerande Magnus Gabrielsson (S) och Anders Svensson (M)

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Nämnd/Styrelse Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum 2022-12-16

Datum för anslags uppsättande 2022-12-16 Datum för anslags nedtagande 2023-01-09

Förvaringsplats för protokollet Kommunhuset

Underskrift Agneta Rodriguez

KS § 225

DNR: KU.2022.6

Godkännande av dagordning

Kommunstyrelsens beslut

Dagordningen godkänns.

KS § 226

DNR: KU.2022.244

Budgetramar och driftbudget 2023 plan 2024-2025

Budgetberedningen har beslutat om driftsbudget 2023–2025, finansiella mål 2023–2025.

Budgetberedningens förslag till resultatbudget

Resultatbudget; 4 420 tkr 2023, 10 229 tkr 2024 samt 2 130 tkr 2025.

För 2023 finns det ett utfördelat sparbetning på totalt 4,2 mkr i verksamheterna från kommunstyrelsens preliminära ramar i april 2022. Eftersom befolkningen i budgetsammanhang antas minska med 60 personer årligen fanns det ytterligare utfördelade sparbetning för åren 2024 och 2025.

Sveriges Kommuner och Regioners (SKR) senaste skatteunderlagsprognos visar på ett sämre skatteunderlag framöver. Enligt budgetproposition 2022 erhåller kommuner med särskilda utmaningar och som tagit emot många flyktingar ett tillskott på totalt 6,5 mkr under perioden 2022–2024. Fördelningen är att kommunen får 3,6 mkr för sitt höga flyktingmottagande och 2,9 mkr för att kommunen står inför ”särskilda utmaningar”.

Ovanstående innebär att budget 2023 och verksamhetsplanen för åren 2024–2025 går ihop enligt förslaget och visar på positiva siffror på sista raden. Det inför 2023 justerade finansiella målet om att kommunen får förbruka 100 % av skatteintäkter och statsbidrag kommer att uppnås för budgetåret 2023 och för planåren 2024–2025 enligt förslaget.

Budgetförslaget innehåller löneökningsmedel om 3,0 % 2023, 3,0 % 2024 och 3,0 % 2025. Om de centrala löneavtalen överskrider dessa nivåer utgår ingen kompensation till verksamheterna. Verksamheterna kommer då att få en avvikelse att rapportera och förklara.

I budgetberedningens förslag till budget 2023–2025 räknas det med en befolkning på 5 600 personer 2023, 5 540 personer 2024 och 5 480 personer 2025.

Detta innebär att resultatbudget, finansiella mål för budget 2023 samt verksamhetsplan 2024–2025 blir enligt följande:

Kommunstyrelsen

2022-12-16

RESULTATBUDGET (tkr)	5 660 inv.	5 600 inv.	5 540 inv.	5 480 inv.
	Budget 2022	Budget 2023	Verksamhetsplan 2024 2025	
Verksamhetens intäkter	127 427	127 427	127 427	127 427
Verksamhetens kostnader	-542 265	-559 025	-567 724	-576 549
Effektiviseringar och sparbetning	0	4 213	9 513	10 743
Avskrivningar	-14 481	-14 175	-15 000	-15 500
Verksamhetens nettokostnader	-429 319	-441 560	-445 784	-453 879
Skatteintäkter	241 887	249 015	260 404	271 156
Generella statsbidrag	185 310	186 588	184 775	181 067
Beräknade medel 2021 (BP 22) gällande	6 500	6 500	6 500	0
Skatteintäkter och statsbidrag	433 697	442 103	451 679	452 223
Verksamhetens resultat	4 377	543	5 896	-1 656
Finansiella intäkter	7 928	7 524	7 330	7 233
Finansiella kostnader	-3 297	-3 647	-2 997	-3 447
Finansnetto	4 631	3 877	4 333	3 786
Extraordinära poster	0	0	0	0
Årets resultat	9 008	4 420	10 229	2 130

FINANSIELLA MÅL	Budget 2022	Budget 2023	Verksamhetsplan 2024 2025	
	Nettokostnadernas andel av skatteintäkter och statsbidrag	99,0%	99,9%	98,7%
Mål	99,0%	100,0%	99,0%	99,0%
Måldifferens, tkr	40,39	543,0	1 378,8	-6 177,8
Akkumulerat per mandatperiod	-11 878	543	1 922	-4 256

Verksamheternas ramar blir enligt följande:

DRIFTBUDGET	Budget 2022	Budget 2023	Verksamhetsplan 2024 2025	
Kommunstyrelsen				
Kommunledningsutskott	56 387	56 040	55 041	54 628
Personalutskottet	525	525	525	525
Utbildningsutskott	164 690	165 497	163 446	162 970
Socialt utskott	188 747	191 069	188 743	188 205
Kommunaltekniskt förbund	14 448	14 300	14 117	14 074
Myndighetsnämnd	3 333	3 410	3 369	3 360
Revision	500	500	500	500
Valnämnd	350	0	350	0
Summa	428 979	431 342	426 092	424 262

KS § 226

DNR: KU.2022.244

Förslag till finansiella mål

Budgetberedningen föreslår nedanstående fyra finansiella mål för budget 2023 och för verksamhetsplan 2024–2025;

- Verksamhetens nettokostnader föreslås för 2023 få uppgå till maximalt 100,0 % av skatteintäkter och statsbidrag.
- Inflationssäkrad förmögenhet. Målet beräknas utifrån Riksbankens inflationsmål på 2 % per år. I budgetberedningens budgetförslag uppnås målet för budget- och planperioden.
- Pensionsplaceringarna ska generera en avkastning som täcker de framtida pensionsutbetalningarna.
- Högsby kommun ska arbeta för att långsiktigt stärka kommunens soliditet.

Budgetberedningen föreslår att föreslagen resultatbudget fastställs.

Två budgetförslag finns, det ena är budgetberedningens, tillika Centerpartiets (C), Socialdemokraternas (S) och Vänsterpartiets (V).

Det andra förslaget är upprättat av Kristdemokraterna (KD), Moderaterna (M) och Sverigedemokraterna (SD).

Förbundsdirektionen för Östra Smålands Kommunalteknikförbund (ÖSK) beslutade 2022-11-14, § 43, att föreslå kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att anta förvaltningens förslag på uppräkningsram för 2023 års driftbudget.

Inget av de båda budgetförslagen innehåller någon uppräkningsram för 2023 års driftbudget avseende ÖSK.

Kommunstyrelsen beslutade 2022-11-15, § 193, att föreslå kommunfullmäktige att fastställa budgetberedningens, tillika C, S och V:s, budgetförslag.

Ärendet återremitterades av kommunfullmäktige 2022-11-28, § 165, för förnyad beredning.

KS § 226

DNR: KU.2022.244

Förslag under kommunstyrelsen möte

Jonas Erlandsson (S) yrkar bifall till C, S och V:s budgetförslag.

Heléne Danielsson (KD) yrkar bifall till KD, M och SD:s budgetförslag.

Beslutsgång

Kommunstyrelsens ordförande Stihna Johansson Evertsson (C) frågar om kommunstyrelsen vill besluta enligt C, S och V:s budgetförslag eller enligt KD, M och SD:s budgetförslag och finner att kommunstyrelsen vill besluta enligt C, S och V:s budgetförslag. Omröstning begärs och genomförs.

Beslutsordning

Den som vill besluta enligt C, S och V:s budgetförslag röstar ja och den som vill besluta enligt KD, M och SD:s budgetförslag röstar nej.

Omröstningsresultat

Namn	Ja	Nej
Anders Svensson (M)		X
Heléne Danielsson (KD)		X
Jonas Erlandsson (S)	X	
Diana Bergeskans (S)	X	
Magnus Gabrielsson (S)	X	
Linda Robertsson (S)	X	
Carl-Axel Blom (S)	X	
Leif Gustavsson (SD)		X
Hans Gustavsson (SD)		X
Stihna Johansson Evertsson (C)	X	
Resultat	6	4

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Budgetberedningens, tillika C, S och V:s, budgetförslag fastställs.

Paragrafen förklaras för omedelbart justerad.

Reservation och protokollsanteckning

Heléne Danielsson (KD), Anders Svensson (M), Leif Gustavsson (SD) och Hans Gustavsson (SD) reserverar sig mot kommunstyrelsens beslut till förmån för eget budgetförslag och har inlämnat en protokollsanteckning enligt följande: "Mot bakgrund av att Centern, Socialdemokraterna och

KS § 226

DNR: KU.2022.244

Vänsterpartiet inte har redovisat vilka besparingar eller effektiviseringar man tänkt genomföra under budgetåret eller planperioden och ej heller finansierat sina politiska förslag anser vi inte att det är försvarbart utifrån ett medborgarperspektiv att tillämpa den här budgeten. Angiven befolkningsutveckling stämmer ej heller överens med de politiska ambitionerna. Vi reserverar oss därför mot beslutet, till förmån för oppositionens budgetförslag".

Beslutsunderlag

budget 2023 C S V 221205...docx

Oppositionens driftbudget 2023 och plan 2024, 2025.pdf

KLU - Driftbudget - Konsekvensbeskrivning 2023.doc

UU konsekvensbeskrivning förslag 2023.doc

SU Konsekvensbeskrivning budget 2023.docx

MoB Äskande och konsekvensbeskrivningar 2023.docx

Beslut FD 2022-11-14Justering av ram 2023 Högsby kommun.pdf

Konsekvensen av nya elpriser 2023 för gata-park HÖ.docx

Protokoll 2022-11-28 - KF § 165

Beslutsmottagare

KF

KS § 227

DNR: KU.2022.460

Mål och nyckeltal 2023 för Högsby kommun

Utskott och nämnder har uppdaterat sina budgettexter i form av inlämnade balanserade styrkort inför budget 2023. I dessa framgår kommunens mål samt hur och när respektive utskott/nämnd ska följas upp dessa mål.

Budgetberedningens förslag till mål och nyckeltal (balanserade styrkort)

Beslut om utskottens och nämnders budgettexter i form av balanserade styrkort, mål och nyckeltal (balanserade styrkort) föreslås bli enligt följande:

- Inkomna budgettexter (balanserade styrkort) innehållande mål och nyckeltal fastställs

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Inkomna budgettexter (balanserade styrkort) innehållande mål och nyckeltal fastställs.

Paragrafen förklaras för omedelbart justerad.

Beslutsunderlag

Protokoll 2022-11-15 - KS § 209

Beslutsmottagare

KF

KS § 228

DNR: KU.2022.388

Egenandelsprogram i Kommunassurans

Kommunassurans är ett kommunägt försäkringsbolag. Högsby kommun är en av de 72 delägarkommunerna.

Kommunassurans styrelse har föreslagit att ägarkommunerna gemensamt ska fördjupa samverkan om risk- och försäkringsfrågor, genom att möjliggöra nyttjande av Kommunassurans mer aktivt även utanför bolagets renodlade roll som försäkringsbolag. På en extra bolagsstämma den 16 november beslutades det att Kommunassurans skulle jobba vidare med detta som kallas egenandelsprogram.

Efter diverse förseningar har frågan nu kommit om Högsby kommun avser att delta i egenandelsprogrammet från och med 2023 eller om vi avser gå in vid ett senare tillfälle, till exempel från och med 2024.

Föreslagen egenandelsnivå för Högsby kommun är 30 prisbasbelopp (PBB) vilket motsvarar 1 575 tkr 2023. Egenandelen kommer att byggas upp över tid och beräknas vara uppbyggd efter cirka 10 år.

Enligt utskickat avtalsförslag från Kommunassurans, som föreslås gälla från och med 2023-01-01, hamnar kostnaden på 211 955 kronor 2023.

Sammanfattning av egenandelsprogrammet:

Kommunala egenandelar innebär kortfattat att självförsäkring av kommunens mindre skador sker inom Kommunassurans ram samt att administration av självförsäkringen sker i samverkan med övriga delägarkommuner.

Självförsäkringsmomentet medför långsiktig kostnadsminskning och administrationssamverkan medför effektivitetsvinster. Egenandelsprogrammet medför även andra fördelar för ägarkommunerna, exempelvis möjlighet att avropa även ytterligare tjänster och att internförsäkra även försäkringsformer som tidigare inte har kunnat hanteras internt i kommunsektorn.

De behov hos kommunerna/kommunkoncernerna som har föranlett förslaget och som avhjälpas genom Egenandelsprogrammet är följande.

Kommunstyrelsen

2022-12-16

- Det blir gradvis allt dyrare och svårare att försäkra svenska kommuner. Även vissa andra försäkringsskydd som köps av kommuner/kommunkoncerner (exv. elevolycksfall, försäkring för kommunala bostadsbolag och försäkring för kommunal energiproduktion) är numera dyrt.
- Många kommuner köper i dagsläget alldeles för mycket försäkring, framför allt försäkringsskydd på för låga nivåer men ibland även rent onödiga försäkringar.
- Få kommuner har resurser att på egen hand hantera skador som har inträffat, speciellt inte vid skadeståndskrav och personskador. Detta gör att kommuner ofta väljer att köpa en traditionell försäkring enbart i syfte att få biträde med administration, trots att det rent riskmässigt inte är motiverat att köpa försäkringsskydd. Detta är ett både dyrt och ineffektivt sätt att lösa en administrativ utmaning.
- Många kommuner har behov av stöd i riskfrågor även utanför det kärnområde som typiskt sett omfattas av kommunförsäkringen eller koncernbolagens försäkringar. Sådant stöd efterfrågas oftast med det kommunala perspektivet som utgångspunkt.
- En stor andel av kommunsektorns kostnader för risk- och försäkring lämnar i dagsläget kommunsektorn i onödan. Dessa medel skulle i stället kunna återinvesteras som exempelvis skadeförebyggande åtgärder eller premiesänkning.

Kommunstyrelsens beslut enligt kommunledningsutskottets förslag

Kommunstyrelsen beslutar att ingå avtal om egenandelsprogrammet med Kommunassurans Försäkring AB med start 2023.

Ekonomichefen utses till kontaktperson.

Paragrafen förklaras för omedelbart justerad.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande KS_Kommunassurans egenandelsprogram.docx

2022-12-01 Högsby kommun - Egenandelsavtal 2023 - Förslag.pdf

A20050_1 Allmänna avtalsbestämmelser, Egenandelsavtal.pdf

Riskhantering i Högsby kommun med egenandel hos Kommunassurans.pdf

Beslutsmottagare

Kommunassurans Syd Försäkrings AB, info@ksfab.se

Ägarombudet Anders Svensson

Nytt ägarombud from 2023 Jonas Erlandsson

Ekonomichef

KS § 229

DNR: KU.2022.244

Avsatta medel till sluttäckning Kolsrum får finansiera övriga deponier i Högsby kommun**MIFO 2**

Miljö- och byggnadsnämnden i Högsbys kommun har förelagt Högsbys kommun att undersöka och risk-klassa tre nedlagda deponier i kommunen enligt MIFO 2. MIFO står för metod för inventering av förorenade områden och fas 2 innefattar en översiktlig undersökning som resulterar i en uppdaterad riskklassning av deponin. I undersökningen tas också fram förslag till åtgärder för att säkra området inför framtiden.

Till dags dato har två deponier undersökts och riskklassats. Ingen av deponierna är åtgärdade än, men det finns åtgärdsförslag framtagna för båda. Prioriteringen från miljökontoret har varit att samtliga deponier ska undersökas och riskklassas först men att åtgärda områdena är också något som är högt prioriterat.

En diskussion med miljö- och byggnadsnämnden om nytt föreläggande ska påbörjas för att prioritera bland deponierna. Detta för att säkerhetsställa att åtgärder vidtas på rätt plats först även utifrån vilka andra infrastrukturinvesteringar kommunen har i närtid och framtid.

Nu bedömd kostnad för MIFO utredningar samt förslag till åtgärder som är planerade på undersökta deponier uppgår till 0,65 miljoner fördelat enligt följande:

Benämning deponi	MIFO - utredning	Återställning	Provtagning/efterkontroll
Fågelfors deponi FÅ Hyltan 2:1	Redan undersökt, driftbidrag	100 000 kr	
Berga deponi BE Mellby 4:136	Redan undersökt, driftbidrag	200 000 kr	50 000 kr
Ruda deponi RU Släthult 4:2 och 6:1	300 000 kr	?	?
Totalt	300 000 kr	300 000 kr	50 000 kr

KS § 229

DNR: KU.2022.244

Eftersom ingen deponi har återställts ännu är kostnaden för återställning uppskattad baserad på hur omfattande åtgärder det är som föreslås i rapporterna. För en av deponierna som undersökts föreslås ytterligare provtagningar för att säkerställa påverkan på omgivande vatten. Ytterligare kostnader kommer att tillkomma för återställningar när samtliga deponier är undersökta.

Avsatta medel sluttäckning Kolsrum

Under 2008 satte Högsby kommun av 11,4 miljoner kr från skattemedel för att använda till sluttäckning av Kolsrums deponi. Efter att en ny kostnadsberäkning gjorts sattes ytterligare 4,5 miljoner kr av 2016. Under åren har fler avsättningar gjorts till sluttäckning Kolsrum och 2022-01-01 uppgick summan till 18,5 miljoner.

Enligt beräknad budget för sluttäckning Kolsrum kommer sluttäckningen att kosta omkring 17,3 miljoner kr. Det innebär en viss marginal och att avsatt medel även kan användas till att undersöka och åtgärda övriga nedlagda deponier enligt föreläggandet. Redovisningsmässigt är det mer korrekt att ta pengar från skattekollektivet för att undersöka och åtgärda gamla deponier. Det anses inte förenligt med självkostnadsprincipen att belasta dagens avgiftskollektiv för att hantera historiskt deponerat avfall. Skulle avsatta medel inte räcka är det bättre att i så fall besluta om en utökad avsättning från skattekollektivet.

Önskvärt är att avsättningen får ligga kvar så länge de tre deponierna samt Kolsrum inte är återställda och medel kvarstår i avsättningen.

En årlig avrapportering i samband med bokslut ger en löpande ekonomisk uppföljning på hur avsättningen hanterats och hur uppdaterade kalkyler och tidplaner ligger.

Förbundsdirektionen beslutade 2022-04-04, § 11 att föreslå kommunfullmäktige i Högsbys kommun att avsatta medel för sluttäckning av Kolsrums deponi även får användas för att finansiera undersökningar och åtgärder av andra nedlagda deponier i kommunen.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Avsatta medel för sluttäckning av Kolsrums deponi får även användas för att finansiera undersökningar och åtgärder av andra nedlagda deponier i kommunen.

KS § 229

DNR: KU.2022.244

Paragrafen förklaras för omedelbart justerad.

Beslutsunderlag

Beslut FD 2022-04-04 Sluttäckning.docx

Beslutsmottagare

KF