

Tillkännagivande

Kallelse

vid sammanträde med Kommunfullmäktige

Tid: Onsdagen den 18 december 2024 kl. 18.00

Lokal: Tingssalen

Justerare: Heléne Josefsson och Stephan Svaleng

Tid för justering: Omedelbar justering

Nr	Ärendemening	Beslut	Info
1	Val av justerare		
2	Godkännande av dagordning		
3	Upprop		
4	Fråga om sammanträdet blivit i laga ordning kungjort		
5	Låne- och borgensramar 2025	X	
6	Investeringsbudget 2025	X	
7	Budgetförslag 2025 och verksamhetsplan 2026–2027	X	
8	Riktlinje för god ekonomisk hushållning	X	
9	Revidering av bidragsregler för föreningar och organisationer i Högsby kommun	X	
10	Förlängning överenskommelse Region Kalmar	X	
11	Förlängning av revers avseende tillgångar och inventarier	X	

Åke Gustavsson
ordförande

(1)

DNR: KU.2024.3

Val av justerare

Kommunfullmäktiges beslut

Beslutsunderlag

Beslutsmottagare

(2)

DNR: KU.2024.5

Godkännande av dagordning

Kommunfullmäktiges beslut

Beslutsunderlag

Beslutsmottagare

(3)

DNR: KU.2024.4

Upprop

Kommunfullmäktiges beslut

Beslutsunderlag

Beslutsmottagare

Kommunfullmäktige

2024-12-18

(4)

DNR: KU.2024.6

Fråga om sammanträdet blivit i laga ordning kungjort

Meddelas att kungörelse av dagens sammanträde skett genom publicering av kallelse och underlag på kommunens hemsida 11 december 2024 samt på Netpublicator.

Kommunfullmäktiges beslut

Sammanträdet har blivit i laga ordning kungjort.

(5)

DNR: KU.2024.338

Låne- och borgensramar 2025

Eftersom Högsby kommun kan behöva låna upp medel under 2025 för att till exempel klara investeringar föreslår budgetberedningen följande lydelse på låne- och borgensramar 2025:

- Kommunfullmäktige beslutar att kommunstyrelsen under 2025, för att klara kommunens investeringar, har rätt att vid behov nyupplåna, det vill säga öka kommunens skulder under 2025, med totalt 40 mkr
- Kommunfullmäktige beslutar, att kommunstyrelsen har rätt att omsätta lån, det vill säga låna upp belopp motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning under 2025
- Kommunfullmäktige beslutar om en låneram på 442,8 mkr för 2025
- Kommunstyrelsen beslutar, under förutsättning att kommunfullmäktige beslutar enligt ovan, att delegera till kommunchef med ekonomichef som ersättare, att nyupplåna och omsätta lån inom den av kommunfullmäktige fastställda låneramen för 2025 om 442,8 mkr

Kommunstyrelsen beslutade 2024-10-22, § 236, att föreslå kommunfullmäktige att föreslagen nivå på omsättning och nyupplåning fastställs.

Kommunfullmäktige beslutade 2024-11-25, § 160 att återremittera ärendet.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Föreslagen nivå på omsättning och nyupplåning fastställs.

Kommunfullmäktiges beslut

Paragrafen förklaras för omedelbart justerad.

Beslutsunderlag

Protokoll 2024-10-22 - KS § 236

Protokoll 2024-11-25 - KF § 160

Protokoll 2024-12-10, KS § 300.pdf

Beslutsmottagare

Kommunfullmäktige

2024-12-18

Ekonomichef
Ekonomer

KS § 236

DNR: KU.2024.338

Låne- och borgensramar 2025**Budgetberedningens förslag till låne- och borgensramar**

Eftersom Högsby kommun kan behöva låna upp medel under 2025 för att till exempel klara investeringar föreslår budgetberedningen följande lydelse på låne- och borgensramar 2025:

- Kommunfullmäktige beslutar att kommunstyrelsen under 2025, för att klara kommunens investeringar, har rätt att vid behov nyupplåna, det vill säga öka kommunens skulder under 2025, med totalt 40 mkr
- Kommunfullmäktige beslutar, att kommunstyrelsen har rätt att omsätta lån, det vill säga låna upp belopp motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning under 2025
- Kommunfullmäktige beslutar om en låneram på 442,8 mkr för 2025
- Kommunstyrelsen beslutar, under förutsättning att kommunfullmäktige beslutar enligt ovan, att delegera till kommunchef med ekonomichef som ersättare, att nyupplåna och omsätta lån inom den av kommunfullmäktige fastställda låneramen för 2025 om 442,8 mkr

Förslag under kommunstyrelsens möte, del 1

Anders Svensson (M) yrkar på återremiss och föreslår att mötet ajourneras.

Ajournering

Sammanträdet ajourneras i 30 minuter, mellan kl 9.30-10.00.

Förslag under kommunstyrelsens möte, del 2

Carl-Wiktor Svensson (KD), med instämmande av Rasmus Evertsson (KD), Anders Svensson (M), Leif Gustavsson (SD) och Sven Flink (SD) yrkar på återremiss enligt följande: "Innestående års budget och underskott har gjort att majoriteten (S, C, V) återigen tvingats nyupplåna för att klara likviditeten. Nu planerar man att höja taket till närapå det dubbla. Motivering: Precis som inför detta år, vidhåller vi behovet av en genomlysning kring vad pengarna planeras användas till och att ett ekonomiskt åtgärdsprogram inklusive amorteringsplan presenteras innan beslut om att mer pengar upplånas."

Jonas Erlandsson (S) yrkar avslag till återremissyrkandet och bifall till budgetberedningens förslag.

KS § 236

DNR: KU.2024.338

Beslutsgång

Kommunstyrelsens ordförande Per Gröön (C) frågar om kommunstyrelsen vill att ärendet ska avgöras idag eller återremitteras och finner att ärendet ska avgöras idag. Omröstning begärs och genomförs.

Beslutsordning

Den som vill att ärendet ska avgöras idag röstar ja och den som vill att ärendet ska återremitteras röstar nej.

Omröstningsresultat

Namn	Ja	Nej
Jonas Erlandsson (S)	X	
Diana Bergeskans (S)	X	
Axel Jonsson (S)	X	
Magnus Gabrielsson (S)	X	
Mahmoud Al Mokdad (C)	X	
Rasmus Evertsson (KD)		X
Carl-Wiktor Svensson (KD)		X
Anders Svensson (M)		X
Leif Gustavsson (SD)		X
Sven Flink (SD)		X
Per Gröön (C)	X	
Totalt	6	5

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Föreslagen nivå på omsättning och nyupplåning fastställs.

Reservation

Carl-Wiktor Svensson (KD), Rasmus Evertsson (KD), Leif Gustavsson (SD), Sven Flink (SD) och Anders Svensson (M) reserverar sig till förmån för återremissyrkandet.

Anders Svensson (M) lämnar en skriftlig motivering till sin reservation enligt följande: "Undertecknad motsätter sig den ekonomiska politik som majoriteten ställer sig bakom, detta att ständigt låna till både drift och investering kommer under lång tid framöver göra kommunstyrelsens arbete mycket svårt, ej heller nämns något om hur amorteringar ska behandlas.

KS § 236

DNR: KU.2024.338

Högsby kommunfullmäktige står nu inför ett ödesval, köra vidare som att inget har hänt eller vidta åtgärder vilket jag påpekade i sociala utskottet under våren.

Efterlyser en total genomlysning av hela kommunens ekonomi speciellt lokalanvändningen, att köra vidare endast med lagda åtgärdspaket kommer inte på långa när att räcka.

Tiden håller på att springa ifrån den politiska majoriteten, Högsby kf närmar sig snabbt den punkt när lån inte beviljas längre vilket är ett bevis för hur dåligt detta ärende är behandlat och att åtgärder måste vidtas".

Beslutsunderlag

KU tjänsteskrivelse låne och borgensramar 2025 2024.338.docx

KS 2024-10-22 Återremissyrkande KD.pdf

Beslutsmottagare

KF

Kommunfullmäktige

2024-11-25

KF § 160

DNR: KU.2024.338

Låne- och borgensramar 2025

Eftersom Högsby kommun kan behöva låna upp medel under 2025 för att till exempel klara investeringar föreslår budgetberedningen följande lydelse på låne- och borgensramar 2025:

- Kommunfullmäktige beslutar att kommunstyrelsen under 2025, för att klara kommunens investeringar, har rätt att vid behov nyupplåna, det vill säga öka kommunens skulder under 2025, med totalt 40 mkr
- Kommunfullmäktige beslutar, att kommunstyrelsen har rätt att omsätta lån, det vill säga låna upp belopp motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning under 2025
- Kommunfullmäktige beslutar om en låneram på 442,8 mkr för 2025
- Kommunstyrelsen beslutar, under förutsättning att kommunfullmäktige beslutar enligt ovan, att delegera till kommunchef med ekonomichef som ersättare, att nyupplåna och omsätta lån inom den av kommunfullmäktige fastställda låneramen för 2025 om 442,8 mkr

Kommunstyrelsen föreslår 2024-10-22, § 236, att föreslagen nivå på omsättning och nyupplåning fastställs.

Förslag under kommunfullmäktiges möte

Lars Elmborg (KD) framför yrkande om återremiss från oppositionen (KD, SD och M) enligt följande motivering:

"Innestående års budget och underskott har gjort att majoriteten (S, C, V) återigen tvingats nyupplåna för att klara likviditeten. Nu planerar man att höja taket till nära på det dubbla. Motivering: Precis som inför detta år, vidhåller vi behovet av en genomlysning kring vad pengarna planeras användas till och att ett ekonomiskt åtgärdsprogram inklusive amorteringsplan presenteras innan beslut om att mer pengar upplånas. Därför yrkar vi att ärendet återremitteras".

Jonas Erlandsson (S) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag och att ärendet ska avgöras idag.

Anders Svensson (M) instämmer i återremissyrkandet.

Kommunfullmäktige

2024-11-25

KF § 160

DNR: KU.2024.338

Beslutsgång

Kommunfullmäktiges ordförande Åke Gustavsson (S) frågar om kommunfullmäktige vill att ärendet ska avgöras idag eller återremitteras och finner att kommunfullmäktige vill att ärendet ska avgöras idag. Omröstning begärs och genomförs.

Beslutsordning

Den som vill besluta enligt kommunstyrelsens förslag röstar ja och den som vill att ärendet ska återremitteras röstar nej.

Omröstningsresultat

Vid omröstningen avges 16 ja-röster och 15 nej-röster, vilket framgår av särskild bilaga.

Kommunfullmäktiges beslut

Ärendet återremitteras med anledning av minoritetsåterremiss.

Beslutsunderlag

Protokoll 2024-10-22 - KS § 236

Beslutsmottagare

Ekonomichefen för kännedom

KS

KS § 300

DNR: KU.2024.338

Låne- och borgensramar 2025

Eftersom Högsby kommun kan behöva låna upp medel under 2025 för att till exempel klara investeringar föreslår budgetberedningen följande lydelse på låne- och borgensramar 2025:

- Kommunfullmäktige beslutar att kommunstyrelsen under 2025, för att klara kommunens investeringar, har rätt att vid behov nyupplåna, det vill säga öka kommunens skulder under 2025, med totalt 40 mkr
- Kommunfullmäktige beslutar, att kommunstyrelsen har rätt att omsätta lån, det vill säga låna upp belopp motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning under 2025
- Kommunfullmäktige beslutar om en låneram på 442,8 mkr för 2025
- Kommunstyrelsen beslutar, under förutsättning att kommunfullmäktige beslutar enligt ovan, att delegera till kommunchef med ekonomichef som ersättare, att nyupplåna och omsätta lån inom den av kommunfullmäktige fastställda låneramen för 2025 om 442,8 mkr

Kommunstyrelsen beslutade 2024-10-22, § 236, att föreslå kommunfullmäktige att föreslagen nivå på omsättning och nyupplåning fastställs.

Kommunfullmäktige beslutade 2024-11-25, § 160 att återremittera ärendet.

Förslag under kommunstyrelsens möte

Carl-Wiktor Svensson (KD) framför följande yrkande: "Kristdemokraterna, Moderaterna och Sverigedemokraterna yrkar på att kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att följande låne- och borgensramar fastställs inför 2025:

- Kommunfullmäktige beslutar att kommunstyrelsen under 2025 har rätt att nyupplåna, det vill säga att öka kommunens skulder under 2025, med totalt 35 miljoner kronor.
- Kommunfullmäktige beslutar, att kommunstyrelsen under 2025 har rätt att omsätta lån, det vill säga att låna upp belopp motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning under 2025.
- Kommunstyrelsen beslutar, under förutsättning att kommunfullmäktige beslutar enligt ovan, att delegera till kommunchefen med ekonomichef som ersättare, att nyupplåna och

omsätta lån inom den av kommunfullmäktige fastställda låneramen för 2025."

Jonas Erlandsson (S) yrkar bifall till budgetberedningens förslag.

Beslutsgång

Kommunstyrelsens ordförande Per Gröön (C) konstaterar att det finns två olika förslag, budgetberedningens, tillika majoritetens och oppositionens förslag och frågar vilket förslag kommunstyrelsens vill besluta enligt. Kommunstyrelsens ordförande finner att kommunstyrelsen vill besluta enligt budgetberedningen, tillika majoritetens förslag. Omröstning begärs och genomförs.

Beslutsordning

Den som vill besluta enligt budgetberedningens, tillika majoritetens förslag röstar ja och den som vill besluta enligt oppositionens förslag röstar nej.

Omröstningsresultat

Namn	Ja	Nej
Jonas Erlandsson (S)	X	
Diana Bergeskans (S)	X	
Axel Jonsson (S)	X	
Daniela Morodan (S)	X	
Mahmoud Al Mokdad (C)	X	
Lars Elmborg (KD)		X
Carl-Wiktor Svensson (KD)		X
Anders Svensson (M)		X
Leif Gustavsson (SD)		X
Sven Flink (SD)		X
Per Gröön (C)	X	
Totalt	6	5

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Föreslagen nivå på omsättning och nyupplåning fastställs.

Paragrafen förklaras för omedelbart justerad.

Reservation

Lars Elmborg (KD), Carl-Wiktor Svensson (KD), Anders Svensson (M), Leif Gustavsson (SD) och Sven Flink (SD) reserverar sig mot beslutet till förmån för eget yrkande.

KS § 300

DNR: KU.2024.338

Beslutsunderlag

Protokoll 2024-10-22 - KS § 236

Protokoll 2024-11-25 - KF § 160

Beslutsmottagare

KF

(6)

DNR: KU.2024.392

Investeringsbudget 2025

Budgetberedningen har lämnat ett förslag om investeringsbudget 2025–2027 till kommunstyrelsen.

Budgetberedningens förslag till investeringsbudget

Ett av kommunens finansiella mål handlar om att soliditeten ska stärkas över tid så det gäller att kommunen verkligen prioriterar bland investeringsäskanden så att kommunens låneskuld kan hållas på en rimlig nivå.

Det har inkommit ett investeringsförslag inför 2025 med tillhörande budgettext från Centern, Socialdemokraterna och Vänsterpartiet. På budgetberedningens möte den 6 november beslutades det att detta förslag ska lämnas till kommunstyrelsens möte den 19 november.

Budgetberedningens förslag när det gäller de taxefinansierade investeringarna är VA får 12,4 mkr och renhållningen får 3,7 mkr 2025. När det gäller de skattefinansierade investeringarna så uppgår de till 22,5 mkr där kommunledningsutskottets (KLU) investeringar är den största posten på 18,8 mkr. Av de här 18,8 mkr avser över 11 mkr fastighetsinvesteringar.

Ett förslag på investeringsbudget från oppositionen har också varit med i handlingarna till kommunfullmäktige.

Kommunstyrelsen beslutade 2024-11-19, § 269 att föreslå kommunfullmäktige att budgetberedningens, tillika majoritetens förslag till investeringsbudget för 2025–2027 fastställs.

Kommunfullmäktige beslutade 2024-11-25, § 163, att återremittera ärendet.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Budgetberedningens, tillika majoritetens förslag till investeringsbudget för 2025–2027 fastställs.

Kommunfullmäktiges beslut

Paragrafen förklaras för omedelbart justerad.

Kommunfullmäktige

2024-12-18

Beslutsunderlag

Protokoll 2024-11-25 - KF § 163

Investeringsbudget 2025 majoritetens förslag investeringsbudget 2024-11-01.pdf

Oppositionens Investeringsbudget text 2025, Plan 2026-2027 reviderad.pdf

Protokoll 2024-12-10, KS § 301.pdf

Beslutsmottagare

Ekonomichef

Ekonomer

Kommunchef

Socialchef

Skolchef

Miljö- och byggchef

Förvaltningschef för samhällsservice och teknik

KF § 163

DNR: KU.2024.392

Investeringsbudget 2025

Budgetberedningen har lämnat ett förslag om investeringsbudget 2025–2027 till kommunstyrelsen.

Budgetberedningens förslag till investeringsbudget

Ett av kommunens finansiella mål handlar om att soliditeten ska stärkas över tid så det gäller att kommunen verkligen prioriterar bland investeringsäskanden så att kommunens låneskuld kan hållas på en rimlig nivå.

Det har inkommit ett investeringsförslag inför 2025 med tillhörande budgettext från Centern, Socialdemokraterna och Vänsterpartiet. På budgetberedningens möte den 6 november beslutades det att detta förslag ska lämnas till kommunstyrelsens möte den 19 november.

Budgetberedningens förslag när det gäller de taxefinansierade investeringarna är VA får 12,4 mkr och renhållningen får 3,7 mkr 2025. När det gäller de skattefinansierade investeringarna så uppgår de till 22,5 mkr där kommunledningsutskottets (KLU) investeringar är den största posten på 18,8 mkr. Av de här 18,8 mkr avser över 11 mkr fastighetsinvesteringar.

Ett förslag på investeringsbudget från oppositionen har också varit med i handlingarna till kommunfullmäktige.

Kommunstyrelsen beslutade 2024-11-19, § 269 att föreslå kommunfullmäktige att budgetberedningens, tillika majoritetens förslag till investeringsbudget för 2025–2027 fastställs.

Förslag under kommunfullmäktiges möte

Lars Elmborg (KD) framför återremissyrkande från oppositionen (KD, M och SD) enligt följande motivering:

"Mot bakgrund av att dialog med föräldrarna, enligt tidigare yrkanden, har uteblivit och att beslutet inte förgåtts av en prövning i enlighet med barnkonventionen om ”att barnens bästa ska prövas”, samt att det tydligt – enligt lärare själva – framkommit att majoriteten skönmålat bilden av Fröviskolans undervisningsmiljö så önskar vi mer tid för budgetprocessen samt eventuellt framläggande för effektiviseringar av skolorganisationen (ytterskolsnedläggningar).

KF § 163

DNR: KU.2024.392

Vår förhoppning är att denna tid ska användas för att ta skrivelser från föräldraföreningar i beaktan samt till dialog med vårdnadshavare i enlighet med tidigare yrkanden.

Vi yrkar därför:

Att ärendet återremitteras med ovan motivering".

Jonas Erlandsson (S) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag och att ärendet ska avgöras idag.

Anders Svensson (M) och Stephan Svaleng (SD) instämmer i återremissyrkandet.

Beslutsgång

Kommunfullmäktiges ordförande Åke Gustavsson (S) konstaterar att det finns två olika förslag, att ärendet ska avgöras idag eller återremitteras, och frågar därför kommunfullmäktige om ärendet ska avgöras idag eller återremitteras och finner att kommunfullmäktige vill att ärendet ska återremitteras. Omröstning begärs och genomförs.

Beslutsordning

Den som vill att ärendet ska återremitteras röstar ja och den som vill besluta enligt kommunstyrelsens förslag röstar nej.

Omröstningsresultat

Vid omröstningen avges 15 ja-röster och 16 nej-röster, vilket framgår av särskild bilaga.

Kommunfullmäktiges beslut

Ärendet återremitteras med anledning av minoritetsåterremiss.

Beslutsunderlag

Investeringsbudget 2025 majoritetens förslag investeringsbudget 2024-11-01.pdf

KU 2024.162 Tjänsteutlåtande investeringar 2025-2027 KS.pdf

Investeringsbudget 2025 KD, M, SD.pdf

Oppositionens Investeringsbudget text 2025, Plan 2026-2027.docx

KS 2024-11-19, KS § 269. KU.2024.392.pdf

Kommunfullmäktige

2024-11-25

KF § 163

DNR: KU.2024.392

Beslutsmottagare
Ekonomichef för kännedom
Ekonomer för kännedom
KS

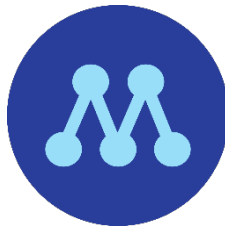
		Skattefin. BB	2024-11-06
Majoritetens förslag till investeringsbudget 2025-2027		Avgiftsfn. BB	2024-11-06
(tkr)	Budget 2024 efter Överföring	Budget 2025	VP 2026 VP 2027
Avgiftsfinansierade			
SST -VA	27 414	12 400	22 600 22 600
SST -Renhållning	2 117	3 700	3 200 2 200
KLU - Taxefinansierat	2 092	0	0 0
S:a avgiftsfinansierade	31 624	16 100	25 800 24 800
Skattefinansierade			
<u>Maskiner och inventarier (inklusive investeringspåsar)</u>			
Kommunledningsutskott	21 515	18 300	17 500 25 000
Socialt utskott	396	396	396 396
Utbildningsutskott	1 096	396	396 396
Samhällsservice och teknik (SST)	13 512	2 900	7 050 8 300
	36 519	21 992	25 342 34 092
<u>Lönsamma investeringar</u>			
Kommunledningsutskott	1 000	500	1 000 1 000
	1 000	500	1 000 1 000
S:a skattefinansierade	37 519	22 492	26 342 35 092
Total investeringsbudget	69 143	38 592	52 142 59 892
Avsättningar (balanskonto)			
KLU -Deponier	1 244	2 235	8 410 8 410
S:a deponier	1 244	2 235	8 410 8 410

Majoritetens förslag till investeringsbudget 2025-2027

2024-11-06

(tkr)	Budget 2024 efter Överföring	Budget 2025	VP 2026	VP 2027
Avgiftsfinansierade investeringar SST				
<i>VA</i>				
Lagkravsutredningar och åtgärder enligt VA-plan	2 140	200	700	700
IT-investeringar	0	1 500	500	500
Lagkravsutredningar och åtgärder enligt VA-plan	3 337	0	0	0
Fordon och maskiner	0	400	400	400
VA-sanering ledningsnät	14 387	2 000	10 000	10 000
Vatten-, reningsverk- och pumpstationer	7 550	8 300	11 000	11 000
Delsumma VA	27 414	12 400	22 600	22 600
<i>Renhållning</i>				
Insamlingssystem	1 217	3 500	2 000	2 000
Återvinningscentral (utveckling Kolsrum)	900	200	1 200	200
Delsumma Renhållning	2 117	3 700	3 200	2 200
<i>Deponier</i>				
Åtgärder mindre deponier (Bl.a. MIFO2)	-410	0	0	0
Sluttäckning deponi Kolsrum (OBS! medel finns som avsättning)	1 655	2 235	8 410	8 410
Delsumma Deponier	1 244	2 235	8 410	8 410
<i>KLU - Övrigt</i>				
Utveckling/exploatering taxa	2 092	0	0	0
Delsumma Övrigt	2 092	0	0	0
Totalt	32 868	18 335	34 210	33 210
Totalt exklusive deponier	31 624	16 100	25 800	24 800

Majoritetens förslag till investeringsbudget 2025-2027				2024-11-06
(tkr)	Budget 2024 efter Överföring	Budget 2025	VP 2026	VP 2027
Skattefinansierade investeringar SST				
<i>Gatuavdelningen</i>				
Broar	798	500	1 000	1 000
Asfalt, gata och trafik	3 952	1 000	3 550	3 550
Belysning	4 553	0	0	1 250
Fordon och maskiner	0	500	800	800
Lekplatser allmänna	100	200	200	200
Utemiljö och lekplatser kommunala verksamheter	93	0	0	0
Offentlig miljö	1 325	500	500	500
Reinvesteringar i samband med VA-sanering (skatt)	1 691	200	1 000	1 000
Utveckling/exploatering skatte	1 000	0	0	0
<i>Delsumma Gatuavdelningen</i>	13 512	2 900	7 050	8 300
Summa skattefinansierade investeringar SST	13 512	2 900	7 050	8 300
Skattefinansierade investeringar per verksamhet				
<i>Fastighetsavdelningen</i>				
Fastighetsunderhåll & omstrukturering	3 000	3 000	3 000	3 000
Kommunala fastigheter	6 000	6 000	0	10 000
Kommunhuset	0	2 000	10 000	10 000
Projekteringar	1 000	0	0	0
<i>Delsumma Fastighetsavdelningen</i>	10 000	11 000	13 000	23 000
Lönsamma investeringar				
Effektiviseringar (t ex. energibesparingar, digitalisering mm)	1 000	500	1 000	1 000
<i>Delsumma lönsamma investeringar</i>	1 000	500	1 000	1 000
Maskiner och inventarier				
<i>Kommunledningsutskott</i>				
Serverhall	900	0	0	0
Utemiljö och lekplatser kommunala fastigheter	200	0	0	0
Utemiljö och lekplatser	200	0	0	0
Löpande IT-investeringar Hemsida	265	0	0	0
Strategisk planering (Utveckling/exploatering skatt) (S.G och S.omr mm)	4 350	0	0	0
Mark - Fastighetsregleringar och markförvärv	300	300	300	300
Storgatan (gatumarken) HÖ	2 500	0	0	0
Stationsområdet HÖ	500	5 000	2 000	0
Ortsanalyser	0	500	500	500
Arena Högsby (omklädningsrum och förvaring mm)	1 300	0	0	0
Gösjöbadet	0	300	0	0
IT-investering	0	200	200	200
Maskiner och inventarier (investeringspåse KLU) investeringar utifrån ortsana	1 000	1 000	1 500	1 000
<i>Delsumma KLU M och I</i>	11 515	7 300	4 500	2 000
<i>Utbildningsutskott</i>				
Inköp smartboards /it investering	200	0	0	0
Digitala anpassningar för bl.a. nationella prov	500	0	0	0
Maskiner och inventarier (investeringspåse UU)	396	396	396	396
<i>Delsumma UU M och I</i>	1 096	396	396	396
<i>Socialt utskott</i>				
Maskiner och inventarier (investeringspåse SU)	396	396	396	396
<i>Delsumma SU M och I</i>	396	396	396	396
Summa skattefinansierade investeringar inkl. M & I	37 519	22 492	26 342	35 092



Oppositionens Investeringsbudget 2025, Plan 2026-2027

Högsby kommun är i en tid då vi fortsatt behöver vara ekonomiskt återhållsamma, samtidigt som investeringar är nödvändiga för att främja kärnverksamhet och öka attraktiviteten av att bo i kommunen.

Vi har fortsatt krig i vårt närområde och de ekonomiska förutsättningarna fortsätter vara osäkra. Vår låneskuld har under 2024 skenat och närmar sig allt snabbare en halv miljard kronor. Vi behöver i detta läge göra tuffa prioriteringar samtidigt som vi skapar värde för våra medborgare.

Vår investeringsbudget 2025 är med dessa förutsättningar, försiktig för att vi framåt ska kunna ha en budget i balans och i förlängningen en minskande låneskuld. Detta kräver återhållsamhet nu. Om vi inte klarar att hålla driftbudgeten i balans så behöver vi minska på investeringstakten för de skattefinansierade investeringarna till motsvarande avskrivningen under året. Totalt 17 miljoner.



Vi skjuter till extra pengar för underhåll av våra skolbyggnader. Primärt i Berga givet de förändringar vi gör där med fler elever till hösten och även vår långsiktiga ambition att ta tillbaka mellanstadiet till Berga skola.



Terminalområdet vid järnväggsgatan väljer vi att dela upp i flera etapper. I etapp 1 så river vi nuvarande terminalbyggnad och bygger en allmän toalett samt väderskydd för resenärer på platsen.



Vi fortsätter investera i våra kommunala fastigheter. Kommunhusets ventilation behöver åtgärdas. Vi lägger pengar för projektering av detta 2025 och sedan ombyggnation 2026 och 2027.



Vi fortsätter förnya VA-nätet men i en lägre takt och siktar på att vara tillbaka på nuvarande takt till 2026. Vi måste arbeta vidare med att framtidssäkra vårt VA-nät även i tuffare tider.

För hela Högsby kommuns bästa.

KS § 301

DNR: KU.2024.392

Investeringsbudget 2025

Budgetberedningen har lämnat ett förslag om investeringsbudget 2025–2027 till kommunstyrelsen.

Budgetberedningens förslag till investeringsbudget

Ett av kommunens finansiella mål handlar om att soliditeten ska stärkas över tid så det gäller att kommunen verkligen prioriterar bland investeringsäskanden så att kommunens låneskuld kan hållas på en rimlig nivå.

Det har inkommit ett investeringsförslag inför 2025 med tillhörande budgettext från Centern, Socialdemokraterna och Vänsterpartiet. På budgetberedningens möte den 6 november beslutades det att detta förslag ska lämnas till kommunstyrelsens möte den 19 november.

Budgetberedningens förslag när det gäller de taxefinansierade investeringarna är VA får 12,4 mkr och renhållningen får 3,7 mkr 2025. När det gäller de skattefinansierade investeringarna så uppgår de till 22,5 mkr där kommunledningsutskottets (KLU) investeringar är den största posten på 18,8 mkr. Av de här 18,8 mkr avser över 11 mkr fastighetsinvesteringar.

Ett förslag på investeringsbudget från oppositionen har också varit med i handlingarna till kommunfullmäktige.

Kommunstyrelsen beslutade 2024-11-19, § 269 att föreslå kommunfullmäktige att budgetberedningens, tillika majoritetens förslag till investeringsbudget för 2025–2027 fastställs.

Kommunfullmäktige beslutade 2024-11-25, § 163, att återremittera ärendet.

Förslag under kommunstyrelsens möte

Kommunstyrelsens ordförande Per Gröön (C) informerar om att budgetberedningens, tillika majoritetens, tidigare förslag på investeringsbudget 2025-2027 kvarstår.

Carl-Wiktor Svensson (KD) framför att Kristdemokraterna, Moderaterna och Sverigedemokraterna yrkar på bifall till deras förslag om Investeringsbudget 2025, Plan 2026-2027.

KS § 301

DNR: KU.2024.392

Beslutsgång

Kommunstyrelsens ordförande Per Gröön (C) konstaterar att det finns två olika förslag; majoritetens och oppositionens förslag och frågar vilket förslag kommunstyrelsens vill besluta enligt. Kommunstyrelsens ordförande finner att kommunstyrelsen vill besluta enligt majoritetens förslag. Omröstning begärs och genomförs.

Beslutsordning

Den som vill besluta enligt budgetberedningens, tillika majoritetens förslag röstar ja och den som vill besluta enligt oppositionens förslag röstar nej.

Omröstningsresultat

Namn	Ja	Nej
Jonas Erlandsson (S)	X	
Diana Bergeskans (S)	X	
Axel Jonsson (S)	X	
Daniela Morodan (S)	X	
Mahmoud Al Mokdad (C)	X	
Lars Elmborg (KD)		X
Carl-Wiktor Svensson (KD)		X
Anders Svensson (M)		X
Leif Gustavsson (SD)		X
Sven Flink (SD)		X
Per Gröön (C)	X	
Totalt	6	5

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Budgetberedningens, tillika majoritetens förslag till investeringsbudget för 2025–2027 fastställs.

Paragrafen förklaras för omedelbart justerad.

Reservation

Lars Elmborg (KD), Carl-Wiktor Svensson (KD), Anders Svensson (M), Leif Gustavsson (SD) och Sven Flink (SD) reserverar sig mot beslutet till förmån för eget budgetförslag.

KS § 301

DNR: KU.2024.392

Beslutsunderlag

Investeringsbudget 2025 majoritetens förslag investeringsbudget 2024-11-01.pdf

Protokoll 2024-11-25 - KF § 163

Oppositionens Investeringsbudget text 2025, Plan 2026-2027 reviderad.pdf

Beslutsmottagare

KF

(7)

DNR: KU.2024.162

Budgetförslag 2025 och verksamhetsplan 2026–2027**Ärendebeskrivning**

Budgetberedningen har beslutat om driftsbudget 2025–2027, finansiella mål 2025–2027.

Budgetberedningens förslag till resultatbudget

Resultatbudget; 4 613 tkr 2025, 9 377 tkr 2026 samt 9 538 tkr 2027.

Inför budget 2025 har Högsby kommun bytt budgetmodell och gått in i SKR:s budgetmodell som heter prislappsmodellen och där man får fram tekniska ramar för verksamheterna. Kommunen vill komma ifrån ”budget på budget tänket”, där budgettilldelningen utgått från tidigare års budget och räknats upp med bland annat inflation, och där det inte gick att säkerställa att budgetramarna speglade demografins nuvarande struktur.

SKR:S nya budgetmodell räknar ut en preliminär fördelning av kommunens intäkter med hjälp av prislappar. En prislapp är en styckkostnad för ett barn, en elev, eller en brukare. Prislappen utgår från standardkostnaden i kostnadsutjämnningen och ska spegla vad till exempel en grundskoleelev ”borde” kosta utifrån de förutsättningarna kommunen har. Modellen gäller endast obligatorisk verksamhet som förskola, fritidshem, förskoleklass, grundskola, gymnasieskola, vuxenutbildning, ordinärt och särskilt boende.

Den tekniska ramen är volymbaserad och tar hänsyn till antalet invånare i en viss grupp (demografin). Prislappsmodellen säger inte vad man ska klara av inom sin ram, bara att det är kommunens genomsnittliga kostnad för en invånare i en viss åldersgrupp. Prislappen baserar sig på en genomsnittlig ambitionsnivå.

$$\begin{array}{c} \text{TEKNISK RAM} \\ = \\ \text{PRISLAPP} \\ \times \\ \text{ANTAL INVÅNARE I ÅLDERSGRUPP} \end{array}$$

Övriga verksamheter har ingen egen modell i utjämnningen och för dessa har Högsby valt att behålla budget på budget.

Kommunfullmäktige

2024-12-18

Nästa steg i modellen är att verksamheterna gör analyser av hur långt de anser att de tekniska ramarna kommer att räcka kommande år. Därefter tar verksamheterna fram prioriteringar som de anser sig behöva för att kunna bedriva sin verksamhet kommande år. Nästa steg är att politiken väljer bland verksamheternas gjorda prioriteringar för att få en budget i balans och för att nå ett resultat på 1 % av skatteintäkter och statsbidrag.

Budgetberedningens förslag till budget innehåller bifall till ett flertal inlämnade prioriteringar (41 999 tkr) från verksamheterna, enligt bilaga 1, och föreslås bli enligt följande:

NÄMNDSRAMAR		2025		
		TEKNISK RAM 2025	PRI O	BUDGET 2025
<i>Nämnder/avdelningar</i>				
KS		4 433	1 000	5 433
KLU		44 967	4 340	49 307
ÖSK		14 117	0	14 117
Miljö och Bygg		4 477	2 000	6 477
UU		154 097	9 000	163 097
SU		176 576	26 000	202 576
Räddningstjänst		10 612	0	10 612
Överförmyndare		1 153	0	1 153
Valnämnd		347	-347	0
Revision		594	6	600
SUMMA NETTOKOSTNADER OVAN		411 373	41 999	453 372
FINANSFÖRVALTNING		-457 985	0	-457 985
BERÄKNAT RESULTAT		-46 612	41 999	-4 613

Ovanstående innebär att budget 2025 och verksamhetsplanen för åren 2026–2027 går ihop enligt förslaget och visar på positiva siffror på sista raden.

Budgetförslaget innehåller löneökningsmedel om 3,5 % 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 2025–2027 räknas det med en befolkning på 5 350 personer 2025, 5 331 personer 2026 och 5 312 personer 2027.

Kommunfullmäktige

2024-12-18

Detta innebär att resultatbudget, finansiella mål för budget 2025 samt verksamhetsplan 2026–2027 föreslås bli enligt följande:

RESULTATBUDGET (Tkr)					
	BUDGET 2024	BUDGET 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Verksamhetens intäkter	0	0	0	0	0
Verksamhetens kostnader					
Avskrivningar	14 971	16 201	16 642	18 035	18 409
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-458 154	-459 116	-463 861	-476 201	-489 115
Skatteintäkter	252 583	253 255	257 726	265 797	273 412
Generella statsbidrag och utjämning	206 920	208 839	213 434	217 081	223 163
VERKSAMHETENS RESULTAT	1 349	2 978	7 299	6 678	7 460
Finansiella intäkter	6 461	8 135	7 778	7 778	7 778
Finansiella kostnader	-5 581	-6 500	-5 700	-5 700	-5 700
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	2 229	4 613	9 377	8 756	9 538
Extraordinära poster	0	0	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	2 229	4 613	9 377	8 756	9 538

Verksamheternas ramar föreslås bli enligt följande:

DRIFBUDGET (Tkr)					
	BUDGET 2024	BUDGET 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
KS	4 477	5 433	5 541	5 666	5 794
KLU	45 204	49 307	48 642	50 392	52 483
ÖSK	13 670	14 117	14 845	16 025	16 953
Miljö och Bygg	4 580	6 477	6 294	6 472	6 656
UU	167 929	163 097	161 945	162 504	161 124
SU	197 032	202 576	209 254	219 502	231 491
Räddningstjänst	10 725	10 612	10 709	10 996	11 292
Överförmyndare	1 165	1 153	1 182	1 214	1 247
Valnämnd	350	0	355	16	26
Revision	600	600	609	625	643
TOTALT NÄMNDER	445 732	453 372	459 376	473 412	487 709
FINANSFÖRVALTNING	-447 961	-457 985	-468 753	-482 168	-497 247
ÅRETS RESULTAT	-2 229	-4 613	-9 377	-8 756	-9 538

Förslag till finansiella mål

Budgetberedningen föreslår nedanstående fyra finansiella mål för budget 2025 och för verksamhetsplan 2026–2027;

- Verksamhetens nettokostnader föreslås för 2025 få uppgå till maximalt 99,0 % av skatteintäkter och statsbidrag.
- Inflationssäkrad förmögenhet. Målet beräknas utifrån Riksbankens inflationsmål på 2 % per år. I budgetberedningens budgetförslag uppnås målet för budgetåret och planåren.
- Pensionsplaceringarna ska generera en avkastning som täcker de framtida pensionsutbetalningarna.
- Högsby kommun ska arbeta för att långsiktigt stärka kommunens soliditet.

Budgetberedningens förslag till beslut

- Föreslagen resultatbudget fastställs
- Föreslagna finansiella mål fastställs
- Föreslagna budgettramar fastställs

Prioriteringar**Bilaga 1**

Kommunfullmäktige

2024-12-18

Beskrivning	Nämnd	2025	2026	2027	2028
Prioriterade grupper (lönekartläggning)	KS	1 000	1 000	1 000	1 000
ÖSIT	KLU	-382	0	0	0
Val	Valnämnd	-347	0	-349	-349
Skogsförvaltning	KLU	-800	-800	-800	-800
Näringsliv, projektavslut om ej budget	KLU	394	394	394	394
MSB för krisberedskap	KLU	401	401	401	401
Projekt Hälsolots	KLU	0	0	0	0
Utökat stöd till föreningar	KLU	100	100	100	100
Hyra AME-lokaler	KLU	1 000	0	0	0
RTSO saknas i budget	KLU	197	197	197	197
Ökade upphandlingskostnader i och med att ÖSK försvinner	KLU	1 000	750	750	750
Ökade IT-kostnader	KLU	120	120	120	120
Hysesbortfall Storgatan 18	KLU	120	0	0	0
Oförutsedda kostnader	KLU	2 190	1 000	1 000	1 000
		4 993	3 162	2 813	2 813
Beskrivning	Nämnd	2025	2026	2027	2028
Utökat behov av hemtjänst	SU	1 500	1 500	1 501	1 502
Borttag av delade turer & nya arbetstidslagen	SU	3 000	3 000	3 000	3 000
Utökad öppenvård	SU	2 000	2 000	2 000	2 000
Övriga kostnader inkl. bemanning IFO	SU	3 300	3 300	3 300	3 300
Kostnad för exterina placeringar, familjehem & Ekonomiskt bistånd	SU	1 000	1 000	1 000	1 000
Hyra regionens lokaler	SU	600	600	600	600
Hyra kommunens 2 särskilda boenden	SU	7 100	7 100	7 100	7 100
LSS	SU	3 200	3 200	3 200	3 200
Familjerätt & Familjerådgivning	SU	300	300	300	300
Ökade IT-kostnader	SU	500	500	500	500
		26 000	26 000	26 001	26 002
Beskrivning	Nämnd	2025	2026	2027	2028
Elevhälsan/elevstöd	UU	1 000	1 000	1 000	1 000
Särskilt stöd i förskolan	UU	1 000	1 000	1 000	1 000
Grundskoleorganistationen, Ruda skola åk F-3 och fritidshem	UU	4 060	4 060	4 060	4 060
Grundskoleorganistationen, Berga skola åk F-3	UU	2 940	2 940	2 940	2 940
Grundskoleorganistationen, Fagerhult skola åk F-3	UU	0	0	0	0
Grundskoleorganistationen, Fågelfors skola åk F-3	UU	0	0	0	0
		9 000	9 000	9 000	9 000
Beskrivning	Nämnd	2025	2026	2027	2028
Byggnadstillsyn	M&B	362	362	362	362
GIS-ingenjör för lantmåteriverksamhet och arkivansvar	M&B	760	760	760	760
Miljösamordnare/utvecklare	M&B	0	0	0	0
Ersättning för KLU stadsarkitektjänst	M&B	0	0	0	0
Övertagandekostnader Geosecma, engångskostnad	M&B	460	0	0	0
Övertagandekostnader Geosecma, inkl systemadministratör	M&B	320	320	320	320
IT-kostnad, Microsoftlicenser	M&B	22	22	22	22
Anpassning till teknisk ram	M&B	76	76	76	76
		2 000	1 540	1 540	1 540
Beskrivning	Nämnd	2025	2026	2027	2028
Återställning ramminskning 2025	Revision	6	0	0	0
		6	0	0	0
		41 999	39 702	39 354	39 355

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Kommunfullmäktige

2024-12-18

Kommunstyrelsen beslutade 2024-11-19, § 270, att budgetberedningens, tillika majoritetens förslag till driftbudget för 2025–2027 fastställs.

Kommunfullmäktige beslutade 2024-11-25, § 164, att återremittera ärendet.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Budgetberedningens, tillika majoritetens förslag till driftbudget för 2025–2027 fastställs.

Revisionens äskande om 700 000 kronor avseende 2025 antas och därav kompletteras budgetanslaget till revisionen med att 96 000 kronor överförs från kommunledningsutskottets konto för oförutsedda händelser till revisionen.

Revisionens budget ska i fortsättningen antas som ett separat ärende av kommunfullmäktige i juni månad.

Kommunfullmäktiges beslut

Paragrafen förklaras för omedelbart justerad.

Beslutsunderlag

Majoritetens budget 25-27 slutver 241104.docx

Oppositionens driftbudget text 2025 och plan 2026, 2027 reviderad.pdf

MBL-protokoll budget 2025 del 1.pdf

Protokoll 2024-11-19 - KS § 270

Protokoll 2024-11-25 - KF § 164

Protokoll 2024-12-10, KS § 302.pdf

Beslutsmottagare

Ekonomichef

Ekonomer

Kommunchef

Socialchef

Skolchef

Miljö- och byggchef

Förvaltningschef för samhällsservice och teknik

Personalchef

Ekonomi

Högsby kommun står inför stora utmaningar, där befolkningen i kommunen minskar och staten väljer att prioritera skattesänkningar framför ökat stöd till kommuner och regioner. Högsby kommun startar 2025 med ett nytt budgetsysteem där prislappsmodellen införs, där vi jämförs med liknande kommuner och deras kostnader. Jämfört med dessa kommuner kan konstateras att Högsby kommun har högre kostnader för lokaler, skola och socialtjänst. 2025 kommer bli ett år där vår förmåga till förändring kommer att ställas på prov då de knappa ekonomiska resurserna kommer behöva utveckla organisationen till att jobba mer effektivt och smartare. Det är också en stor förändring i att Högsby kommun från 2025 skall driva den tekniska verksamheten i egen regi då Östra Smålands kommunalteknikförbund avslutas 2024 12 31. Detta kommer också att ställa krav på förvaltningen med att hitta rätt personer som skall jobba hos oss.

Glädjande nog verkar Riksbanken fortsätta sänka räntan till mer normala nivåer vilket gynnar kommunen långsiktigt. Pensionskostnaderna ser också ut att minska under perioden. Däremot kommer statsbidragen reellt minska då man väljer att sänka skatten istället för att satsa på kommuner och regioner.

Det utmanande ekonomiska läget gör också att Högsby kommun kommer att använda 99% av skatteintäkter och statsbidrag under 2025 för att 2026 återgå till 98% av statsbidrag och skatteintäkter. Kommunstyrelsen och utskott skall under 2025 aktivt följa resultatutvecklingen för att om möjligt nå ett bättre resultat samt ställa om verksamheten mot målet på att 98% av skatteintäkter och statsbidrag får användas i 2026 års verksamhet.

Under 2024 har 100% av skatteintäkter och statsbidrag använts för att överleva en lågkonjunktur vilket innebär att Högsby kommun behöver låna till merparten av investeringarna som görs 2024. Långsiktigt behöver Högsbykommun komma ner till att 98% av statsbidrag och skatteintäkter används till drift och att 2% används för att finansiera investeringarna och att god ekonomisk uppnås över tid.

För 2025 föreslås skattesatsen vara oförändrad. 22.21 kr

Befolkningen beräknas till 5 350 innevånare

Nyupplåning tillåts med 40 miljoner och tidigare lån omsätts motsvarande behovet.

Taxor enligt utskott och nämnders förslag

Borgens och internbanks avgift 35 punkter.

Kommunstyrelsen

Befolkningsutveckling

Högsby kommuns mål är att 2035 ha 5700 invånare. Kommunens politiker och förvaltningar har ett gemensamt uppdrag att bygga varumärket Högsby kommun. För att nå detta ska resultaten i skola och omsorgen höjas, teknik och serviceförvaltningen skall aktivt jobba med att få kommunala fastigheter och marker i ett bra skick som gör kommunen attraktiv som boendekommun.

Ungdomsgård

Majoriteten har för avsikt att satsa på ungdomarna. Vi vill därför skapa Sveriges bästa fritidsgård som har verksamhet i hela kommunen, Socialförvaltningen, Utbildningsförvaltningen och kommunledningsförvaltningen ges i uppdrag att under 2025 presentera en plan för hur det ska genomföras och hur det ska finansieras till budgetarbetet 2026. Andra viktiga aktörer att jobba med i detta arbete är Polisen och region Kalmar län. Kommunens samtliga lokaler skall ses som möjliga platser att ha fritidsgård i.

Uppdrag till kommunchefen är att under 2025 förbereda för att ungdomscoacherna flyttas organisatoriskt och ekonomiskt till utbildningsutskottet, för att gemensamt med skol-socialteamet bygga en bra verksamhet på Fröviskolan som kan komma kommunens ungdomar till nytta.

Ortsutveckling

2025 skall en ortsanalys göras i Ruda för att 2026 fortsätta med Berga och Fagerhult. Medel reserveras i 2025 års budget för att genomföra ortsanalyser. Till arbetet ska möjligheten till externa bidrag undersökas och i möjligaste mån nyttjas. Ortsanalyserna skall göras tillsammans med föreningslivet, de boende och företagen på respektive ort. Från kommunens sida skall Miljö och byggnämnden och Kommunstyrelsen delta.

Genomlysning av verksamheten

Kommunstyrelsen skall under 2025 göra en genomlysning av socialutskottets verksamhet då det är den förvaltning som har den största avvikelsen mot den tekniska ramen. För att genomföra analysen skall externa krafter användas.

KLU

Kommunledningsutskottet har ett brett spektrum av verksamheter. Här samlas näringslivsfrågor med kultur och fritidsfrågor, personalfrågor och inflyttar frågor och från och med 2025 också teknik och service. Ekonomiskt ligger också revisionen och överförmyndariet i KLUs budget.

Personalfrågor

Högsby kommun skall vara en attraktiv arbetsgivare där arbetsmiljöfrågor ligger högt upp på agendan. Under 2025 ska det jobbas med att utveckla kommunens attraktivitet som arbetsgivare genom att hitta kostnadsneutrala erbjudanden till personalen. Högsby kommun skall främja att friskvårdsbidraget används för personalens hälsa och det ska jobbas vidare med att minska mertid och övertidstimmar.

Näringsliv

Näringslivsarbetet skall stärkas genom en nära kontakt med kommunens företagare via kommunens näringslivsutvecklare. Näringslivsutvecklaren tillsammans med miljö och byggförvaltningen skall jobba med att gemensamt fortsätta minska kommunens handläggningstider. Målsättningen är att fler företag etablerar sig i Högsby kommun och att fler personer därmed har sin arbetsplats i kommunen. Högsby kommun ska vara en attraktiv plats att driva företag på vår målsättning är att få en bättre placering i svensk näringslivsranking av företagsklimatet i Högsby kommun.

Arbetsmarknadsenheten

AME har en fortsatt viktig roll med att få människor in i arbete. Målet är att AME skall vara slussen ut i arbetslivet och att det förflyttar individer från försörjningsstöd till studier och eget arbete.

Turism, besöksnäring och naturvård.

Högsby kommun har en fantastisk natur med stor mångfald. I Naturvårdsplanen beskrivs många unika platser. Här finns Emån och Alsterån, som på många platser rinner genom ett ganska orört landskap. Aboda Klint vars höjd ger en utsikt på flera mil. Allgunnen, länets näst största sjö med ett rikt djurliv, Bokhultet med sin bokskog som kanske är den som finns allra längst norrut. Här finns odlingslandskapet, våtmarkerna och tystnaden. Med dom förutsättningarna borde det finnas underlag för en utökning av verksamheter inom turism och besöksnäring.

Uppdrag: utreda hur kommunen kan bidra och underlätta för den som vill starta en verksamhet inom området turism och besöksnäring.

Föreningslivet

I Högsby kommun har föreningslivet en viktig roll och det görs ett fantastiskt arbete med att skapa mervärde för kommunens invånare. I dessa tider med kraftigt höjda kostnader föreslås en höjning av föreningsstödet 2025.

Teknik och service

Högsby kommun skall under 2025 återstarta den tekniska verksamheten. Det är en uppgift som kommer att kräva mycket arbete. Det ger en organisation som under 2025 kommer behöva hitta sina roller och nya arbetsätt. Det blir också en organisation som är mindre robust och mer beroende av konsulter. I den nya tekniska förvaltningen skall även driftsteknikerna på HBAB överföras då de redan idag utför mer arbete åt kommunen än åt bostadsbolaget.

Från och med 2025 skall det inte vara möjligt att ha säsongabonnemang för sophämtning inom de tätbebyggda områdena Fagerhult, Grönskåra, Långemåla, Ruda, Fågelfors, Berga och Högsby.

Teknik och service och respektive förvaltning, och övriga kommunala organisationer skall fortsätta arbetet med att införa verksamhetsnära sortering av avfall. Det gamla systemet skall vara avslutat 2026 och endast ett abonnemang erbjudas.

Högsby kommun skall i de fall kommunen har andel i ej återstartade vägsamfälligheter initiera förrättning hos lantmäteriet.

Under 2025 skall området runt stationen prioriteras och planen för området skall genomföras

Utredningsuppdrag 2025

att inför 2026 års VA taxa presentera ett förslag som bygger på att kostnaderna fördelas mer på fasta avgifter och mindre på rörliga avgifter.

Att under 2025 presentera ett förslag på hur öppettiderna på Kolsrums återvinningsstation kan öka.

Påbörja arbetet med ny översiktsplan och vindbruksplan

Teknisk ram 76 223 000**Minskningar budget**

	2025	2026
Valkostnader	-349 000	
Avslutat IT projekt överförmyndariet	-382 000	
Intäkt skogsförvaltning	-800 000	-800 000
Summa förändring	-1 531 000	-800 000

Prioriteringar

	2025	2026
Räddningstjänst nytt medlemspris	197 000	
Näringsliv	394 000	394 000
Pott oförutsedda kostnader	2 190 000	2 190 000
Hyra AME	1 000 000	
Stöd till föreningar	100 000	100 000
Upphandlingsenhet	1 000 000	750 000
Ökade IT kostnader	120 000	120 000
Hyresbortfall storgatan	120 000	
Bidrag MSB återföring	401 000	
Summa	5 522 000	3 554 000

Total ram 80 214 000

SU

Socialutskottet står inför stora utmaningar. Under 2025 kommer den nya socialtjänstlagen komma på plats vilket kommer ställa nya krav på förvaltningen. Det innebär bl.a. att individer skall jobbas med i s.k. hemmaplanslösningar vilket ställer högre krav på förvaltningen. Majoriteten väljer därför att prioritera dessa verksamheter.

Under 2024 så implementerades de nya arbetstidsreglerna i Sverige och i Högsby kommun så avskaffades också de delade turerna. Förvaltningen har till uppgift 2025 att optimera och effektivisera personalens arbetstid.

Då det skett en förändring i beteendemönstret hos Sveriges äldre så står vi idag med för många platser inom kommunens äldreboenden. Under 2025 kommer optimering av platser behöva göras och eventuella tomma avdelningar nyttjas till annan verksamhet. Till följd av att fler äldre väljer att bo hemma längre tid så ökar behovet av hemtjänst och majoriteten väljer att prioritera pengar för detta.

För att kunna optimera och effektivisera så skall kvalitetsledningssystemet komma på plats detta skall ses som en hjälp i ledning och styrning. Det ska nämligen vara lätt att göra rätt.

Högsby kommun skall göra en genomlysning av socialutskottets verksamhet och se vad vi gör annorlunda med tanke på de höga kostnader som socialförvaltningen har jämfört med liknande kommuner. Målsättningen är att effektivisera och förbättra verksamheten.

Teknisk ram 176 576 000

Prioriteringar

	2025	2026
Utökat behov av hemtjänst	1 500 000	1 500 000
Nya arbetstidslag borttag delade turer	3 000 000	3 000 000
Utökad öppenvård	2 000 000	2 000 000
Bemanning mm	3 300 000	3 300 000
Placeringar mm	3 500 000	3 500 000
Ekonomiskt bistånd	1 000 000	1 000 000
Hyror regionlokaler	600 000	600 000
Hyra EMTH	7 100 000	7 100 000
LSS	3 200 000	3 200 000
Familjerätt	300 000	300 000

Ökade IT kostnader	500 000	500 000
summa	26 000 000	26 000 000

Total ram 202 576 000

UU

För Högsby kommuns bästa behövs en skola som förverkligar elevernas drömmar och formar framtidens samhälle.

I Högsby kommun ska grundskolan inte bara vara en plats för lärande, utan en arena där varje elev får möjlighet att växa både akademiskt och personligt. Undervisningen ska vara av hög kvalitet och präglas av lika möjligheter, där alla elever får de verktyg de behöver för att nå sin fulla potential och lämna skolan väl rustade för framtiden.

En skola för alla – inkludering och lika möjligheter

Alla barn har rätt till en likvärdig utbildning. Detta innebär att ingen elev ska lämnas utanför, oavsett bakgrund eller förutsättningar. Skolans struktur och organisation behöver anpassas för att möta de individuella behoven hos varje elev och ge dem den stöttning de behöver för att lyckas. Kommunen prioriterar att skapa en inkluderande lärmiljö där varje elev känner sig sedd, hörs och har möjlighet att utvecklas efter sina egna förutsättningar.

En hållbar organisation som möter framtida utmaningar

Med ett sjunkande elevantal står kommunen inför utmaningar som kräver en omorganisering av skolstrukturen. Denna omorganisering kommer att skapa en flexibel och långsiktigt hållbar skolorganisation som kan fortsätta leverera utbildning av hög kvalitet, även under förändringstider. Kommunens fokus är att bibehålla och öka kvaliteten i undervisningen genom att optimera resurserna och se till att både elever och personal får rätt stöd för att lyckas.

Lärmiljö och arbetsmiljö i centrum

För att skapa en skola där elever kan trivas och prestera bra, är det avgörande att investera i både deras lärmiljö och lärarnas arbetsmiljö. En positiv lärmiljö där elever känner sig trygga och motiverade är en grundläggande faktor för framgångsrika skolresultat. Samtidigt behöver vi satsa på att förbättra lärarnas arbetsmiljö genom att ge dem tillgång till nödvändiga resurser och erbjuda kontinuerlig kompetensutveckling.

Höjda skolresultat och förbättrade meritvärden

För att stärka kommunens framtida attraktivitet och konkurrenskraft är det avgörande att förbättra elevernas skolresultat. Höjda meritvärden är inte bara viktiga för elevernas individuella framgång, utan också för att positionera Högsby kommun som en attraktiv plats att bo och verka i. Genom målinriktade satsningar på stöd till elever och ett starkt fokus på pedagogisk utveckling, kan trenden vändas och det skapar en skola där varje elev får de bästa förutsättningarna att lyckas.

Digitalisering och framtida kompetenser

Skolan ska rusta eleverna för en alltmer digitaliserad värld. Genom att satsa på moderna digitala verktyg och teknik i undervisningen, kan kommunen säkerställa att eleverna får den kompetens som krävs för framtidens arbetsmarknad. Digitaliseringen är inte bara ett verktyg för inläring, utan också ett sätt att skapa innovativa och anpassade lösningar för varje elev.

Hållbarhet och miljömedvetenhet i skolan

Hållbar utveckling är en central fråga för framtiden, och det är viktigt att fostra miljömedvetna medborgare redan i skolan. Genom att integrera hållbarhetsfrågor i undervisningen kan man förbereda eleverna för de utmaningar som samhället står inför när det gäller miljö och klimat. Skolan ska arbeta aktivt för att minska sin miljöpåverkan och fungera som förebilder för ett hållbart samhälle.

Forskning och utveckling inom pedagogik

Undervisningen ska alltid baseras på den senaste forskningen och beprövade pedagogiska metoder. Genom att satsa på pedagogisk utveckling och kontinuerlig fortbildning för lärare, säkerställs att eleverna får den bästa utbildningen. Forskning visar att lärandets kvalitet höjs när vi använder evidensbaserade metoder, vilket leder till bättre resultat för både elever och lärare.

Föräldrasamverkan och delaktighet

Föräldrar är en viktig del av skolans framgång. Det krävs en nära och aktiv samverkan med föräldrarna, så att de känner sig delaktiga i sina barns utbildning. Genom regelbundna dialoger och samarbete mellan skolan och hemmet skapas en stark grund för elevernas utveckling. Tillsammans arbetas det för att stötta barnens inläring och välmående, både i och utanför skolan.

Förebyggande insatser och samverkan mot droger och våld

Högsby kommun ska arbeta förebyggande genom att stärka samarbetet mellan skola, familj och individ- och familjeomsorgen. Detta samarbete är avgörande för att bemöta utmaningar som droger och våld i våra skolor. Kommunens fritidsgårdar ska integreras mer med skolans arbete för att stötta elever i behov av extra stöd.

Främja närvaro och förebygga frånvaro

Skolan ska systematiskt arbeta för att främja närvaro och tidigt sätta in insatser för att skapa

en trygg och god lärmiljö. Snabba åtgärder, individanpassad undervisning och nära samarbete med hemmet är centrala delar i detta arbete.

Vikten av mångfald och likabehandling

Arbeta aktivt för att säkerställa att alla elever, oavsett kön, etnicitet eller socioekonomisk bakgrund, får samma möjligheter att lyckas. Mångfald är en styrka, och genom att skapa en skola där alla elever känner sig välkomna och inkluderade, stärks både skolan och samhället. Likabehandling ska vara en självklar del av skolans värdegrund och genomsyra all verksamhet.

Teknisk ram 154 097 000

Prioriteringar

	2025	2026
Elevhälsa	1 000 000	1 000 000
Särskilt stöd förskola	1 000 000	1 000 000
Grundskolor Högsby kommun	7 000 000	7 000 000
summa	9 000 000	9 000 000

Total ram 163 097 000

Miljö- och byggnämnd

Myndighetsnämnden byter namn till miljö-och byggnämnd from 2025-01-01 vilket mera beskriver nämndens arbetsområden.

Det viktiga och utmanande arbetet med tillsyns av ovårdade och direkt farliga fastigheter kommer att intensifieras under planperioden. Med ett tillskott av personalresurs kommer en prioritering att göras och fokus läggas på de viktigaste objekten. Det kommer successivt att leda till en mer attraktiv miljö i kommunens tätorter. Här ligger också ett stort ansvar på fastighetsägare att skyndsamt verkställa de åtgärder som beslutas.

Arbetet med den beslutade åtgärdsplanen för att lösa problematiken kring vissa enskilda avlopp fortsätter.

Förvaltning kommer även fortsättningsvis att arbeta med korta handläggningstider och en god tillgänglighet för kontakt från kommuns invånare och företagare.

Kompetens inom GIS-Geografiska informationssystem behöver förstärkas på förvaltningen.

Teknisk ram 4 477 000

Prioriteringar

	2025	2026
Tjänst byggnadstillsyn	362 000	362 000
Gis ingenjör	760 000	760 000
Geosecma administratör	320 000	320 000
Övertagskostnader ÖSK	460 000	
It kostnader	98 000	98 000
summa	2 000 000	1 540 000

Total ram 6 477 000

Investeringsbudget

För Högsby kommuns bästa

En investeringsbudget där fokus ligger på att göra Högsby kommun mer attraktiv och skapa förutsättningar för ett ökat inflyttande. 500 tusen kronor avsätts under 2025 för att jobba med ortsutveckling

Kommunstyrelsen

Totalt	2025	2026
Avgiftsfinansierade investeringar	18 335 000	34 210 000
Skattefinansierade investeringar	22 492 000	26 342 000
summa	40 827 000	60 552 000

Utbildningsutskottet

Investeringspåse	396 000	396 000
------------------	---------	---------

Socialutskottet

investeringspåse	396 000	396 000
------------------	---------	---------

Kommunledningsutskottet

Avgiftsfinansierade investeringar	2025	2026
VA		
Lagkravsutredningar och åtgärder VA plan	200 000	700 000
Fordon och maskiner	400 000	400 000
Va ledningsnät	2 000 000	10 000 000
Vatten-rening och pumpstationer	8 300 000	11 000 000
IT investeringar	1 500 000	500 000
Renhållning		
Insamlingssystem	3 500 000	2 000 000
Utveckling Kolsrum	200 000	1 200 000
Deponier (medel finns avsatta i balansräkningen)	2 235 000	8 410 000
Skattefinansierade investeringar		
Gata park		
Broar	500 000	1 000 000
Asfalt	1 000 000	3 550 000
Fordon och maskiner	500 000	800 000
Lekplatser	200 000	200 000
Offentliga miljöer	500 000	500 000
Reinvesteringar i samband med VA sanering	200 000	1 000 000
Fastighetsavdelning		
Fastighetsunderhåll	3 000 000	3 000 000
Investering Fröviskolan hus?	6 000 000	0
Kommunhuset	2 000 000	10 000 000
Lönsamma investeringar		
Lönsamma investeringar	500 000	1 000 000

Maskiner och inventarier

Mark och fastighetsreglering	300 000	300 000
Stationsområdet	5 000 000	2 000 000
Gösjöbadet	300 000	
IT investeringar	200 000	200 000
Ortsanalyser RUDA med flera	500 000	500 000
Maskiner och inventarier	1 000 000	1 500 000

Särskilda upplysningar

Kommunhuset

Högsby kommunhus skall renoveras och det görs över 2 år.

IT investeringar

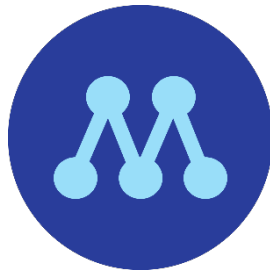
kommunchefen får uppdrag att faktagranska IT investeringarna så det blir rätt.

Stationsområdet

Skall genomföras enligt plan, dock skall antalet parkeringsplatser ytterligare minskas. Kostnader som finns kan belasta 2024 års investeringsbudget på strategisk planering. Om medel finns kvar vid 2024 års slut skall dessa överföras i 2025 års investeringsbudget. För 2025 års budget avsätts 5 miljoner för stationsområdet. Möjligheten att söka extern finansiering undersökas och om möjligt nyttjas. Bedömningen görs att det med överföringen från 2024 finns 8,5 miljoner för investeringen. Samt ytterligare 2 miljoner 2026 om behovet finns.

Gösjöbadet

I överenskommelsen med markägarna skall en minigolfbana byggas. Bryggor som är i akut behov av renovering renoveras och fritidskontoret ansvarar för detta.



Oppositionens driftbudget 2025 och plan 2026-2027

Kristdemokraterna, Moderaterna och Sverigedemokraterna lägger fram den här budgeten för att visa på vår gemensamma framtidstro för Högsby kommun.

- Framtidstro och utveckling för hela Högsby kommun.

Vi vill öka kommunens möjligheter till fortsatt förändring och utveckling på ett hållbart sätt. Vi vill att medborgarna i hela kommunen ska uppleva att vår kommun är en attraktiv plats att bo, leva och verka i.

Budget 2025 och plan 2026-2027 är en budget för kommande år där kommunen står inför stor påverkan av vår osäkra omvärld.

Sammantaget ser vi att de ekonomiska förutsättningarna är osäkra och det är fortsatt en utmaning att få en budget i balans för Högsby kommun. Ett högt kostnadsläge samtidigt som styret lånar pengar till driften tillsammans med ett minskande skatteunderlag, ställer höga krav på ledarskap. Genom vårt ledarskap prioriteras kärnverksamhet och därmed trygghet för såväl gammal som ung liksom ett bra samarbete med näringslivet.

Vi har tilltro till att verksamheterna tar ett fortsatt stort ansvar att hålla sig inom budgetramarna och att det finns en medvetenhet om att arbeta på ett ansvarsfullt ekonomiskt sätt. Vi vill se en tydligare politisk styrning av verksamheterna och att ärendeprocesserna bereds och förankras bättre i såväl kommunstyrelsen som i fullmäktige.

Under de kommande åren vill vi satsa och arbeta vidare med att skapa en attraktivare kommun att bo och verka i.

Målet är att locka nya företag att etablera sig och att skapa ett positivt företagsklimat som innebär att existerande företag växer och utvecklas. På så sätt skapas fler arbetstillfällen.

Vi vill fortsätta och öka samverkan med och mellan föreningar, företag, andra kommuner och regionen för att skapa ett bättre Högsby, en kommun som ökar sin attraktivitet och möjligheterna för människor att utvecklas och få tillgång till kvalité i verksamheterna.

Vi vill satsa på att skapa möjligheter till ett aktivt friluftsliv med olika inriktningar och möjlighet till uteträningsplatser på olika platser i kommunen. Satsa på hälsa och friskvård.

Kommunstyrelsen övergripande mål

Högsby kommuns folkmängd behöver stabiliseras och öka. Vi beräknar budgeten på 5 350 invånare 2025.

Med de möjligheter som idag finns för bland annat distansarbete sätter vi tilltro till en effekt där landsbygden och glest befolkade kommuner får ett högre värde som attraktiv bostadsplats. Här finns trädgårdarna för odling och vacker natur för rekreation, bättre hälsa utan stress och trängsel samt en trygghet i det lilla samhällets gemenskap.

Högsby behöver värna de företagarna vi har genom ett gott och professionellt bemötande och vi behöver arbeta aktivt för att möjliggöra exploatering och företagsinflyttningar.

Vi behöver också fortsätta att utveckla Högsby kommun som destination för turister. I samverkan med omkringliggande kommuner, länsstyrelsen och regionen behöver vi se om och sköta ekoparker, Aboda Klint, Emån och många andra vackra platser och besöksmål i vår kommun. Den berömda Emålxen kan nu vandra ända upp till Högsby vilket också ger oss en potential för utökad fisketurism.

Vi har inför budget 2025 infört ett nytt budgetsysteem som vi hoppas ska göra det enklare både för politik, tjänstemän men också för våra medborgare att förstå budgetarbetet.

Vi behöver ta tag i kommunens växande låneskuld innan den blir för stor. Vi vill därför under 2025 ta fram en amorteringsplan för att minska skuldsättningen.

Kommunledningsutskottet

Kommunledningsutskottet har budgetmässigt vuxit senaste åren. I och med hemtagandet av ÖSKs verksamhet så växer ramen ytterligare när den nya förvaltningen Samhällsservice och teknik läggs under utskottet.

- Politiska arvoden bibehålls på 2024 års nivåer.
- Vi avsätter medel för att ta fram en lokalplaneringsstrategi. Vi behöver effektivisera och använda våra egna lokaler i större utsträckning för att kunna minska behovet av att hyra externt. Samtidigt som vi kan skapa synergier mellan verksamheter.
- Räddningstjänsten behöver kontinuerligt stöd för att få till bemanningen RIB (räddningstjänstpersonal i beredskap) i organisationen. Eftersom kommunen är den största arbetsgivaren är det rimligt att vi gör systematiska offensiver för att öka andelen inom RIB.
- Inom integration och arbetsmarknad är det av största vikt att vi ökar våra invånares möjligheter till självförsörjning. Detta görs bäst genom fortsatt samverkan med närliggande kommuner och mellan företag/föreningar/olika myndigheter samt att vara tydliga kravställare kring exempelvis delaktighet på individnivå.
- Vi vill ta tillvara våra många föreningar i kommunen därför ökar vi utrymmet för stöd till föreningar.

- De enskilda vägarna och överlämnandet av dessa är en svår och komplicerad fråga där vi ser behov av att ge stöd samt riktade insatser inför överlämnandet och vi skjuter därför till medel för detta.
- Bron i Åsebo har länge varit ett samtalsämne i kommunen men nu är det dags att gå från ord till handling. Vi skjuter till pengar för att kunna komma vidare och åtgärda bron under förutsättning att även Trafikverket lämnar bidrag.

Utbildningsutskottet

Grundskolan ska vara en skola som ger kunskap för både yrkeslivet och den egna personen. En skola som lockar till kunskapssökande och vetgirighet. Alla elever ska möta en verksamhet som använder modern teknik och väl anpassade lokaler för att stimulera lärandet.

- Eleverna ska vara trygga och känna trivsel i skolan. Elevhälsan ska vara ett skyddsnät som tidigt klarar att fånga upp tecken på ohälsa och då kunna sätta in åtgärder tillsammans med andra professioner. Men det behöver göras anpassningar som möter upp det minskade elevantalet.

Stöd ska sättas in så tidigt som möjligt för att öka elevernas möjligheter att nå uppsatta mål.

Skolverksamheten står inför utmaningar med minskade elevantal framåt. Vi gör förändringar i skolorganisationen för att skapa en långsiktigt hållbar och god skolorganisation som ger eleverna en kvalitativ och effektiv utbildning utifrån kommunens förutsättningar.

- Centralisering är inget självändamål i en landsbygdskommun som Högsby. Vi väljer därför att satsa på de av våra ytterskolor som har de bästa förutsättningar att långsiktigt vara bärkraftiga och kunna utvecklas. Vi kan med detta i framtiden erbjuda skola i Högsby, Berga och Ruda. De elever som idag går i Fagerhult och Fågelfors erbjuds skola i Berga med möjlighet att välja Högsby eller Ruda om man hellre vill gå där.
- Vi ger de vårdnadshavare från Högsby som vill, möjlighet att placera sina barn i Berga skola. Berga skola är en mindre skola med närhet till naturen och detta är något vi tror kan locka föräldrar att välja skolan. I och med att Fagerhult och Fågelfors barnen ska bussas till Berga så öppnar sig även möjligheten för skolskjuts till Berga från Högsby.
- Vår långsiktiga ambition är att Berga skola återigen ska bli en låg- & mellanstadieskola.
- Vi sätter in extra skolskjutsar med personal för F-3 för att minska deras vänte- och restider till och från skolan.
- Gymnasiets nationella program erbjuds fortsatt hos andra kommuner.
- Vi vill minska ner rektorsorganisationen till totalt tre rektorstjänster.

Socialutskottet

Socialutskottet har varit hårt ansatt ekonomiskt under 2024 med skenande kostnader inom IFO men även särskilt boende och hemtjänst. Socialutskottet är det största utskottet och det är även det utskott som har störst skillnad från budget 2024 till teknisk ram 2025. Den nya arbetstidslagen samt borttagandet av delade turer innebär att mer personella resurser behövs för att kunna upprätthålla servicen till omsorgstagarna. Samtidigt är det svårt att rekrytera socialsekreterare vilket medför högre kostnader för inköp av konsulttjänster.

- Vi vill arbeta för att få fler fast anställda socialsekreterare tillsammans med stöd från konsulter för att på så sätt förbättra arbetsmiljön och därmed minska personalomsättningen.
- Vi vill arbeta för att långsiktigt få ner våra dyra hyror vi idag har på våra särskilda boenden.
- Vi vill ha en ekonomisk genomlysning av hela den sociala verksamheten för att hitta förbättringar avseende ekonomin. Det är av stor vikt att vi klarar budgeten för 2025 för att inte fortsätta dras med underskott kommande år.
- Under 2025 väntas en ny socialtjänstlag införas detta förväntas ge statsbidrag som inte är medräknade i nuvarande budget.
- Vi vill att kommunen ska använda sina egna lokaler till sina verksamheter i större utsträckning. Vi vill göra en lokalstrategisk utredning som även behöver komma till ett beslut under 2025.
- Vi förstärker hemtjänsten och vill utreda om det är möjligt att nyttja några av de lokaler som tomställs när Fagerhult och Fågelfors F-3 flyttas.
- När det gäller placeringar behöver vi arbeta vidare med att få till hemmaplanslösningar och ordna goda förutsättningar för detta i egen regi.

Arbetet med drogberoende och medberoende i samverkan med andra ska fortsätta.

Miljö- och byggnämnd

Myndighetsnämnden byter namn till Miljö- och byggnämnd vilket mer överensstämmer med vad den sysslar med.

- Vi har många ovårdade fastigheter i vår kommun och arbetet med dessa är prioriterat från oss, vi skjuter till pengar till en extra resurs på området.
- Nämnden får också ansvar för hanteringen av Geosecma i kommunkoncernen och får därför tillskott för administration samt för engångskostnader som uppstår i och med övertagandet från ÖSK.

HEAB och HBAB

Vi vill ge våra bolag förutsättningar att fortsatt utveckla kommunen och ge samhällsservice med hög kvalitet. Vi vill på affärsmässiga grunder skapa och tillgängliggöra attraktiva bostäder i hela kommunen. Oavsett vilka behov du har eller i vilken ålder du är i ska det finnas möjlighet att bo attraktivt i Högsby kommun.

Energin som produceras av kommunens energibolag ska vara hållbar såväl ekonomiskt som miljömässigt.

Ekonomiska ställningstaganden driftbudget 2025, plan 2026-2027

Finansiella mål 2025

- Nettokostnadernas andel av skatteintäkter och statsbidrag föreslås uppgå till 99,0 % 2025, för att övergå till 98% 2026-2027.
- Högsby kommun ska ha en inflationssäkrad förmögenhet.
- Högsby kommun har som mål att soliditeten inklusive pensionsåtaganden ska öka.
- Målet gällande avkastning på pensionsmedel 2025 är 3,1 % och motsvarar 5,0 mkr.

Prioriteringar 2025

Kommunledningsutskottet

Budgetram: 79 980 000 sek

Prioriterade grupper (lönekartläggning)	1 000
ÖIS IT	-382
Valnämnd	-349
Skogsförvaltning	-800
Näringsliv, projektavslut om ej budget	394
MSB för krisberedskap	401
Utökat stöd till föreningar	150
Hyra AME-lokaler	500
RTSO saknas i budget	197
Ökade upphandlingskostnader i och med att ÖSK försvinner	600
Ökade IT-kostnader	120
Hysesbortfall Storgatan 18	120
Oförutsedda kostnader	500
Åsebobron	1 200
Minskning 2 tjänst gata park	-1 000
Pengar för enskilda vägar	600
Lokalplanering	400
Revisorer ökning ram	106

Socialutskottet**Budgetram: 205 477 000 sek**

Utökad behov av hemtjänst	1 500
Borttag av delade turer & nya arbetstidslagen	2 000
Utökad öppenvård	1 980
Övriga kostnader inkl. bemanning IFO	3 750
Kostnad för exterina placeringar, familjehem &	5 703
Ekonomiskt bistånd	2 000
Hyra regionens lokaler	574
Hyra kommunens 2 särskilda boenden	7 000
LSS	3 228
Familjerätt & Familjerådgivning	310
Ökade IT-kostnader	456
Genomlysning ekonomi sociala verksamheten	400

Utbildningsutskottet**Budgetram: 162 267 000 sek**

Elevhälsan/elevstöd	350
Särskilt stöd i förskolan	1 000
Grundskoleorganisationen, Ruda skola åk F-3 och fritidshem	4 060
Grundskoleorganisationen, Berga skola åk F-3	2 960
Minskning 1 rektorstjänst	-700
Extra Skolskjuts för åk f-3	500

Miljö- och byggnämnd**Budgetram: 5 717 000 sek**

Byggnadstillsyn	362
Övertagandekostnader Geosecma, engångskostnad	460
Övertagandekostnader Geosecma, inkl systemadministratör	320
IT-kostnad, Microsoftlicenser	22

Ekonomi, övrigt

Skattesatsen lämnas oförändrad på 22,21%.

Budgeten beräknas utifrån ett invånarantal á 5350st år 2025, 5331st år 2026 & 5304st år 2027 samt en oförändrad utdebitering (skattesats) för år 2025, 2026 & 2027.

Partistödet vill vi minska med 10% både vad gäller fasta och rörliga delen.

Taxor enligt utskott och nämnders förslag.

Borgens- och internbanksavgift 35 punkter.

Vi vill ta fram en amorteringsplan för att långsiktigt minska vår skuldsättning.

Löneökningsmedel om 3,7% 2025, 3,0% 2026 och 3,0% 2027. Om de centrala löneavtalen överskrider dessa nivåer utgår ingen kompensation till verksamheterna. Verksamheterna kommer då att få en avvikelse att rapportera.

Låne- och borgensramar fastställs enligt nedan förslag.

- Kommunfullmäktige beslutar att kommunstyrelsen under 2025 har rätt att nyupplåna, dvs. öka kommunens skulder under 2025, med totalt 35 000 000 kr.
- Kommunfullmäktige beslutar, att kommunstyrelsen under 2025 har rätt att omsätta lån, dvs. låna upp belopp motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning under 2025.
- Kommunstyrelsen beslutar, under förutsättning att kommunfullmäktige beslutar enligt ovan, att delegera till kommunchefen med ekonomichef som ersättare, att nyupplåna och omsätta lån inom den av kommunfullmäktige fastställda låneramen för 2025.

BUDGET 2025, VP 2026–2027

MBL -Protokoll, 2024-11-13 (information och öppnande)

Information enligt 19§ MBL

Närvarande: Personalorganisationerna

§ 1–4	Monica Målberg	Kommunal
§ 1–4	Anette Karlsson	Kommunal
§ 1–4	Jana Bock	Vårdförbundet

Arbetsgivaren, Högsby kommun

§ 1–4	Martin Nilsson, Ekonomichef
§ 1–4	Lennart Werner, Kommunchef

§ 1 MBL-förhandlingarna öppnas

Parterna är överens om att öppna MBL-förhandlingar mot bakgrund av det budgetförslag inklusive verksamheternas budgetramar som budgetberedningen föreslagit KS 2024-11-06.

§ 2 Val av justerare

Monica Målberg och Jana Bock väljs till justerare.

§ 3 Genomgång av kommunstyrelsens förslag till preliminära ramar

Martin Nilsson går inledningsvis igenom SKR:s bedömningar om de ekonomiska förutsättningarna i år och de närmaste 2-3 åren.

Kommunstyrelsens finansiella mål redovisas.

Ekonomiska förutsättningar för Högsby kommuns budget 2025-2027 går igenom. Verksamheternas ramar och resultatbudget för 2025 och planåren 2026–2027 gicks också igenom.

§ 4 Ajournering av förhandlingar

Kommunstyrelsens förslag till budget 2025–2027 samt övriga genomgångna dokument kommer att läggas ut under gruppdocument (s:)/Fackliga organisationer/budget/budget 2025.

Förhandlingarna ajourneras och återupptas 2024-11-20.

Lennart Werner
Kommunchef

Martin Nilsson
Sekreterare

Justeras:

Monica Målberg
Kommunal § 1–4

Jana Bock
Vårdförbundet § 1–4

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat med Addo Sign säkra digitala signatur.
Undertecknarens identitet registreras fysiskt i det elektroniska PDF-dokumentet och visas nedan.
Alla tider anges i koordinerad universell tid (Coordinated Universal Time, UTC).

Undertecknare



ROBERT LARS MARTIN NILSSON
RvjPKof3JvU23ogLxeFohw

2024-11-14 09:39:22Z
BankID Mobile



Lennart Werner
jiiEOCBvrXcOSxDOJ3FxFwg

2024-11-14 10:04:33Z
BankID Mobile

MONICA MÅLBERG
XftK+HdU1n/P9c6SUWV4gg

2024-11-16 20:07:29Z
BankID Mobile

JANA INGEBORG ELISA BOCK
Vårdförbundet
M/JPCT4V9CniBwFK+qj+HA

2024-11-18 06:40:46Z
BankID Mobile

Dokument i försändelsen

MBL-protokoll budget 2025 del 1.pdf SHA256: 928fe9c39384f33cd3ce29906ac269d24ac61f8af1d4eba58c9e5d80f2e03b93



Dokumentet signeras digitalt med den säkra signeringstjänsten Addo Sign. Signaturbeviset i dokumentet säkras och valideras med det matematiska hashvärdet för originaldokumentet.

Dokumentet är låst för ändringar och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. Alla kryptografiska signeringsbevis är inbäddade i PDF-dokumentet ifall de ska användas för validering i framtiden.

Hur man verifierar dokumentets äkthet
Dokumentet är skyddat med ett Adobe CDS-certifikat. När dokumentet öppnas i Adobe Reader ser det ut att vara signerat genom Addo Sign signeringstjänst.

KS § 270

DNR: KU.2024.162

Budgetförslag 2025 och verksamhetsplan 2026–2027**Ärendebeskrivning**

Budgetberedningen har beslutat om driftsbudget 2025–2027, finansiella mål 2025–2027.

Budgetberedningens förslag till resultatbudget

Resultatbudget; 4 613 tkr 2025, 9 377 tkr 2026 samt 9 538 tkr 2027.

Inför budget 2025 har Högsby kommun bytt budgetmodell och gått in i SKR:s budgetmodell som heter prislappsmodellen och där man får fram tekniska ramar för verksamheterna. Kommunen vill komma ifrån ”budget på budget tänket”, där budgettilldelningen utgått från tidigare års budget och räknats upp med bland annat inflation, och där det inte gick att säkerställa att budgetramarna speglade demografins nuvarande struktur.

SKR:S nya budgetmodell räknar ut en preliminär fördelning av kommunens intäkter med hjälp av prislappar. En prislapp är en styckkostnad för ett barn, en elev, eller en brukare. Prislappen utgår från standardkostnaden i kostnadsutjämnningen och ska spegla vad till exempel en grundskoleelev ”borde” kosta utifrån de förutsättningarna kommunen har. Modellen gäller endast obligatorisk verksamhet som förskola, fritidshem, förskoleklass, grundskola, gymnasieskola, vuxenutbildning, ordinärt och särskilt boende.

Den tekniska ramen är volymbaserad och tar hänsyn till antalet invånare i en viss grupp (demografin). Prislappsmodellen säger inte vad man ska klara av inom sin ram, bara att det är kommunens genomsnittliga kostnad för en invånare i en viss åldersgrupp. Prislappen baserar sig på en genomsnittlig ambitionsnivå.

$$\begin{array}{c} \text{TEKNISK RAM} \\ = \\ \text{PRISLAPP} \\ \times \\ \text{ANTAL INVÅNARE I ÅLDERSGRUPP} \end{array}$$


Övriga verksamheter har ingen egen modell i utjämnningen och för dessa har Högsby valt att behålla budget på budget.

KS § 270

DNR: KU.2024.162

Nästa steg i modellen är att verksamheterna gör analyser av hur långt de anser att de tekniska ramarna kommer att räcka kommande år. Därefter tar verksamheterna fram prioriteringar som de anser sig behöva för att kunna bedriva sin verksamhet kommande år. Nästa steg är att politiken väljer bland verksamheternas gjorda prioriteringar för att få en budget i balans och för att nå ett resultat på 1 % av skatteintäkter och statsbidrag.

Budgetberedningens förslag till budget innehåller bifall till ett flertal inlämnade prioriteringar (41 999 tkr) från verksamheterna, enligt bilaga 1, och föreslås bli enligt följande:

 NÄMNDSRAMAR	2025		
	TEKNI SK RAM 2025	PRI O	BUDGET 2025
<i>Nämnder/avdelningar</i>			
KS	4 433	1 000	5 433
KLU	44 967	4 340	49 307
ÖSK	14 117	0	14 117
Miljö och Bygg	4 477	2 000	6 477
UU	154 097	9 000	163 097
SU	176 576	26 000	202 576
Räddningstjänst	10 612	0	10 612
Överförmyndare	1 153	0	1 153
Valnämnd	347	-347	0
Revision	594	6	600
SUMMA NETTOKOSTNADER OVAN	411 373	41 999	453 372
FI NANSFÖRVALTNING	-457 985	0	-457 985
BERÄKNAT RESULTAT	-46 612	41 999	-4 613

Ovanstående innebär att budget 2025 och verksamhetsplanen för åren 2026–2027 går ihop enligt förslaget och visar på positiva siffror på sista raden.

Budgetförslaget innehåller löneökningsmedel om 3,5 % 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 2025–2027 räknas det med en befolkning på 5 350 personer 2025, 5 331 personer 2026 och 5 312 personer 2027.

KS § 270

DNR: KU.2024.162

Detta innebär att resultatbudget, finansiella mål för budget 2025 samt verksamhetsplan 2026–2027 föreslås bli enligt följande:

RESULTATBUDGET (Tkr)					
	BUDGET 2024	BUDGET 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Verksamhetens intäkter	0	0	0	0	0
Verksamhetens kostnader					
Avskrivningar	14 971	16 201	16 642	18 035	18 409
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-458 154	-459 116	-463 861	-476 201	-489 115
Skatteintäkter	252 583	253 255	257 726	265 797	273 412
Generella statsbidrag och utjämning	206 920	208 839	213 434	217 081	223 163
VERKSAMHETENS RESULTAT	1 349	2 978	7 299	6 678	7 460
Finansiella intäkter	6 461	8 135	7 778	7 778	7 778
Finansiella kostnader	-5 581	-6 500	-5 700	-5 700	-5 700
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	2 229	4 613	9 377	8 756	9 538
Extraordinära poster	0	0	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	2 229	4 613	9 377	8 756	9 538

Verksamheternas ramar föreslås bli enligt följande:

DRIFTBUDGET (Tkr)					
	BUDGET 2024	BUDGET 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
KS	4 477	5 433	5 541	5 666	5 794
KLU	45 204	49 307	48 642	50 392	52 483
ÖSK	13 670	14 117	14 845	16 025	16 953
Miljö och Bygg	4 580	6 477	6 294	6 472	6 656
UU	167 929	163 097	161 945	162 504	161 124
SU	197 032	202 576	209 254	219 502	231 491
Räddningstjänst	10 725	10 612	10 709	10 996	11 292
Överförmyndare	1 165	1 153	1 182	1 214	1 247
Valnämnd	350	0	355	16	26
Revision	600	600	609	625	643
TOTALT NÄMNDER	445 732	453 372	459 376	473 412	487 709
FINANSFÖRVALTNING	-447 961	-457 985	-468 753	-482 168	-497 247
ÅRETS RESULTAT	-2 229	-4 613	-9 377	-8 756	-9 538

KS § 270

DNR: KU.2024.162

Förslag till finansiella mål

Budgetberedningen föreslår nedanstående fyra finansiella mål för budget 2025 och för verksamhetsplan 2026–2027;

- Verksamhetens nettokostnader föreslås för 2025 få uppgå till maximalt 99,0 % av skatteintäkter och statsbidrag.
- Inflationssäkrad förmögenhet. Målet beräknas utifrån Riksbankens inflationsmål på 2 % per år. I budgetberedningens budgetförslag uppnås målet för budgetåret och planåren.
- Pensionsplaceringarna ska generera en avkastning som täcker de framtida pensionsutbetalningarna.
- Högsby kommun ska arbeta för att långsiktigt stärka kommunens soliditet.

Budgetberedningens förslag till beslut

- Föreslagen resultatbudget fastställs
- Föreslagna finansiella mål fastställs
- Föreslagna budgetramar fastställs

Prioriteringar**Bilaga 1**

Kommunstyrelsen

2024-11-19

Beskrivning	Nämnd	2025	2026	2027	2028
Prioriterade grupper (lönekartläggning)	KS	1 000	1 000	1 000	1 000
ÖS IT	KLU	-382	0	0	0
Val	Valnämnd	-347	0	-349	-349
Skogsförvaltning	KLU	-800	-800	-800	-800
Näringsliv, projektavslut om ej budget	KLU	394	394	394	394
MSB för krisberedskap	KLU	401	401	401	401
Projekt Hälsolots	KLU	0	0	0	0
Utökat stöd till föreningar	KLU	100	100	100	100
Hyra AME-lokaler	KLU	1 000	0	0	0
RTSO saknas i budget	KLU	197	197	197	197
Ökade upphandlingskostnader i och med att ÖSK försvinner	KLU	1 000	750	750	750
Ökade IT-kostnader	KLU	120	120	120	120
Hyresbortfall Storgatan 18	KLU	120	0	0	0
Oförutsedda kostnader	KLU	2 190	1 000	1 000	1 000
		4 993	3 162	2 813	2 813
Beskrivning	Nämnd	2025	2026	2027	2028
Utökat behov av hemtjänst	SU	1 500	1 500	1 501	1 502
Borttag av delade turer & nya arbetstidslagen	SU	3 000	3 000	3 000	3 000
Utökad öppenvård	SU	2 000	2 000	2 000	2 000
Övriga kostnader inkl. bemanning IFO	SU	3 300	3 300	3 300	3 300
Kostnad för exterina placeringar, familjehem & Ekonomiskt bistånd	SU	1 000	1 000	1 000	1 000
Hyra regionens lokaler	SU	600	600	600	600
Hyra kommunens 2 särskilda boenden	SU	7 100	7 100	7 100	7 100
LSS	SU	3 200	3 200	3 200	3 200
Familjerätt & Familjerådgivning	SU	300	300	300	300
Ökade IT-kostnader	SU	500	500	500	500
		26 000	26 000	26 001	26 002
Beskrivning	Nämnd	2025	2026	2027	2028
Elevhälsan/ elevstöd	UU	1 000	1 000	1 000	1 000
Särskilt stöd i förskolan	UU	1 000	1 000	1 000	1 000
Grundskoleorganistationen, Ruda skola åk F-3 och fritidshem	UU	4 060	4 060	4 060	4 060
Grundskoleorganistationen, Berga skola åk F-3	UU	2 940	2 940	2 940	2 940
Grundskoleorganistationen, Fagerhult skola åk F-3	UU	0	0	0	0
Grundskoleorganistationen, Fågelfors skola åk F-3	UU	0	0	0	0
		9 000	9 000	9 000	9 000
Beskrivning	Nämnd	2025	2026	2027	2028
Byggnadstillsyn	M&B	362	362	362	362
GlS-ingenjör för lantmäteriverksamhet och arkivansvar	M&B	760	760	760	760
Miljösamordnare/ utvecklare	M&B	0	0	0	0
Ersättning för KLU stadsarkitekttjänst	M&B	0	0	0	0
Övertagandekostnader Geosecma, engångskostnad	M&B	460	0	0	0
Övertagandekostnader Geosecma, inkl systemadministratör	M&B	320	320	320	320
IT-kostnad, Microsoftlicenser	M&B	22	22	22	22
Anpassning till teknisk ram	M&B	76	76	76	76
		2 000	1 540	1 540	1 540
Beskrivning	Nämnd	2025	2026	2027	2028
Återställning ramminskning 2025	Revision	6	0	0	0
		6	0	0	0
		41 999	39 702	39 354	39 355

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

KS § 270

DNR: KU.2024.162

Ett förslag på driftbudget från oppositionen har också varit med i handlingarna till kommunstyrelsen.

Ekonomichefen redovisar majoritetens och oppositionens budgetförslag.

Förslag under kommunstyrelsens möte del 1

Carl-Wiktor Svensson (KD), med instämmande av Lars Elmborg (KD), Anders Svensson (M), Sven Flink (SD) och Stephan Svaleng (SD), yrkar att ärendet återremittera enligt följande: "Mot bakgrund av att dialog med föräldrarna, enligt tidigare yrkanden, har uteblivit och att beslutet inte förgåtts av en prövning i enlighet med barnkonventionen om "att barnens bästa ska prövas", samt att det tydligt – enligt lärare själva – framkommit att majoriteten skönmålat bilden av Fröviskolans undervisningsmiljö så önskar vi mer tid för budgetprocessen samt eventuellt framläggande av effektiviseringar av skolorganisationen (ytterskolsnedläggningar).

Vår förhoppning är att denna tid ska användas för att ta skrivelser från föräldraföreningar i beaktan samt till dialog med vårdnadshavare i enlighet med tidigare yrkanden."

Jonas Erlandsson (S) yrkar bifall till majoritetens förslag och avslag till återremissyrkandet.

Ajournering

Sammanträdet ajourneras 8 minuter, mellan kl 09.12-09.20.

Förslag under kommunstyrelsens möte del 2

Magnus Gabrielsson (S) yrkar att både majoritetens och oppositionens budgetförslag ska med till kommunfullmäktige.

Carl-Wiktor Svensson (KD) påstår att oppositionen inte har lämnat in någon budgethandling.

Beslutsgång 1

Kommunstyrelsens ordförande Per Gröön (C) frågar om kommunstyrelsens vill att ärendet ska avgöras idag eller återremitteras och finner att ärendet ska avgöras idag. Omröstning begärs och genomförs.

Beslutsordning 1

Den som vill att ärendet ska avgöras idag röstar ja och den som vill att ärendet återremitteras röstar nej.

KS § 270

DNR: KU.2024.162

Omröstningsresultat 1

Namn	Ja	Nej
Jonas Erlandsson (S)	X	
Diana Bergeskans (S)	X	
Axel Jonsson (S)	X	
Magnus Gabrielsson (S)	X	
Mahmoud Al Mokdad (C)	X	
Lars Elmborg (KD)		X
Carl-Wiktor Svensson (KD)		X
Anders Svensson (M)		X
Stephan Svaleng (SD)		X
Sven Flink (SD)		X
Per Gröön (C)	X	
Totalt	6	5

Beslutsgång 2

Kommunstyrelsens ordförande Per Gröön (C) frågar om kommunstyrelsen vill att de båda budgetförslagen ska skicka med till kommunfullmäktige och finner att så är fallet.

Kommunstyrelsens beslut

Både majoritetens och oppositionens budgetförslag ska skickas med till kommunfullmäktige och att majoritetens förslag är huvudförslaget.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Budgetberedningens, tillika majoritetens förslag till driftbudget för 2025–2027 fastställs.

Paragrafen förklaras för omedelbart justerad.

Reservation

Carl-Wiktor Svensson (KD), Lars Elmborg (KD), Anders Svensson (M), Stephan Svaleng (SD) och Sven Flink (SD) reserverar sig mot beslutet till förmån för återremissyrkandet.

KS § 270

DNR: KU.2024.162

Beslutsunderlag

KU 2024.162 tjänsteskrivelse budgetramar 2025 plan 2026-2027.pdf

Majoritetens budget 25-27 slutver 241104.pdf

Oppositionens driftbudget text 2025 och plan 2026, 2027.docx

KU 2024.162 komplettering tjänsteskrivelse budgetramar 2025 plan 2026-2027
utifrån oppositionens budgetförslag.docx

Beslutsmottagare

KF

KF § 164

DNR: KU.2024.162

Budgetförslag 2025 och verksamhetsplan 2026–2027**Ärendebeskrivning**

Budgetberedningen har beslutat om driftsbudget 2025–2027, finansiella mål 2025–2027.

Budgetberedningens förslag till resultatbudget

Resultatbudget; 4 613 tkr 2025, 9 377 tkr 2026 samt 9 538 tkr 2027.

Inför budget 2025 har Högsby kommun bytt budgetmodell och gått in i SKR:s budgetmodell som heter prislappsmodellen och där man får fram tekniska ramar för verksamheterna. Kommunen vill komma ifrån ”budget på budget tänket”, där budgettilldelningen utgått från tidigare års budget och räknats upp med bland annat inflation, och där det inte gick att säkerställa att budgetramarna speglade demografins nuvarande struktur.

SKR:S nya budgetmodell räknar ut en preliminär fördelning av kommunens intäkter med hjälp av prislappar. En prislapp är en styckkostnad för ett barn, en elev, eller en brukare. Prislappen utgår från standardkostnaden i kostnadsutjämningen och ska spegla vad till exempel en grundskoleelev ”borde” kosta utifrån de förutsättningarna kommunen har. Modellen gäller endast obligatorisk verksamhet som förskola, fritidshem, förskoleklass, grundskola, gymnasieskola, vuxenutbildning, ordinärt och särskilt boende.

Den tekniska ramen är volymbaserad och tar hänsyn till antalet invånare i en viss grupp (demografen). Prislappsmodellen säger inte vad man ska klara av inom sin ram, bara att det är kommunens genomsnittliga kostnad för en invånare i en viss åldersgrupp. Prislappen baserar sig på en genomsnittlig ambitionsnivå.

$$\begin{array}{c} \text{TEKNISK RAM} \\ = \\ \text{PRISLAPP} \\ \times \\ \text{ANTAL INVÅNARE I ÅLDERSGRUPP} \end{array}$$


Övriga verksamheter har ingen egen modell i utjämningen och för dessa har Högsby valt att behålla budget på budget.

KF § 164

DNR: KU.2024.162

Nästa steg i modellen är att verksamheterna gör analyser av hur långt de anser att de tekniska ramarna kommer att räcka kommande år. Därefter tar verksamheterna fram prioriteringar som de anser sig behöva för att kunna bedriva sin verksamhet kommande år. Nästa steg är att politiken väljer bland verksamheternas gjorda prioriteringar för att få en budget i balans och för att nå ett resultat på 1 % av skatteintäkter och statsbidrag.

Budgetberedningens förslag till budget innehåller bifall till ett flertal inlämnade prioriteringar (41 999 tkr) från verksamheterna, enligt bilaga 1, och föreslås bli enligt följande:

 NÄMNDSRAMAR	2025		
	TEKNI SK RAM 2025	PRI O	BUDGET 2025
<i>Nämnder/avdelningar</i>			
KS	4 433	1 000	5 433
KLU	44 967	4 340	49 307
ÖSK	14 117	0	14 117
Miljö och Bygg	4 477	2 000	6 477
UU	154 097	9 000	163 097
SU	176 576	26 000	202 576
Räddningstjänst	10 612	0	10 612
Överförmyndare	1 153	0	1 153
Valnämnd	347	-347	0
Revision	594	6	600
SUMMA NETTOKOSTNADER OVAN	411 373	41 999	453 372
FI NANSFÖRVALTNING	-457 985	0	-457 985
BERÄKNAT RESULTAT	-46 612	41 999	-4 613

Ovanstående innebär att budget 2025 och verksamhetsplanen för åren 2026–2027 går ihop enligt förslaget och visar på positiva siffror på sista raden.

Budgetförslaget innehåller löneökningsmedel om 3,5 % 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 2025–2027 räknas det med en befolkning på 5 350 personer 2025, 5 331 personer 2026 och 5 312 personer 2027.

KF § 164

DNR: KU.2024.162

Detta innebär att resultatbudget, finansiella mål för budget 2025 samt verksamhetsplan 2026–2027 föreslås bli enligt följande:

RESULTATBUDGET (Tkr)					
	BUDGET 2024	BUDGET 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Verksamhetens intäkter	0	0	0	0	0
Verksamhetens kostnader					
Avskrivningar	14 971	16 201	16 642	18 035	18 409
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-458 154	-459 116	-463 861	-476 201	-489 115
Skatteintäkter	252 583	253 255	257 726	265 797	273 412
Generella statsbidrag och utjämning	206 920	208 839	213 434	217 081	223 163
VERKSAMHETENS RESULTAT	1 349	2 978	7 299	6 678	7 460
Finansiella intäkter	6 461	8 135	7 778	7 778	7 778
Finansiella kostnader	-5 581	-6 500	-5 700	-5 700	-5 700
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	2 229	4 613	9 377	8 756	9 538
Extraordinära poster	0	0	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	2 229	4 613	9 377	8 756	9 538

Verksamheternas ramar föreslås bli enligt följande:

DRIFTBUDGET (Tkr)					
	BUDGET 2024	BUDGET 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
KS	4 477	5 433	5 541	5 666	5 794
KLU	45 204	49 307	48 642	50 392	52 483
ÖSK	13 670	14 117	14 845	16 025	16 953
Miljö och Bygg	4 580	6 477	6 294	6 472	6 656
UU	167 929	163 097	161 945	162 504	161 124
SU	197 032	202 576	209 254	219 502	231 491
Räddningstjänst	10 725	10 612	10 709	10 996	11 292
Överförmyndare	1 165	1 153	1 182	1 214	1 247
Valnämnd	350	0	355	16	26
Revision	600	600	609	625	643
TOTALT NÄMNDER	445 732	453 372	459 376	473 412	487 709
FINANSFÖRVALTNING	-447 961	-457 985	-468 753	-482 168	-497 247
ÅRETS RESULTAT	-2 229	-4 613	-9 377	-8 756	-9 538

KF § 164

DNR: KU.2024.162

Förslag till finansiella mål

Budgetberedningen föreslår nedanstående fyra finansiella mål för budget 2025 och för verksamhetsplan 2026–2027;

- Verksamhetens nettokostnader föreslås för 2025 få uppgå till maximalt 99,0 % av skatteintäkter och statsbidrag.
- Inflationssäkrad förmögenhet. Målet beräknas utifrån Riksbankens inflationsmål på 2 % per år. I budgetberedningens budgetförslag uppnås målet för budgetåret och planåren.
- Pensionsplaceringarna ska generera en avkastning som täcker de framtida pensionsutbetalningarna.
- Högsby kommun ska arbeta för att långsiktigt stärka kommunens soliditet.

Budgetberedningens förslag till beslut

- Föreslagen resultatbudget fastställs
- Föreslagna finansiella mål fastställs
- Föreslagna budgetramar fastställs

Prioriteringar**Bilaga 1**

Kommunfullmäktige

2024-11-25

Beskrivning	Nämnd	2025	2026	2027	2028
Prioriterade grupper (lönekartläggning)	KS	1 000	1 000	1 000	1 000
ÖSIT	KLU	-382	0	0	0
Val	Valnämnd	-347	0	-349	-349
Skogsförvaltning	KLU	-800	-800	-800	-800
Näringsliv, projektavslut om ej budget	KLU	394	394	394	394
MSB för krisberedskap	KLU	401	401	401	401
Projekt Hälsolots	KLU	0	0	0	0
Utökat stöd till föreningar	KLU	100	100	100	100
Hyra AME-lokaler	KLU	1 000	0	0	0
RTSO saknas i budget	KLU	197	197	197	197
Ökade upphandlingskostnader i och med att ÖSK försvinner	KLU	1 000	750	750	750
Ökade IT-kostnader	KLU	120	120	120	120
Hysesbortfall Storgatan 18	KLU	120	0	0	0
Oförutsedda kostnader	KLU	2 190	1 000	1 000	1 000
		4 993	3 162	2 813	2 813
Beskrivning	Nämnd	2025	2026	2027	2028
Utökat behov av hemtjänst	SU	1 500	1 500	1 501	1 502
Borttag av delade turer & nya arbetstidslagen	SU	3 000	3 000	3 000	3 000
Utökad öppenvård	SU	2 000	2 000	2 000	2 000
Övriga kostnader inkl. bemanning IFO	SU	3 300	3 300	3 300	3 300
Kostnad för exterina placeringar, familjehem & Ekonomiskt bistånd	SU	1 000	1 000	1 000	1 000
Hyra regionens lokaler	SU	600	600	600	600
Hyra kommunens 2 särskilda boenden	SU	7 100	7 100	7 100	7 100
LSS	SU	3 200	3 200	3 200	3 200
Familjerätt & Familjerådgivning	SU	300	300	300	300
Ökade IT-kostnader	SU	500	500	500	500
		26 000	26 000	26 001	26 002
Beskrivning	Nämnd	2025	2026	2027	2028
Elevhälsan/elevstöd	UU	1 000	1 000	1 000	1 000
Särskilt stöd i förskolan	UU	1 000	1 000	1 000	1 000
Grundskoleorganistationen, Ruda skola åk F-3 och fritidshem	UU	4 060	4 060	4 060	4 060
Grundskoleorganistationen, Berga skola åk F-3	UU	2 940	2 940	2 940	2 940
Grundskoleorganistationen, Fagerhult skola åk F-3	UU	0	0	0	0
Grundskoleorganistationen, Fågelfors skola åk F-3	UU	0	0	0	0
		9 000	9 000	9 000	9 000
Beskrivning	Nämnd	2025	2026	2027	2028
Byggnadstillsyn	M&B	362	362	362	362
GIS-ingenjör för lantmåteriverksamhet och arkivansvar	M&B	760	760	760	760
Miljösamordnare/utvecklare	M&B	0	0	0	0
Ersättning för KLU stadsarkitektjänst	M&B	0	0	0	0
Övertagandekostnader Geosecma, engångskostnad	M&B	460	0	0	0
Övertagandekostnader Geosecma, inkl systemadministratör	M&B	320	320	320	320
IT-kostnad, Microsoftlicenser	M&B	22	22	22	22
Anpassning till teknisk ram	M&B	76	76	76	76
		2 000	1 540	1 540	1 540
Beskrivning	Nämnd	2025	2026	2027	2028
Aterställning ramminskning 2025	Revision	6	0	0	0
		6	0	0	0
		41 999	39 702	39 354	39 355

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Kommunfullmäktige

2024-11-25

KF § 164

DNR: KU.2024.162

Ett förslag på driftbudget från oppositionen har också varit med i handlingarna till kommunstyrelsen.

Kommunstyrelsen beslutade 2024-11-19, § 270, att budgetberedningens, tillika majoritetens förslag till driftbudget för 2025–2027 fastställs.

Förslag under kommunfullmäktiges möte

Per Gröön (C) yrkar bifall till majoritetens budgetförslag.

Lars Elmborg (KD) framför återremissyrkande från oppositionen (KD, M och SD) enligt följande motivering:

"Mot bakgrund av att dialog med föräldrarna, enligt tidigare yrkanden, har uteblivit och att beslutet inte förgåtts av en prövning i enlighet med barnkonventionen om "att barnens bästa ska prövas", samt att det tydligt – enligt lärare själva – framkommit att majoriteten skönmålat bilden av Fröviskolans undervisningsmiljö så önskar vi mer tid för budgetprocessen samt eventuellt framläggande för effektiviseringar av skolorganisationen (ytterskolsnedläggningar).

Vår förhoppning är att denna tid ska användas för att ta skrivelser från föräldraföreningar i beaktan samt till dialog med vårdnadshavare i enlighet med tidigare yrkanden.

Vi yrkar därför:

Att ärendet återremitteras med ovan motivering".

Jonas Erlandsson (S) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag och att ärendet ska avgöras idag.

Beslutsgång

Kommunfullmäktiges ordförande Åke Gustavsson (S) konstaterar att det finns två olika förslag, att ärendet ska avgöras idag eller återremitteras, och frågar därför kommunfullmäktige om ärendet ska avgöras idag eller återremitteras och finner att kommunfullmäktige vill att ärendet ska avgöras idag. Omröstning begärs och genomförs.

Beslutsordning

Den som vill att ärendet ska avgöras idag röstar ja och den som vill att ärendet ska återremitteras röstar nej.

KF § 164

DNR: KU.2024.162

Omröstningsresultat

Vid omröstningen avges 16 ja-röster och 15 nej-röster, vilket framgår av särskild bilaga.

Kommunfullmäktiges beslut

Ärendet återremitteras med anledning av minoritetsåterremiss.

Ajournering

Sammanträdet ajourneras i 15 minuter, mellan kl 18.15-18.30.

Beslutsunderlag

KU 2024.162 tjänsteskrivelse budgetramar 2025 plan 2026-2027.docx

Majoritetens budget 25-27 slutver 241104.docx

Oppositionens driftbudget text 2025 och plan 2026, 2027.docx

KU 2024.162 komplettering tjänsteskrivelse budgetramar 2025 plan 2026-2027 utifrån oppositionens budgetförslag.docx

KS 2024-11-19, KS § 270. KU.2024.162.pdf

Beslutsmottagare

Ekonomichef

Ekonomer

Kommunchef

Socialchef

Skolchef

Personalchef

Förvaltningschef för samhällsservice och teknik

Miljö- och byggchef

KS § 302

DNR: KU.2024.162

Budgetförslag 2025 och verksamhetsplan 2026–2027**Ärendebeskrivning**

Budgetberedningen har beslutat om driftsbudget 2025–2027, finansiella mål 2025–2027.

Budgetberedningens förslag till resultatbudget

Resultatbudget; 4 613 tkr 2025, 9 377 tkr 2026 samt 9 538 tkr 2027.

Inför budget 2025 har Högsby kommun bytt budgetmodell och gått in i SKR:s budgetmodell som heter prislappsmodellen och där man får fram tekniska ramar för verksamheterna. Kommunen vill komma ifrån ”budget på budget tänket”, där budgettilldelningen utgått från tidigare års budget och räknats upp med bland annat inflation, och där det inte gick att säkerställa att budgetramarna speglade demografins nuvarande struktur.

SKR:S nya budgetmodell räknar ut en preliminär fördelning av kommunens intäkter med hjälp av prislappar. En prislapp är en styckkostnad för ett barn, en elev, eller en brukare. Prislappen utgår från standardkostnaden i kostnadsutjämningen och ska spegla vad till exempel en grundskoleelev ”borde” kosta utifrån de förutsättningarna kommunen har. Modellen gäller endast obligatorisk verksamhet som förskola, fritidshem, förskoleklass, grundskola, gymnasieskola, vuxenutbildning, ordinärt och särskilt boende.

Den tekniska ramen är volymbaserad och tar hänsyn till antalet invånare i en viss grupp (demografin). Prislappsmodellen säger inte vad man ska klara av inom sin ram, bara att det är kommunens genomsnittliga kostnad för en invånare i en viss åldersgrupp. Prislappen baserar sig på en genomsnittlig ambitionsnivå.

$$\begin{array}{c} \text{TEKNISK RAM} \\ = \\ \text{PRISLAPP} \\ \times \\ \text{ANTAL INVÅNARE I ÅLDERSGRUPP} \end{array}$$


Övriga verksamheter har ingen egen modell i utjämningen och för dessa har Högsby valt att behålla budget på budget.

KS § 302

DNR: KU.2024.162

Nästa steg i modellen är att verksamheterna gör analyser av hur långt de anser att de tekniska ramarna kommer att räcka kommande år. Därefter tar verksamheterna fram prioriteringar som de anser sig behöva för att kunna bedriva sin verksamhet kommande år. Nästa steg är att politiken väljer bland verksamheternas gjorda prioriteringar för att få en budget i balans och för att nå ett resultat på 1 % av skatteintäkter och statsbidrag.

Budgetberedningens förslag till budget innehåller bifall till ett flertal inlämnade prioriteringar (41 999 tkr) från verksamheterna, enligt bilaga 1, och föreslås bli enligt följande:

 NÄMNDSRAMAR	2025		
	TEKNISK RAM 2025	PRIO	BUDGET 2025
<i>Nämnder/avdelningar</i>			
KS	4 433	1 000	5 433
KLU	44 967	4 340	49 307
ÖSK	14 117	0	14 117
Miljö och Bygg	4 477	2 000	6 477
UU	154 097	9 000	163 097
SU	176 576	26 000	202 576
Räddningstjänst	10 612	0	10 612
Överförmyndare	1 153	0	1 153
Valnämnd	347	-347	0
Revision	594	6	600
SUMMA NETTOKOSTNADER OVAN	411 373	41 999	453 372
FINANSFÖRVALTNING	-457 985	0	-457 985
BERÄKNAT RESULTAT	-46 612	41 999	-4 613

Ovanstående innebär att budget 2025 och verksamhetsplanen för åren 2026–2027 går ihop enligt förslaget och visar på positiva siffror på sista raden.

Budgetförslaget innehåller löneökningsmedel om 3,5 % 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 2025–2027 räknas det med en befolkning på 5 350 personer 2025, 5 331 personer 2026 och 5 312 personer 2027.

KS § 302

DNR: KU.2024.162

Detta innebär att resultatbudget, finansiella mål för budget 2025 samt verksamhetsplan 2026–2027 föreslås bli enligt följande:

RESULTATBUDGET (Tkr)					
	BUDGET 2024	BUDGET 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Verksamhetens intäkter	0	0	0	0	0
Verksamhetens kostnader					
Avskrivningar	14 971	16 201	16 642	18 035	18 409
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-458 154	-459 116	-463 861	-476 201	-489 115
Skatteintäkter	252 583	253 255	257 726	265 797	273 412
Generella statsbidrag och utjämning	206 920	208 839	213 434	217 081	223 163
VERKSAMHETENS RESULTAT	1 349	2 978	7 299	6 678	7 460
Finansiella intäkter	6 461	8 135	7 778	7 778	7 778
Finansiella kostnader	-5 581	-6 500	-5 700	-5 700	-5 700
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	2 229	4 613	9 377	8 756	9 538
Extraordinära poster	0	0	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	2 229	4 613	9 377	8 756	9 538

Verksamheternas ramar föreslås bli enligt följande:

DRIFTBUDGET (Tkr)					
	BUDGET 2024	BUDGET 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
KS	4 477	5 433	5 541	5 666	5 794
KLU	45 204	49 307	48 642	50 392	52 483
ÖSK	13 670	14 117	14 845	16 025	16 953
Miljö och Bygg	4 580	6 477	6 294	6 472	6 656
UU	167 929	163 097	161 945	162 504	161 124
SU	197 032	202 576	209 254	219 502	231 491
Räddningstjänst	10 725	10 612	10 709	10 996	11 292
Överförmyndare	1 165	1 153	1 182	1 214	1 247
Valnämnd	350	0	355	16	26
Revision	600	600	609	625	643
TOTALT NÄMNDER	445 732	453 372	459 376	473 412	487 709
FINANSFÖRVALTNING	-447 961	-457 985	-468 753	-482 168	-497 247
ÅRETS RESULTAT	-2 229	-4 613	-9 377	-8 756	-9 538

KS § 302

DNR: KU.2024.162

Förslag till finansiella mål

Budgetberedningen föreslår nedanstående fyra finansiella mål för budget 2025 och för verksamhetsplan 2026–2027;

- Verksamhetens nettokostnader föreslås för 2025 få uppgå till maximalt 99,0 % av skatteintäkter och statsbidrag.
- Inflationssäkrad förmögenhet. Målet beräknas utifrån Riksbankens inflationsmål på 2 % per år. I budgetberedningens budgetförslag uppnås målet för budgetåret och planåren.
- Pensionsplaceringarna ska generera en avkastning som täcker de framtida pensionsutbetalningarna.
- Högsby kommun ska arbeta för att långsiktigt stärka kommunens soliditet.

Budgetberedningens förslag till beslut

- Föreslagen resultatbudget fastställs
- Föreslagna finansiella mål fastställs
- Föreslagna budgetramar fastställs

Prioriteringar**Bilaga 1**

Kommunstyrelsen

2024-12-10

Beskrivning	Nämnd	2025	2026	2027	2028
Prioriterade grupper (lönekartläggning)	KS	1 000	1 000	1 000	1 000
ÖIS IT	KLU	-382	0	0	0
Val	Valnämnd	-347	0	-349	-349
Skogsförvaltning	KLU	-800	-800	-800	-800
Näringsliv, projektavslut om ej budget	KLU	394	394	394	394
MSB för krisberedskap	KLU	401	401	401	401
Projekt Hälsolots	KLU	0	0	0	0
Utökat stöd till föreningar	KLU	100	100	100	100
Hyra AME-lokaler	KLU	1 000	0	0	0
RTSO saknas i budget	KLU	197	197	197	197
Ökade upphandlingskostnader i och med att ÖSK försvinner	KLU	1 000	750	750	750
Ökade IT-kostnader	KLU	120	120	120	120
Hysesbortfall Storgatan 18	KLU	120	0	0	0
Oförutsedda kostnader	KLU	2 190	1 000	1 000	1 000
		4 993	3 162	2 813	2 813
Beskrivning	Nämnd	2025	2026	2027	2028
Utökat behov av hemtjänst	SU	1 500	1 500	1 501	1 502
Borttag av delade turer & nya arbetstidslagen	SU	3 000	3 000	3 000	3 000
Utökad öppenvård	SU	2 000	2 000	2 000	2 000
Övriga kostnader inkl. bemanning IFO	SU	3 300	3 300	3 300	3 300
Kostnad för exterina placeringar, familjehem & Ekonomiskt bistånd	SU	1 000	1 000	1 000	1 000
Hyra regionens lokaler	SU	600	600	600	600
Hyra kommunens 2 särskilda boenden	SU	7 100	7 100	7 100	7 100
LSS	SU	3 200	3 200	3 200	3 200
Familjerätt & Familjerådgivning	SU	300	300	300	300
Ökade IT-kostnader	SU	500	500	500	500
		26 000	26 000	26 001	26 002
Beskrivning	Nämnd	2025	2026	2027	2028
Elevhälsan/elevstöd	UU	1 000	1 000	1 000	1 000
Särskilt stöd i förskolan	UU	1 000	1 000	1 000	1 000
Grundskoleorganistationen, Ruda skola åk F-3 och fritidshem	UU	4 060	4 060	4 060	4 060
Grundskoleorganistationen, Berga skola åk F-3	UU	2 940	2 940	2 940	2 940
Grundskoleorganistationen, Fagerhult skola åk F-3	UU	0	0	0	0
Grundskoleorganistationen, Fågelfors skola åk F-3	UU	0	0	0	0
		9 000	9 000	9 000	9 000
Beskrivning	Nämnd	2025	2026	2027	2028
Byggnadstillsyn	M&B	362	362	362	362
GIS-ingenjör för lantmäteriverksamhet och arkivansvar	M&B	760	760	760	760
Miljösamordnare/utvecklare	M&B	0	0	0	0
Ersättning för KLU stadsarkitekttjänst	M&B	0	0	0	0
Övertagandekostnader Geosecma, engångskostnad	M&B	460	0	0	0
Övertagandekostnader Geosecma, inkl systemadministratör	M&B	320	320	320	320
IT-kostnad, Microsoftlicenser	M&B	22	22	22	22
Anpassning till teknisk ram	M&B	76	76	76	76
		2 000	1 540	1 540	1 540
Beskrivning	Nämnd	2025	2026	2027	2028
Återställning ramminskning 2025	Revision	6	0	0	0
		6	0	0	0
		41 999	39 702	39 354	39 355

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

KS § 302

DNR: KU.2024.162

Kommunstyrelsen beslutade 2024-11-19, § 270, att budgetberedningens, tillika majoritetens förslag till driftbudget för 2025–2027 fastställs.

Kommunfullmäktige beslutade 2024-11-25, § 164, att återremittera ärendet.

Förslag under kommunstyrelsens möte

Med anledning av revisorernas äskande om 700 000 kronor i budget för 2025 föreslår Jonas Erlandsson (S) att de 604 000 kronor som avsatts i majoritetens budgetförslag ökas med 96 000 kronor och att summan överförs från kommunledningsutskottets kontot för oförutsedda händelser.

Jonas Erlandsson (S) föreslår att i fortsättningen ska revisorernas budget antas av kommunfullmäktige i juni som ett separat ärende.

Jonas Erlandsson (S) yrkar bifall till budgetberedningens, tillika majoritetens budgetförslag.

Carl-Wiktor Svensson (KD) framför att Kristdemokraterna, Moderaterna och Sverigedemokraterna yrkar på bifall till deras förslag om Driftbudget 2025, Plan 2026-2027.

Carl-Wiktor Svensson (KD) bifaller Jonas Erlandssons (S) förslag om att kommunfullmäktige antar revisorernas budget i juni.

Beslutsgång 1

Kommunstyrelsens ordförande Per Gröön (C) konstaterar att det finns två olika förslag på driftbudget; majoritetens och oppositionens förslag och frågar vilket förslag kommunstyrelsens vill besluta enligt.

Kommunstyrelsens ordförande finner att kommunstyrelsen vill besluta enligt majoritetens budgetförslag. Omröstning begärs och genomförs.

Beslutsordning 1

Den som vill besluta enligt budgetberedningens, tillika majoritetens, förslag röstar ja och den som vill besluta enligt oppositionens förslag röstar nej.

KS § 302

DNR: KU.2024.162

Omröstningsresultat 1

Namn	Ja	Nej
Jonas Erlandsson (S)	X	
Diana Bergeskans (S)	X	
Axel Jonsson (S)	X	
Daniela Morodan (S)	X	
Mahmoud Al Mokdad (C)	X	
Lars Elmborg (KD)		X
Carl-Wiktor Svensson (KD)		X
Anders Svensson (M)		X
Leif Gustavsson (SD)		X
Sven Flink (SD)		X
Per Gröön (C)	X	
Totalt	6	5

Beslutsgång 2

Kommunstyrelsens ordförande Per Gröön (C) frågar om kommunstyrelsen vill besluta enligt Jonas Erlandssons (S) förslag om att överföra 96 000 kronor från kommunledningsutskottets konto 2025 för oförutsedda händelser till revisionen och finner att så är fallet.

Med anledning av revisorernas äskande om 700 000 kronor i budget för 2025 föreslår Jonas Erlandsson (S) att de 604 000 kronor som avsatts i majoritetens budgetförslag ökas med 96 000 kronor och att summan överförs från kommunledningsutskottets kontot för oförutsedda händelser.

Beslutsgång 3

Kommunstyrelsens ordförande Per Gröön (C) frågar om kommunstyrelsen vill besluta enligt Jonas Erlandssons (S) tilläggsförslag att revisionens budget antas som ett separat ärende av kommunfullmäktige i juni månad och finner att så är fallet.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Budgetberedningens, tillika majoritetens förslag till driftbudget för 2025–2027 fastställs.

Revisionens äskande om 700 000 kronor avseende 2025 antas och därav kompletteras budgetanslaget till revisionen med att 96 000 kronor överförs

KS § 302

DNR: KU.2024.162

från kommunledningsutskottets konto för oförutsedda händelser till revisionen.

Revisionens budget ska i fortsättningen antas som ett separat ärende av kommunfullmäktige i juni månad

Paragrafen förklaras för omedelbart justerad.

Reservation

Lars Elmborg (KD), Carl-Wiktor Svensson (KD), Anders Svensson (M), Leif Gustavsson (SD) och Sven Flink (SD) reserverar sig mot första delen av beslutet till förmån för eget budgetförslag.

Beslutsunderlag

Protokoll 2024-11-19 - KS § 270

Protokoll 2024-11-25 - KF § 164

Majoritetens budget 25-27 slutver 241104.docx

MBL-protokoll budget 2025 del 1.pdf

Oppositionens driftbudget text 2025 och plan 2026, 2027 reviderad.pdf

Beslutsmottagare

KF

(8)

DNR: KU.2024.408

Riktlinje för god ekonomisk hushållning**Sammanfattning**

Riksdagen fattade beslut om ny lagstiftning om god ekonomisk hushållning den 25 oktober 2023. Riksdagsbeslutet innebär bland annat att möjlighet att reservera medel till en resultatreserv, RER, införs i syfte att uppnå god ekonomisk hushållning och det innebär också att resultatutjämningsreserven, RUR, avvecklas. De kommuner och regioner som vid ikraftträdandet har en RUR får ha kvar och nyttja den till utgången av år 2033.

Reglerna för den nya reserven, RER, blir lite friare då reserven kan användas för att öka flexibiliteten i användningen av sparade medel. Den ska också kunna användas vid oförutsedda kostnadsökningar eller inkomstbortfall så länge det bidrar till en god ekonomisk hushållning. Riktlinjer för RER ska inarbetas i kommunens regler för god ekonomisk hushållning, reserveringen är begränsad till fem procent av skatter och statsbidrag.

Kommunfullmäktiges beslut enligt kommunstyrelsens förslag

Riktlinjer för god ekonomisk hushållning och hantering av resultatreserv (RER) antas.

Resultatreserven införs enligt riktlinjen för god ekonomisk hushållning.

Paragrafen förklaras för omedelbart justerad.

Beslutsunderlag

KU 2024.408 Tjänsteskrivelse riktlinjer för GEH.docx
HK Riktlinjer för god ekonomisk hushållning 241127.docx
Protokoll 2024-12-10 - KS § 303

Beslutsmottagare

Ekonomichef
Ekonomer

Martin Nilsson, Ekonomichef

Revidering av riktlinjer för god ekonomisk hushållning

Sammanfattning

Riksdagen fattade beslut om ny lagstiftning om god ekonomisk hushållning den 25 oktober 2023. Riksdagsbeslutet innebär bland annat att möjlighet att reservera medel till en resultatreserv, RER, införs i syfte att uppnå god ekonomisk hushållning och det innebär också att resultatutjämningsreserven, RUR, avvecklas. De kommuner och regioner som vid ikraftträdandet har en RUR får ha kvar och nyttja den till utgången av år 2033.

Reglerna för den nya reserven, RER, blir lite friare då reserven kan användas för att öka flexibiliteten i användningen av sparade medel. Den ska också kunna användas vid oförutsedda kostnadsökningar eller inkomstbortfall så länge det bidrar till en god ekonomisk hushållning. Riktlinjer för RER ska inarbetas i kommunens regler för god ekonomisk hushållning, reserveringen är begränsad till fem procent av skatter och statsbidrag.

Riktlinje för God ekonomisk hushållning

I kommunallagen kapitel 8 anges att kommunen ska ha en god ekonomisk hushållning. God ekonomisk hushållning innebär att kommunen ska vara rustad med en stabil ekonomi. Det handlar om att styra ekonomin både i ett kortare och i ett längre perspektiv för att kunna möta nedgångar och kriser i samhällsekonomin.

God ekonomisk hushållning ska ses ur både det finansiella perspektivet och ur verksamhetsperspektivet. Det finansiella perspektivet tar sikte på kommunens finansiella ställning och dess utveckling och anger därmed de finansiella förutsättningarna och ramarna. Verksamhetsperspektivet tar sikte på kommunens förmåga att bedriva sin verksamhet på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt. Bra förutsättningar skapas när det råder ett klart samband mellan resursåtgång, prestationer, resultat och effekter. För att åstadkomma detta samband krävs bland annat en utvecklad planering med framförhållning och handlingsberedskap, tydliga och mätbara mål samt en rättvisande och tillförlitlig redovisning som ger information om avvikelser gentemot målen. Kommunen har sedan tidigare en resultatutjämningsreserv (RUR) men som upphörde 2024-01-01 och kommunen föreslås att övergå till en resultatreserv (RER) som är i princip densamma som RUR men som medför ökar flexibiliteten i användningen av eget kapital.

Mål för god ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagen ska det i budgeten anges finansiella mål för ekonomin som är av betydelse för god ekonomisk hushållning. Lagen innefattar även krav på att resurserna utnyttjas effektivt. Därför ska även mål och riktlinjer för verksamheten anges som är av betydelse för god ekonomisk hushållning,

Kommunfullmäktige fastställer årligen i samband med budget vilka finansiella och verksamhetsmässiga mål som är av betydelse för god ekonomisk hushållning.

Resultatreserven (RER)

Syftet med en resultatreserv (RER) är att kunna bygga upp en reserv under goda tider för att senare, under vissa omständigheter kunna utnyttja denna när skatteunderlagsutvecklingen är svag. RER är avsedd att jämna ut normala svängningar i skatteunderlaget över konjunkturcykeln för att skapa större stabilitet för verksamheterna. RER ger kommunen möjligheter att reservera medel för att kunna täcka underskott vid ett senare tillfälle.

Enligt kommunallagen får kommuner reservera medel i en resultatreserv som får användas för att en god ekonomisk hushållning ska uppnås. Regelverket är ett komplement till kommunallagens balanskravsregler och syftar till att kommunen ska kunna bygga upp en reserv under goda tider för att senare, under vissa omständigheter, kunna använda reserverade medel. Resultatreserven ska därigenom vara ett sätt att kunna arbeta med mer långsiktiga mål än balanskravets fokus på ett kalenderår i taget. Avsikten med resultatreserven är inte att möjliggöra en överbeskattning där delar av överskotten årligen sparas för framtiden och inte heller att göra det möjligt att under en längre tid ha en nivå på skatteunderlaget som är lägre, eller en kostnadsnivå som är högre, än vad som är långsiktigt hållbart, utifrån riktlinjerna för god ekonomisk hushållning.

Reservering av medel

Lagen anger ett antal minimiregler som ska vara uppfyllda för att man ska få göra en reservering, men därutöver finns ingen närmare precisering i lagen. I kommunallagen regleras att reservering får göras med högst ett belopp som motsvarar det lägsta av antingen den del av årets resultat eller den del av årets resultat efter balanskravsjusteringar enligt 11 kap. 10§ lagen om kommunal bokföring och redovisning, som överstiger:

- En procent av summan av skatteintäkter samt generella statsbidrag och utjämning, eller
- Två procent av summan av skatteintäkter samt generella statsbidrag och utjämning, om kommunen har ett negativt eget kapital, inklusive ansvarsförbindelsen för pensionsförpliktelser.

En reservering får göras om resultatreserven efter reserveringen uppgår till ett belopp som motsvarar högst fem procent av summan av skatteintäkter samt generella statsbidrag och utjämning.

Disponering

Disponering av resultatreserven får endast göras om balanskravsresultatet är negativt. Detta gäller både vid budget och bokslut. Reserven får användas för att nå upp till ett nollresultat enligt balanskravet. Reserven kan användas för att täcka vissa särskilda planerade kostnader ett enskilt år eller vid oförutsedda utgiftsökningar eller inkomstbortfall eller nödvändig omstrukturering av verksamhet.

Faktisk disponering av medel i resultatreserven fastställs i årsredovisningen.

Redovisning

Reservering eller disposition av resultatreserven påverkar inte kommunens resultat utan sker som en särskild specifikation av kommunens egna kapital i balansräkningen. I årsredovisningens förvaltningsberättelse ska en balanskravsutredning redovisas enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning. Av denna utredning ska det framgå vilka justeringar av årets resultat som gjorts för att räkna fram årets balanskravsresultat där man tagit hänsyn till eventuell reservering eller disponering från resultatreserven.

Resultatutjämningsreserven (RUR)

Uttag ur kommunens resultatutjämningsreserv kan göras då det underliggande skatteunderlaget för riket, jämfört med den genomsnittliga utvecklingen de senaste tio åren, understiger genomsnittet. Högsby kommun får även använda medlen från RUR för att täcka ett negativt resultat, det vill säga så mycket som krävs för att balanskravsresultatet ska komma upp till noll. Detta gäller såväl i budgeten som i årsredovisningen. Det räcker alltså om ett av dessa två kriterier är uppfyllt.

- Förändringen av årets underliggande skatteunderlag ska understiga den genomsnittliga utvecklingen under de senaste tio (10) åren och/eller
- Balanskravsresultatet ska vara negativt och reserven får användas för att nå upp till ett nollresultat (eller så långt som reserven räcker).

För RUR var det i bokslut och årsredovisning för 2023 sista gången kommunen hade möjlighet att reservera medel. Disponering av medel från RUR kommer att kunna göras fram till 2033, på samma sätt som tidigare med utgångspunkt i ”att utjämna intäkter över en konjunkturcykel”.

Reservering och uttag ur resultatutjämningsreserven redovisas som en not till eget kapital i balansräkningen och påverkar inte kommunens resultat.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige

- Att anta riktlinjer för god ekonomisk hushållning och hantering av resultatreserv (RER),
- Att införa resultatreserven enligt riktlinjen för god ekonomisk hushållning.

Riktlinjer för god ekonomisk hushållning

Framtagen av: Ekonomiavdelningen	Diarienummer:	Sida 1 (7)
Godkänd och fastställd av: Kommunstyrelsen	Version: 2024-11-27	Ersätter:
Implementeras av: Budgetansvariga	Fastställd:	Gäller from: Tills vidare med översyn senast 2027-12-31

Innehållsförteckning

1. Bakgrund och syfte.....	3
2. Grundläggande principer.....	3
2.1 Riskbedömning av god ekonomisk hushållning.....	3
2.2 God ekonomisk hushållning.....	4
2.3 Uppföljning och bedömning av god ekonomisk hushållning.....	4
3. Resultatutjämningsreserv (RUR).....	5
3.1 Disponering av kvarvarande RUR.....	5
3.2 Beslut om disponering av RUR.....	6
4.1 Avsättning till RER.....	6
4.2 Disponering av RER.....	6
4.3 Beslut om avsättning till och disponering av RER.....	7

1. Bakgrund och syfte

I kommunallagen och i lagen om kommunal bokföring och redovisning finns regler för hur kommuner och regioner ska sköta sin ekonomiska förvaltning. Där beskrivs bland annat att kommuner ska ha en god ekonomisk hushållning med mål och riktlinjer för sin ekonomi och verksamhet. Det är kommunfullmäktiges uppgift att besluta om riktlinjer och mål för god ekonomisk hushållning för kommunen. Om kommunen har en resultatutjämningsreserv och/eller en resultatreserv ska riktlinjerna även omfatta hanteringen av dessa.

2. Grundläggande principer

2.1 Riskbedömning av god ekonomisk hushållning

Grundtanken bakom begreppet god ekonomisk hushållning, är att varje generation av invånare ska bära kostnaderna för den service som de själva beslutar om och som de själva konsumerar, samt att gjorda investeringar ska kunna ersättas.

Högsbys budget med verksamhetsplan är det övergripande styrdokument som omsätter Högsby kommuns vision och värdegrund till långsiktiga mål och som ska stödja en god ekonomisk hushållning. Vid en utvärdering av god ekonomisk hushållning ska utfallet avseende finansiella och verksamhetsmässiga mål vägas samman.

En kontinuerlig uppföljning och utvärdering är en nödvändig förutsättning för att leva upp till kravet på god ekonomisk hushållning, där det fleråriga perspektivet är viktigare än det enskilda räkenskapsåret. Kravet på god ekonomisk hushållning är överordnat balanskravet, vilket innebär att intäkterna ska överstiga kostnaderna. Detta innebär att det inte är tillräckligt att i resultatet uppnå balanskravet, utan för att kravet på en god ekonomisk hushållning ska vara uppfyllt bör resultatet ligga på en nivå som reellt sett innebär att kommunens ekonomi visar överskott på både kort och lång sikt.

För att säkra en hållbar ekonomi krävs ändamålsenliga och kostnadseffektiva verksamheter, hushållning med tillgängliga resurser och en framförhållning i ekonomin. Nya satsningar och investeringar i verksamheten ska därför ske med långsiktighet i fokus. Därför är det viktigt med en cirkulär ekonomi som skapar ekonomisk utveckling genom innovationer och nytänkande.

För att Högsby kommun ska kunna hantera konjunktursvängningar och ha en handlingsfrihet är det viktigt att bygga upp reserver i form av eget kapital vilket kräver ett positivt resultat över tid. Det ekonomiska resultatet ska också vara tillräckligt stort för att klara pensionsutbetalningar och investeringar i framtiden. För att säkra god ekonomisk hushållning på lång sikt ska resultatet över tid uppgå till minst två procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämnning. Investeringar ska finansieras så långt det är möjligt med egna medel och soliditeten ska stärkas kontinuerligt.

Under vissa förutsättningar finns möjlighet att reservera delar av ett positivt resultat i en resultatreserv.

2.2 God ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning kräver en utvecklad planering med framförhållning och handlingsberedskap för att säkerställa en kostnadseffektiv och ändamålsenlig verksamhet. En riskbedömning av hur olika beslut påverkar kommunens hushållning med sina resurser ska alltid ske när beslut fattas. Konsekvensanalys och finansiering ska framgå av beslutsunderlaget.

Riskbedömningen ska ha sin utgångspunkt i kommunens ekonomiska ställning, vilka faktorer som främst kommer att påverka verksamheten och ekonomin i framtiden samt en bedömning av faktorernas betydelse och påverkbarhet. Det kan till exempel gälla planerade investeringar, låneskulder och det totala pensionsåtagandets påverkan på resultat och ställning.

De risker som bör beaktas inför väsentliga beslut och som kan påverka kommunens resultat och ställning är:

- **Budgetöverskridanden:** Projekt har ofta en tendens att kosta mer än vad som ursprungligen planerats. Detta kan leda till att kommunen överskrider sin budget, vilket kan påverka andra områden av kommunens verksamhet.
- **Ränterisk:** Om kommunen lånar pengar för att finansiera sina investeringar, kan en ökning av räntorna öka kommunens skuldbetalningar och påverka dess ekonomiska stabilitet.
- **Effektförlust:** Om de förväntade effekterna från en investering inte realiserar, kan detta leda till en oförändrad verksamhet eller till och med en lägre effektivitet för kommunens verksamheter.
- **Likviditetsrisk:** Stora investeringar kan binda upp en stor del av kommunens tillgängliga medel, vilket kan leda till likviditetsproblem.
- **Politisk risk:** Politiska förändringar kan påverka kommunens investeringsprojekt. Till exempel kan ett byte av kommunledning leda till att vissa projekt prioriteras ned eller avbryts helt.
- **Risk för lågkonjunktur/recession:** I händelse av en ekonomisk nedgång i form av till exempel en lågkonjunktur eller recession kan kommunens inkomster minska, vilket kan göra det svårare att finansiera investeringar.

2.3 Uppföljning och bedömning av god ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning kan ses i två dimensioner; att hushålla i tiden samt att hushålla över tiden. Ekonomi ska vägas mot verksamhet på kort sikt och mot verksamhetens behov på längre sikt. Vidare har begreppet god ekonomisk hushållning både ett finansiellt och ett verksamhetsperspektiv.

Det finansiella perspektivet innebär att varje generation själv ska bära kostnaderna för den service som den konsumerar, det vill säga ingen generation ska behöva betala för det som en tidigare generation har förbrukat. Kommunen måste ange en ambitionsnivå för den egna finansiella ställning och utvecklingen i form av finansiella mål.

Verksamhetsperspektivet tar sikte på att kommunen måste bedriva sin verksamhet på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt för att kunna skapa förutsättningar för en god ekonomisk hushållning. För att säkerställa detta måste det finnas ett klart samband mellan resurser, prestationer, resultat och effekter.

Regelbundna uppföljningar i form av delårsrapporter samt årsredovisning syftar till att identifiera hur väl kommunen lever upp till god ekonomisk hushållning. Kommunens utskott/nämnder och styrelse ska göra en bedömning av om resultatet (både finansiellt och verksamhetsmässigt) i delårsrapport och årsredovisning är förenliga med beslutade mål och om verksamheten har bedrivits med god ekonomisk hushållning.

Bedömningen i samband med årsredovisningen innebär att för att en god ekonomisk hushållning ska anses vara uppnådd ska merparten av målen bedömas vara på väg att uppnås eller kommer att uppnås. För delårsrapporten ska bedömningen baseras på det prognostiserade resultatet vid årets slut. För de resultat som redovisas senare än innevarande år tas måttets senaste tillgängliga resultat med vid utvärderingen.

3. Resultatutjämningsreserv (RUR)

Resultatutjämningsreserven (RUR) avvecklas från och med 1 januari 2024 men får vara kvar och nyttjas till utgången av år 2033 enligt nuvarande lagstiftning.

3.1 Disponering av kvarvarande RUR

Disponering av kvarvarande medel i RUR följer tidigare beslutad riktlinje.

Högsby kommun får disponera medlen i resultatutjämningsreserven om balanskravsresultatet är negativt. Detta gäller både i budget och i bokslut.

Om prognosen för skatteunderlagsutvecklingen under budgetarbetet understiger det tioåriga genomsnittet kan en disponering av medel från RUR budgeteras. Dock under förutsättning att medlen från RUR används för att täcka negativa resultat, vilket innebär så mycket som krävs för att balanskravsresultatet ska komma upp till noll, eller så långt som reserven räcker för att täcka det negativa resultatet.

Eftersom kommunen aldrig vet hur lång en pågående lågkonjunktur kommer att vara är det inte tillåtet att disponera hela RUR under det första året av en lågkonjunktur utan en del av reserven sparas till de kommande åren. På så sätt kan kommunen mellan åren arbeta med olika kombinationer av åtgärder i verksamheten och disponeringen av RUR. Bedömningen är att behovet av att nyttja reserven kommer att vara störst det första året varmed större delen av reserven får nyttjas då. Därefter finns större möjligheter att hinna anpassa verksamheten till konjunkturedgången.

Maximalt 70 procent av RUR får tas i anspråk det första året i en lågkonjunktur. Under det andra året får maximalt 50 procent av de återstående medlen tas i anspråk och under det tredje året får hela den resterande reserven tas i anspråk.

3.2 Beslut om disponering av RUR

Beslut om kommande års disponering ska fattas i samband med budgetbeslutet. I samband med årsbokslutet fattas beslut om den verkliga disponeringen. Kommunstyrelsen lämnar i årsredovisningen förslag till kommunfullmäktige avseende disponering av RUR.

4. Resultatreserv (RER)

Från och med 1 januari 2024 införs en möjlighet att reservera medel till en resultatreserv (RER).

4.1 Avsättning till RER

Medel får reserveras till en RER som sedan kan användas i syfte att uppnå en god ekonomisk hushållning. Reservering av medel till RER får göras med högst ett belopp som motsvarar det lägsta av antingen den del av årets resultat eller den del av årets resultat efter balanskravsjusteringar som överstiger;

1. en procent av summan av skatteintäkter samt generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning, eller
2. två procent av summan av skatteintäkter samt generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning, om kommunen har ett negativt eget kapital, inklusive ansvarsförbindelsen för pensionsförpliktelser.

Kommunen får inte ha negativa balanskravsresultat från tidigare räkenskapsår kvar att reglera för att få göra avsättning till RER. Storleken på RER maximeras till högst fem procent av skatteintäkter samt generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning.

4.2 Disponering av RER

Förutsättningarna för att kunna disponera RER för Högsby kommun är följande:

- Balanskravsresultatet ska vara negativt och reserven får användas för att nå upp till ett nollresultat, eller så långt som den täcker.
- Användning av medel från RER ska utgå från vad som avses med god ekonomisk hushållning enligt kommunallagen.
- RER får användas vid omvärldsförändringar eller kostnadsökningar som på kort sikt påverkar kommunens resultat negativt förutsatt att det främjar en god ekonomisk hushållning.
- RER får även användas vid oförutsedda utgiftsökningar eller inkomstbortfall, så länge det bidrar till att uppnå en god ekonomisk hushållning.



Medel från RER får användas både i budget och årsredovisning under samma förutsättningar.

Exempel på användning kan innefatta kostnader för nödvändiga omstruktureringar av verksamheten för att på lång sikt uppnå en god ekonomisk hushållning. Det kan även inkludera oväntade utgiftsökningar till följd av omvärldsförändringar, såsom ökade pensionskostnader eller inkomstbortfall där skatteunderlaget minskar under ett enskilt år. Det är viktigt att betona att resultatreserven inte bör användas för att täcka långsiktiga kostnadsökningar, för att möta ökade ambitioner eller kompensera för ineffektiv verksamhetsdrift.

Det ska framgå i förvaltningsberättelsen till vad och varför medlen disponerats.

4.3 Beslut om avsättning till och disponering av RER

Beslut om kommande års avsättning eller disponering ska fattas i samband med budgetbeslutet. I samband med årsbokslutet fattas beslut om den verkliga avsättningen eller disponeringen. Kommunstyrelsen lämnar i årsredovisningen förslag till kommunfullmäktige avseende avsättning till eller disponering av RER.

KS § 303

DNR: KU.2024.408

Riktlinje för god ekonomisk hushållning**Sammanfattning**

Riksdagen fattade beslut om ny lagstiftning om god ekonomisk hushållning den 25 oktober 2023. Riksdagsbeslutet innebär bland annat att möjlighet att reservera medel till en resultatreserv, RER, införs i syfte att uppnå god ekonomisk hushållning och det innebär också att resultatutjämningsreserven, RUR, avvecklas. De kommuner och regioner som vid ikraftträdandet har en RUR får ha kvar och nyttja den till utgången av år 2033.

Reglerna för den nya reserven, RER, blir lite friare då reserven kan användas för att öka flexibiliteten i användningen av sparade medel. Den ska också kunna användas vid oförutsedda kostnadsökningar eller inkomstbortfall så länge det bidrar till en god ekonomisk hushållning. Riktlinjer för RER ska inarbetas i kommunens regler för god ekonomisk hushållning, reserveringen är begränsad till fem procent av skatter och statsbidrag.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Riktlinjer för god ekonomisk hushållning och hantering av resultatreserv (RER) antas.

Resultatreserven införs enligt riktlinjen för god ekonomisk hushållning.

Paragrafen förklaras för omedelbart justerad.

Beslutsunderlag

KU 2024.408 Tjänsteskrivelse riktlinjer för GEH.docx
HK Riktlinjer för god ekonomisk hushållning 241127.docx

Beslutsmottagare

KF

(9)

DNR: KU.2023.295

Revidering av bidragsregler för föreningar och organisationer i Högsby kommun

Kommunfullmäktige beslutade 2021-03-01, § 31 att anta nya bidragsregler för föreningar och organisationer i Högsby kommun, att reglerna utvärderas efter två år samt att reglerna revideras vart femte år.

Fritidskontoret har sedan dess fått in en del synpunkter från föreningar angående de nya bidragsreglerna.

Kommunledningsutskottet beslutade 2023-04-04, § 75, att ge kultur- och fritidschefen och fritidsutvecklaren i uppdrag att revidera bidragsreglerna utifrån inkomna synpunkter om förbättringar från föreningarna och fritidskontoret. Vidare beslutades att nytt förslag till bidragsregler presenteras för kommunledningsutskottet den 19 september 2023.

En revidering av Bidragsregler för föreningar och organisationer i Högsby kommun presenteras. De nya reglerna föreslås gälla under tiden 2025-2029.

Kommunledningsutskottet beslutade 2023-09-16, § 157 att ge fritidsutvecklaren i uppdrag att skicka förslaget på revidering av Bidragsregler för föreningar och organisationer i Högsby kommun på remiss till samtliga föreningar i Högsby kommun.

Fritidsutvecklaren får även i uppdrag att undersöka vilka bidrag som socialutskottet hanterar och ge förslag på om även de kan ingå i de övergripande bidragsreglerna.

Nytt förslag föreligger för godkännande. Det nya förslaget har skickats på remissrunda till föreningarna för yttrande. Synpunkter redovisas för kommunledningsutskottet.

Kommunledningsutskottet föreslog 2024-09-03, § 155 att godkänna och anta de reviderade bidragsregler för föreningar och organisationer i Högsby kommun för tiden 2025-2029, att de nya reglerna börjar gälla från och med 2025-01-01. Dessutom beslutade att en utvärdering ska göras efter ett år, någon gång i början av år 2026.

Kommunfullmäktige

2024-12-18

Kommunstyrelsen beslutade 2024-11-19, § 278 att föreslå kommunfullmäktige besluta att reviderade bidragsregler för föreningar och organisationer i Högsby kommun för tiden 2025-2029 godkänns och antas samt att de nya reglerna börjar gälla från och med 2025-01-01.

Kommunfullmäktige beslutade 2024-11-25, § 170 att återremittera ärendet.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Reviderade bidragsregler för föreningar och organisationer i Högsby kommun för tiden 2025-2029 godkänns och antas.

De nya reglerna börjar gälla från och med 2025-01-01.

Kommunfullmäktiges beslut

Paragrafen förklaras för omedelbart justerad.

Beslutsunderlag

241031 Bidragsregler Högsby kommun 2025-2029.docx

Tjänsteutlåtande Bidragsregler 241202.docx

Protokoll 2024-10-22 - KS § 243

Protokoll 2024-11-19 - KS § 278

Protokoll 2024-11-25 - KF § 170

Protokoll 2024-12-10 - KS § 304

Beslutsmottagare

Kultur- och fritidschef

Fritidsutvecklare

Ekonomichef

Ekonom



HÖGSBY

K O M M U N

Bidragsregler för föreningar och organisationer Högsby kommun 2025–2029

Bestämmelser och regler för kommunala bidrag till föreningar och organisationer verksamma inom Högsby kommun.

Framtagen av: Kultur och Fritid	Diarienummer:	Sida 1 (11)
Godkänd och fastställd av: -	Version: 1.1	Ersätter: Bidragsregler för föreningar och organisationer i Högsby kommun 2025–2029 ersätter tidigare Bestämmelser för kommunala bidrag till organisationer verksamma inom Högsby kommun – gäller fr o m 1990.
Implementeras av: -	Fastställd: -	Gäller from: -

Innehåll

1 BIDRAGSREGLER.....	3
<i>1.1 Allmänna bidragsregler - grundförutsättningar för föreningsbidrag.....</i>	<i>3</i>
1.1.1 Reglernas giltighet och syfte.....	3
1.1.2 Verksamhetsinriktning.....	3
1.1.3 Medlemskap i riksorganisation och statlig registrering.....	3
1.1.4 Synlig skylt.....	3
1.1.5 Aktiviteter inom kommunen.....	3
1.1.6 Organisatorisk stabilitet.....	3
1.1.7 Obligatoriska handlingar.....	3
1.1.8 Grundläggande värderingar.....	4
1.1.9 Rökning, alkohol, droger.....	4
1.1.10 Obligatoriskt registerutdrag.....	4
1.1.11 FN:s Barnkonvention.....	4
1.1.12 Minsta medlemsantal och medlemsmatrikel.....	4
1.1.13 Stadigvarande medlemmar.....	4
1.1.14 Deltagande vid föreningsträffar.....	4
1.1.15 Åldersdefinitioner.....	4
1.1.16 Allmänna bestämmelser.....	4
1.1.17 Dialog med kommunen före avgörande lokal-, anläggnings- och hyresfrågor.....	5
<i>1.2 Regler för ansökan och utbetalningar.....</i>	<i>5</i>
1.2.1 Ansökan genom kommunens verktyg.....	5
1.2.2 Ansökan inom tidsperioden.....	5
1.2.3 Utbetalning.....	5
2 TILLGÄNGLIGA BIDRAG INOM HÖGSBY KOMMUN – BIDRAGSSPECIFIKA REGLER.....	6
<i>2.1 Dynamiska bidrag.....</i>	<i>6</i>
2.1.1 Lokalt aktivitetsstöd.....	6
2.1.2 Upprustningsbidrag.....	7
2.1.3 Bidrag för hyra av extern lokal.....	7
<i>2.2 Statiska bidrag.....</i>	<i>7</i>
2.2.1 Verksamhetsbidrag till föreningar som har barn- och ungdomsverksamhet.....	8
2.2.2 Bidrag för fasta kostnader för egen anläggning.....	8
2.2.3 Byapeng – bidrag till landsbygdsutveckling.....	8
2.2.4 Bidrag till hembygdsförening.....	9
2.2.5 Bidrag till pensionärsförening.....	9
2.2.6 Bidrag till intresseorganisationer.....	9
2.2.7 Bidrag till kulturföreningar.....	9
2.2.8 Skötselbidrag.....	10
2.2.9 Särskilt skötselbidrag.....	10
<i>2.3 Bidrag till studieförbund och till RF SISU.....</i>	<i>10</i>
<i>2.4 Övriga bidrag / sponsring.....</i>	<i>11</i>

1 BIDRAGSREGLER

1.1 Allmänna bidragsregler - grundförutsättningar för föreningsbidrag

De allmänna reglerna utgör grundförutsättningar för bidragssökande i Högsby kommun, och de gäller i kombination med de bidragsspecifika reglerna, se kapitel 2.

1.1.1 Reglernas giltighet och syfte

Fastställda bidragsregler för föreningar och organisationer i Högsby kommun gäller efter beslut i kommunfullmäktige och årligen efter fastställd budget. Bidragsregler revideras vart femte år. Bidragsregler och bestämmelser är till för att stärka och utveckla verksamheten i Högsby kommuns ideella föreningar.

1.1.2 Verksamhetsinriktning

Bidragsberättigade föreningar ska ha en verksamhet för barn, ungdomar eller vara verksam inom friluftsliv, idrott eller kulturverksamhet i Högsby kommun. Bidrag beviljas inte för politiska aktiviteter eller organisationer som ägnar sig åt fackliga eller religiösa aktiviteter.

1.1.3 Medlemskap i riksorganisation och statlig registrering

Föreningen ska vara medlem i en riksorganisation om sådan finns. Föreningen ska vara registrerad hos Skatteverket och inneha ett eget organisationsnummer.

1.1.4 Synlig skylt

Bidragsberättigad förening i Högsby kommun ska på sin anläggning, arena eller klubbhus anslå skylt med Högsby kommuns logotyp. Skylten ska sitta väl synlig och beställs genom fritidskontoret@hogsby.se.

1.1.5 Aktiviteter inom kommunen

Föreningen ska ha ett flertal aktiviteter inom sitt verksamhetsområde under året och bedriva huvuddelen av sin verksamhet inom kommunen.

1.1.6 Organisatorisk stabilitet

Föreningen ska vara registrerad i kommunens föreningsregister, ska ha godkända stadgar, ett årligt årsmöte, demokratiskt vald styrelse och revisorer. Av föreningens stadgar ska framgå att alla har rätt att bli medlemmar och delta i föreningsverksamheter, såvida det inte finns sakliga och godtagbara skäl till att förhindra medlemskap.

1.1.7 Obligatoriska handlingar

Föreningen ska utan dröjsmål efter genomfört årsmöte lämna in:

- a) Årsmötesprotokoll för föregående verksamhetsår (underskriven kopia)
- b) Balans- och resultaträkning för föregående verksamhetsår
- c) Revisionsberättelse för föregående verksamhetsår (underskriven kopia)
- d) Verksamhetsberättelse för föregående verksamhetsår
- e) Verksamhetsplan inklusive drogpolicy för innevarande verksamhetsår
- f) Aktuella stadgar (endast vid ändring)

Följande information ska alltid hållas uppdaterade i kommunens verksamhetssystem:

g) Aktuella kontaktuppgifter till styrelse och andra nyckelpersoner (endast vid ändring), jämte korrekt organisationsnummer och bank- eller postgironummer alternativt bankkontonummer.

Detta gäller för samtliga bidrag samt för de föreningar som samverkar med ett studieförbund inom Högsby kommun.

1.1.8 Grundläggande värderingar

Föreningen ska vara uppbyggd enligt grundläggande värderingar som demokrati, jämställdhet, individens frihet och alla människors lika värde. Föreningens verksamhet får inte leda till diskriminering på grund av kön, könsöverskridande identitet eller uttryck, etnisk tillhörighet, religion, funktionsnedsättning, sexuell läggning eller ålder. Föreningen ska i sin verksamhet arbeta för mångfald och jämlikhet, samt jämställdhet mellan könen. Ovanstående ska vara angivet i föreningens stadgar.

1.1.9 Rökning, alkohol, droger

Föreningen ska arbeta för en rök-, alkohol- och drogfri miljö i sin verksamhet.

1.1.10 Obligatoriskt registerutdrag

Föreningar ska begära registerutdrag från polisen för alla föreningens ledare som arbetar med, eller på annat sätt har direkt eller regelbunden kontakt med, barn och ungdomar upp till 18 år.

1.1.11 FN:s Barnkonvention

Förening ska följa Barnkonventionen, lag 2018:1197.

1.1.12 Minsta medlemsantal och medlemsmatrikel

En förening ska ha minst 10 medlemmar för att beviljas bidrag. En GDPR-säkrad medlemsmatrikel med individuppgifter om medlemmarna ska vid behov kunna uppvisas.

1.1.13 Stadigvarande medlemmar

Ett medlemskap kan inte vara tillfälligt, som till exempel entré till ett arrangemang eller supportmedlem.

1.1.14 Deltagande vid föreningsträffar

Föreningen ska delta vid föreningsträffar eller på möten som kommunen kallar till med minst en representant. Föreningen ska gärna ta med minst en ungdomsrepresentant.

1.1.15 Åldersdefinitioner

I reglerna benämns ”barn och ungdomar”, med detta avses personer i åldrarna 7–25 år. Där ”seniorer” benämns används definitionen 65 år eller äldre.

1.1.16 Allmänna bestämmelser

Högsby kommun har tolkningsföreträde när det gäller reglerna för bidrag. Högre bidrag utgår till föreningar som bedriver barn- och ungdomsverksamhet samt hänsyn tas till samhälls- och föreningsnytta. Om bidrag erhållits på felaktiga grunder, måste de återbetalas och föreningen kan helt förlora sin rätt till framtida bidrag. Om en förening har obetalda fakturor till Högsby kommun, har kommunen rätt att hålla inne bidrag för att kvitta eller delbetala dessa skulder. Kommunen kan också kräva tillbaka helt eller delvis utbetalat eller beviljat stöd om det visar sig att stödet inte har använts för det avsedda ändamålet eller om föreningen avslutar sin verksamhet. Föreningen får ej heller vara på obestånd eller ha omfattande skulder till Skatteverket, Kronofogden eller liknande. Bidraget kan även återkrävas eller hållas inne om föreningen missköter något annat väsentligt. Detta kan också påverka föreningens möjlighet att få bidrag kommande år. Föreningen har eget ansvar för att hålla sig informerad om Högsby kommuns bidragsregler, sista datum för ansökan och inlämnande och liknande.

1.1.17 Dialog med kommunen före avgörande lokal-, anläggnings- och hyresfrågor

Förening skall alltid samråda med Högsby kommun beträffande lokalfrågor och bidragsmöjligheter innan man från föreningen tecknar kontrakt eller nytt kontrakt angående förhyrning, eller vid köp av lokal eller anläggning. Har detta förbisetts minskar eller utgår inget bidrag.

1.2 Regler för ansökan och utbetalningar

Reglerna för ansökan och utbetalningar gäller i kombination med de bidragsspecifika reglerna, se kapitel 2.

1.2.1 Ansökan genom kommunens verktyg

Ansökan om bidrag lämnas in genom att använda kommunens för ändamålet framtaget verktyg.

1.2.2 Ansökan inom tidsperioden

Bidragsansökan ska vara kommunen tillhanda senast på för bidraget angivet sistadatum. För sent inkommen ansökan behandlas ej.

1.2.3 Utbetalning

Bidrag utbetalas efter godkännande av kultur- och fritidsförvaltningen och/eller efter beslut i kommunledning, kommunstyrelse eller kommunfullmäktige, enligt fastställd budgetram.

Bidrag utbetalas till föreningens eller av föreningen angivet bankkonto, bank- eller plusgiro. Endast ett konto per förening kan anges.

2 TILLGÄNGLIGA BIDRAG INOM HÖGSBY KOMMUN – BIDRAGSSPECIFIKA REGLER

Bidragsspecifika regler nedan gäller i kombination med bidragsreglerna i kapitel 1.

2.1 Dynamiska bidrag

2.1.1 Lokalt aktivitetsstöd

Bidragsberättigade:

Samtliga föreningar och organisationer med antingen organiserad barn- och ungdomsverksamhet eller organiserad seniorverksamhet.

Premisser:

Verksamheten ska vara planerad och beslutad för att verka i föreningens syfte.

Lokalt aktivitetsstöd utgår med fastställt belopp per deltagaraktivitet inom ramen för av kommunfullmäktige beviljat anslag. En sammankomst ska bestå av minst 3 barn och ungdomar eller seniorer. Ledare i bidragsberättigad ålder får räknas som deltagare.

Sammankomsten ska vara minst 45 minuter. Stöd ges för högst 20 deltagare per närvarande ledare.

Deltagare ska vara medlem i den förening som bedriver gruppaktiviteten. Undantag härifrån gäller för av föreningen i begränsad omfattning genomförd aktivitet i rekryteringssyfte.

Vid varje sammankomst ska närvaro med namn och födelsedata föras. Aktiviteten ska vara ledarledd av en gruppleddare, som ska vara närvarande under hela sammankomsten. Föreningen ska intyga riktigheten av närvaron och informationen ska sparas för att kunna uppvisas vid eventuell kontroll.

Bidrag beviljas endast för en gång per dag och grupp. Bidrag beviljas ej till entrébelagda aktiviteter eller vars syfte är kommersiellt. Ej heller till studiecirkel eller grupper ledda av ett studieförbund som erhåller statsbidrag eller kommunala bidrag. Inget ledarstöd eller extra ledarstöd utgår från kommunen. Bidrag utgår inte till aktivitet som ordnas av riksorganisation, distrikts- eller lokalt samarbetsorgan.

Bidragsbelopp:

Lokala aktivitetsstödet utgår med 20 kr per deltagartillfälle för barn och ungdomar för att gynna barn- och ungdomsverksamhet. (Statligt aktivitetsstöd 2024 är 7,50 kronor i bidrag per deltagaraktivitet.)

Lokalt aktivitetsstöd utgår med 5 kr per deltagartillfälle för seniorer för att gynna seniorverksamhet.

Sistadatum och utbetalning:

Ansökan om lokalt aktivitetsstöd görs två gånger per år. Ansökan om bidrag för perioden 1 juli – 31 december föregående år görs senast den 1 mars och utbetalning sker senast i april. Ansökan om bidrag för perioden 1 januari – 30 juni innevarande år görs senast den 1 september och utbetalning sker senast i oktober.

2.1.2 Upprustningsbidrag

Bidragsberättigade:

Samtliga föreningar, maximalt en ansökan per förening.

Premisser:

Bidraget syftar till att stimulera till underhåll, upprustning och nybyggnation av föreningens anläggningar samt till inköp av utrustning och inventarier för att bedriva föreningens verksamhet. Bidraget ska stimulera till att sänka driftkostnader, utveckling av föreningen och samhället. Detta ska prioriteras. Beslut om upprustningsbidrag tas en gång per år, i maj månad, av kommunledningsutskottet utifrån den årliga budgetramen. En representant från kultur- och fritid skall bli inbjuden av föreningen efter redovisning för att ta del av upprustningen.

Ansökan ska innehålla information om:

- a) föreningens egen insats,
- b) eventuell extern bidragsgivare, samt
- c) offerter på upprustningsarbetet, nybyggnation, inköp av inventarier eller utrustning.

Bidragsbelopp:

Ansökan för upprustningsbidrag kan vara på max 100.000 kronor.

Sistadatum och utbetalning:

Ansökningshandlingar vara kommunen tillhanda senast 30/4. Utbetalning av upprustningsbidrag, sker efter redovisning av kostnader och uppvisande av betalda fakturor, senast den 1 december samma år som bidraget avser.

2.1.3 Bidrag för hyra av extern lokal

Bidragsberättigade:

Samtliga föreningar.

Premisser:

Bidrag beviljas ej för hyreskostnader för sådana lokaler eller anläggningar som av föreningen:

- a) hyrs för tävlingsändamål eller då entré uttages, och
- b) för lokaler eller anläggning som redan subventioneras och uthyres av kommunen, samt
- c) lokaler eller anläggningar utanför Högsby kommungräns

Bidragsbelopp:

Högre bidrag utgår till föreningar som bedriver barn- och ungdomsverksamhet samt hänsyn tas till samhälls- och föreningsnytta. Bidragets storlek bestäms utifrån den budgetram som fastställs av kommunfullmäktige.

Sistadatum och utbetalning:

Ansökan vara kommunen tillhanda senast 30/4, utbetalning sker i maj månad.

2.2 Statiska bidrag

Ansökan av statiska bidrag görs i samband med inlämnande av dokument enligt 1.1.7 ovan.

2.2.1 Verksamhetsbidrag till föreningar som har barn- och ungdomsverksamhet

Bidragsberättigade:

Samtliga föreningar och organisationer med organiserad barn- och ungdomsverksamhet.

Premisser:

För att erhålla bidraget ska det vara riktade, pågående verksamheter för barn och ungdom under verksamhetsåret. Medlemmarna ska vara aktiva och delta i verksamheter som erbjuds.

Bidragsbelopp:

3.000 kr.

Sistadatum och utbetalning:

Ansökan vara kommunen tillhanda senast 30/4, utbetalning sker i maj månad.

2.2.2 Bidrag för fasta kostnader för egen anläggning

Bidragsberättigade:

Föreningar som har egen anläggning.

Premisser:

Bidraget kräver ett särskilt avtal med Högsby kommun. Bidraget kräver att föregående verksamhetsårs ekonomiska redovisning är inlämnad och godkänd.

Bidragsbelopp:

Bidrag för fasta kostnader och anläggning utgår enligt fastställd schablon beräknad på tidigare års redovisande kostnader som är inskickade till kommunen. Högre bidrag utgår till föreningar som bedriver barn- och ungdomsverksamhet samt hänsyn tas till samhälls- och föreningsnytta. Bidragets storlek bestäms utifrån den budgetram som fastställs av kommunfullmäktige.

Sistadatum och utbetalning:

Ansökan vara kommunen tillhanda senast 30/4, utbetalning sker i maj månad.

2.2.3 Byapeng – bidrag till landsbygdsutveckling

Bidragsberättigade:

Samhällsförening eller byalag i samtliga orter i Högsby kommun. För tätorten Högsby är föreningen Högsbydagen bidragsberättigad.

Premisser:

Bidraget ska användas till att utveckla orten och göra samhällsnytta.

Bidragsbelopp:

Bidraget har ett fast belopp om 5.000 kr plus ett rörligt belopp om 10 kr per invånare på orten.

Sistadatum och utbetalning:

Ansökan vara kommunen tillhanda senast 30/4, utbetalning sker i december månad efter att kommunen fått aktuell befolkningsdata från SCB.

2.2.4 Bidrag till hembygdsförening

Bidragsberättigade:

Samtliga hembygdsföreningar.

Premisser:

Syftet är att främja verksamheterna och dess aktiviteter.

Bidragsbelopp:

Bidraget är enligt fastställd schablon 8.000 kr årligen (2025).

Sistadatum och utbetalning:

Ansökan vara kommunen tillhanda senast 30/4, utbetalning sker i maj månad.

2.2.5 Bidrag till pensionärsförening

Bidragsberättigade:

Samtliga pensionärsföreningar.

Premisser:

Syftet är att främja verksamheterna och dess aktiviteter.

Bidragsbelopp:

Bidraget är enligt fastställd schablon 8.000 kr årligen (2025).

Sistadatum och utbetalning:

Ansökan vara kommunen tillhanda senast 30/4, utbetalning sker i maj månad.

2.2.6 Bidrag till intresseorganisationer

Bidragsberättigade:

Intresseorganisationer.

Premisser:

Syftet är att främja verksamheterna och dess aktiviteter.

Bidragsbelopp:

Bidraget är enligt fastställd schablon 4.000 kr årligen (2025).

Sistadatum och utbetalning:

Ansökan vara kommunen tillhanda senast 30/4, utbetalning sker i maj månad.

2.2.7 Bidrag till kulturföreningar

Bidragsberättigade:

Samtliga kulturföreningar.

Premisser:

Syftet är att öka föreningens verksamhet, öka antal arrangemang och arbeta för en utvecklad barn- och ungdomsverksamhet i föreningen.

Bidragsbelopp:

Bidraget är enligt fastställd schablon 6.000 kr årligen (2025).

Sistadatum och utbetalning:

Ansökan vara kommunen tillhanda senast 30/4, utbetalning sker i maj månad.

2.2.8 Skötselbidrag

Bidragsberättigade:

Föreningar som enligt särskilt avtal eller överenskommelse med Högsby kommun sköter av kommunen ägd eller upplåten anläggning eller yta för till exempel badplats, gymnastikhall, fritidsgård.

Utbetalning:

Bidraget betalas ut enligt överenskommelse.

2.2.9 Särskilt skötselbidrag

Bidragsberättigade:

Föreningar som har ett särskilt avtal eller överenskommelse med Högsby kommun, ej enligt 2.2.8 ovan.

Utbetalning:

Bidraget betalas ut enligt överenskommelse.

2.3 Bidrag till studieförbund och till RF SISU

Bidragsberättigade:

Studieförbund som har verksamhet i Högsby kommun och har samverkan med föreningar som verkar enligt bidragsreglerna, se kapitel 1. Studieförbunden ska dessutom ha kontor eller en utsedd kontaktperson i kommunen för att vara bidragsberättigade.

Studieförbund som har verksamheter i Högsby kommun, som har en samverkan med Högsby kommuns verksamheter och / eller föreningar som verkar enligt bidragsreglerna, se kapitel 1. Studieförbunden ska dessutom ha kontor eller en utsedd kontaktperson i kommunen för att vara bidragsberättigade.

Premisser:

Bidraget redovisas och beräknas på redovisade studietimmar för förbundets verksamhet i kommunen. Antal studietimmar ska redovisas digitalt. För studietimmar genomförda av samarbetspartners som ej verkat enligt kapitel 1 ovan utgår inget bidrag. Obligatoriska bilagor för studieförbunden är verksamhetsberättelse för Högsby kommun, ekonomisk resultat- och balansräkning samt en revisionsberättelse.

Bidragsbelopp:

Bidraget betalas ut enligt fastställd budgetram.

Sistadatum och utbetalning:

Handlingar enligt premisser ovan ska vara kommunen tillhanda senast 30/4. Bidraget betalas ut i maj månad.

2.4 Övriga bidrag / sponsring

Bidragsberättigade:

Samtliga föreningar kan söka bidrag till sin förening och verksamhet även om ändamålet inte finns angivet eller direkt härrör till de tillgängliga bidragen ovan.

Premisser:

Ansökan kan exempelvis avse nya verksamheter och nybildande av förening, marknader, större samhällsdag, riktade lovverksamheter för barn i grund- och gymnasieålder och liknande. För att beviljas bidrag ska föreningen samverka med kultur- och fritidsförvaltningen. Vid behandlande av ansökan prioriteras verksamhet för barn och ungdom. Ansökan behandlas av Kultur- och fritidsförvaltningen och beslutas av kommunledningsutskott, kommunstyrelsen eller kommunfullmäktige i varje enskilt ärende.

Bidragsansökningarna bedöms från fall till fall och utifrån beslutad budget. Bidraget ska gynna förening och samhällsutveckling med prioritet mot barn- och ungdomsverksamhet, samt ha en stor påverkan på allmännyttan. Det som bidraget avser ska finnas med i verksamhetsplanen.

Vid sponsring ska Högsby kommun omnämnas som en av huvudsponsorerna. Högsby kommuns logotyp ska, enligt grafisk profil, synas vid all marknadsföring som föreningen gör inför evenemanget samt under evenemanget. Högsby kommun ska omnämnas och logotyp ska synas i såväl traditionella som digitala medier.

Sistadatum och utbetalning:

Ansökningshandlingar ska vara kommunen tillhanda senast 30/4. Vid godkänt beslut betalas bidraget ut i maj månad.

KU

Ewa Höglind, Kultur och Fritidschef

Tjänsteutlåtande – Revidering av kommande bidragsregler

Enlig följande har en revidering av bidragsregler återremitterats.

241031 Bidragsregler Högsby kommun 2025-2029.docx

Tjänsteutlåtade Bidragsregler 241031.docx

Protokoll 2024-10-22 - KS § 243

Protokoll 2024-11-05 - KU § 213

KS 2024-11-19, KS § 278. KU.2023.295.pdf

Kultur och Fritid har ytterligare gjort en omvärldsbevakning av hur detta hanteras i olika kommuner och har följande tillägg:

Ålder

Kultur och Fritid föreslår att den föreslagna åldern kvarstår med hänvisning till tidigare argument samt hänvisning till;

[Förordning \(1999:1177\) om statsbidrag till idrottsverksamhet | Sveriges riksdag](#)

Detta för att hålla en likvärdighet genom alla föreningar.

Sker en ändring till att lägre åldrar skall vara berättigade kommer detta påverka alla föreningar då budgeten inte kommer att räcka till och all ersättning måste fördelas på fler. Detta kommer inte gagna föreningslivet i Högsby kommun.

Föreningar som inte har huvudsäte i kommunen

Kultur och Fritid föreslår att det föreslagna om att föreningar med huvudsäte endast kan söka i kommunen kvarstår.

I enlighet med andra kommuner i Sverige söker föreningar bidrag i den kommun som huvudsäte ligger, för att få en tydlig gräns och att föreningar ska kunna ta ut dubbla bidrag. Högsby kommun som är en liten kommun med låg skatteintäkt måste vara rädd om de medel som finns. Får en förening medel från Högsby kommun kan de användas till att stärka upp verksamheten i sin egen hemkommun.

Sker en ändring till att andra föreningar än de som har sitt huvudsäte i Högsby kommun skall vara berättigade kommer detta påverka alla föreningar då budgeten inte kommer att räcka till och all ersättning måste fördelas på fler. Detta kommer inte gagna föreningslivet i Högsby kommun.



H Ö G S B Y
K O M M U N

Religiösa och politiska föreningar

Kultur och Fritid föreslår att det föreslagna om att religiösa och politiska föreningar inte är berättigade att söka i kommunen kvarstår.

Vid efterforskning så har övervägande alla av kommunerna i Kalmar och Kronobergs län detta med i sina bidragsregler. Föreningslivet ska gagna alla våra medborgare och därför bör föreningens verksamhet/stadgar ses över så de inte kan utgöra ett hinder för ett medlemskap och vara diskriminerande.

Blir beslutet att vissa verksamheter ska få söka bidrag men vissa inte i denna kategori vill Kultur och Fritid ha en tydlig ram för hur de besluten ska tas.

Sker en ändring till att politiska och religiösa föreningar skall vara berättigade kommer detta påverka alla föreningar då budgeten inte kommer att räcka till och all ersättning måste fördelas på fler. Detta kommer inte gagna föreningslivet i Högsby kommun.

Förslag till beslut

KS § 243

DNR: KU.2023.295

Revidering av bidragsregler för föreningar och organisationer i Högsby kommun

Kommunfullmäktige beslutade 2021-03-01, § 31 att anta nya bidragsregler för föreningar och organisationer i Högsby kommun, att reglerna utvärderas efter två år samt att reglerna revideras vart femte år.

Fritidskontoret har sedan dess fått in en del synpunkter från föreningar angående de nya bidragsreglerna.

Kommunledningsutskottet beslutade 2023-04-04, § 75, att ge kultur- och fritidschefen och fritidsutvecklaren i uppdrag att revidera bidragsreglerna utifrån inkomna synpunkter om förbättringar från föreningarna och fritidskontoret.

Vidare beslutades att nytt förslag till bidragsregler presenteras för kommunledningsutskottet den 19 september 2023.

En revidering av Bidragsregler för föreningar och organisationer i Högsby kommun presenteras. De nya reglerna föreslås gälla under tiden 2025-2029.

Kommunledningsutskottet beslutade 2023-09-16, § 157 att ge fritidsutvecklaren i uppdrag att skicka förslaget på revidering av Bidragsregler för föreningar och organisationer i Högsby kommun på remiss till samtliga föreningar i Högsby kommun.

Fritidsutvecklaren får även i uppdrag att undersöka vilka bidrag som socialutskottet hanterar och ge förslag på om även de kan ingå i de övergripande bidragsreglerna.

Nytt förslag föreligger för godkännande. Det nya förslaget har skickats på remissrunda till föreningarna för yttrande. Synpunkter redovisas för kommunledningsutskottet.

Kommunledningsutskottet föreslog 2024-09-03, § 155 att godkänna och anta de reviderade bidragsregler för föreningar och organisationer i Högsby kommun för tiden 2025-2029, att de nya reglerna börjar gälla från och med 2025-01-01. Dessutom beslutade att en utvärdering ska göras efter ett år, någon gång i början av år 2026.

KS § 243

DNR: KU.2023.295

Förslag under kommunstyrelsens möte

Jonas Erlandsson (S) föreslår att under punkt 1.1.7 "Obligatoriska handlingar" punk "(g) Aktuell kontaktlista till styrelse och andra nyckelpersoner (endast vid ändring), jämte korrekt organisationsnummer och bank- eller postgironummer alternativt bankkontonummer" tas bort.

Magnus Gabrielsson (S) föreslår att en uppföljning av det nya regelverket sker.

Carl-Wiktor Svensson (KD), med instämmande av Rasmus Evertsson (KD), föreslår återremiss av ärendet enligt följande yrkande: Högsby kommun är en stor kommun med få invånare. Civilsamhället är starkt, men vi behöver aktivera och stimulera fler till att göra mer, inte minst för våra barn och unga. I detta sammanhang är det viktigt att vi som kommun inte byråkratiserar mer än nödvändigt och att eventuella stöd och bidrag blir träffsäkra, i synnerhet för våra allra yngsta medborgare. Idag är det många föreningar och organisationer som har säte centralt, men som driver viktig verksamhet lokalt, just av denna orsak; för att slippa onödig administration, föreningsbildande etc. Det är därför viktigt att regler anpassas för att inkludera dessa organisationer och föreningar också, givet att de har verksamheten i vår kommun.

Följande önskar vi förändras:

- Att bidragsreglerna revideras med syfte att ålderdefinition 1.1.15 inkluderar barn och ungdomar 0-25 år istället för 7-25 år.
- Att bidragsreglerna revideras med syfte att inkludera organisationer och föreningar med barn och ungdomsverksamhet i kommunen, men som kanske har sätet och samordnas utanför kommunen.

Beslutsgång

Kommunstyrelsens ordförande Per Grön (C) frågar om kommunstyrelsen vill att ärendet ska avgöras idag eller återremitteras och finner att ärendet ska återremitteras.

Kommunstyrelsens beslut

Bidragsreglerna återremitteras för bearbetning enligt Jonas Erlandssons (S) ändringsyrkande samt Carl-Wiktor Svenssons (KD) båda ändringsyrkanden.

Ärendet tas åter upp på kommunstyrelsens sammanträde 2024-11-19.

KS § 243

DNR: KU.2023.295

Beslutsunderlag

Bidragsregler Högsby kommun 2025-2029.pdf
Protokoll 2024-09-03 - KU § 155

Beslutsmottagare

Kultur- och fritid
KS

KS § 278

DNR: KU.2023.295

Revidering av bidragsregler för föreningar och organisationer i Högsby kommun

Kommunfullmäktige beslutade 2021-03-01, § 31 att anta nya bidragsregler för föreningar och organisationer i Högsby kommun, att reglerna utvärderas efter två år samt att reglerna revideras vart femte år.

Fritidskontoret har sedan dess fått in en del synpunkter från föreningar angående de nya bidragsreglerna.

Kommunledningsutskottet beslutade 2023-04-04, § 75, att ge kultur- och fritidschefen och fritidsutvecklaren i uppdrag att revidera bidragsreglerna utifrån inkomna synpunkter om förbättringar från föreningarna och fritidskontoret.

Vidare beslutades att nytt förslag till bidragsregler presenteras för kommunledningsutskottet den 19 september 2023.

En revidering av Bidragsregler för föreningar och organisationer i Högsby kommun presenteras. De nya reglerna föreslås gälla under tiden 2025-2029.

Kommunledningsutskottet beslutade 2023-09-16, § 157 att ge fritidsutvecklaren i uppdrag att skicka förslaget på revidering av Bidragsregler för föreningar och organisationer i Högsby kommun på remiss till samtliga föreningar i Högsby kommun.

Fritidsutvecklaren får även i uppdrag att undersöka vilka bidrag som socialutskottet hanterar och ge förslag på om även de kan ingå i de övergripande bidragsreglerna.

Nytt förslag föreligger för godkännande. Det nya förslaget har skickats på remissrunda till föreningarna för yttrande. Synpunkter redovisas för kommunledningsutskottet.

Kommunledningsutskottet föreslog 2024-09-03, § 155 att godkänna och anta de reviderade bidragsregler för föreningar och organisationer i Högsby kommun för tiden 2025-2029, att de nya reglerna börjar gälla från och med 2025-01-01. Dessutom beslutade att en utvärdering ska göras efter ett år, någon gång i början av år 2026.

KS § 278

DNR: KU.2023.295

Vid kommunstyrelsens sammanträde 2024-10-22, § 243, inkom nya förslag enligt följande:

Från Jonas Erlandsson (S):

- Att under punkt 1.1.7 "Obligatoriska handlingar" punk "(g) Aktuell kontaktlista till styrelse och andra nyckelpersoner (endast vid ändring), jämte korrekt organisationsnummer och bank- eller postgironummer alternativt bankkontonummer" tas bort.

Från Magnus Gabrielsson (S):

- Att en uppföljning av det nya regelverket sker.

Från Carl-Wiktor Svensson (KD) och Rasmus Evertsson (KD):

- Att bidragsreglerna revideras med syfte att ålderdefinition 1.1.15 inkluderar barn och ungdomar 0-25 år istället för 7-25 år.
- Att bidragsreglerna revideras med syfte att inkludera organisationer och föreningar med barn och ungdomsverksamhet i kommunen, men som kanske har sätet och samordnas utanför kommunen.

Beredning av de nya förslagen

Kultur och Fritid föreslår att utifrån Jonas Erlandsson (S) ändringsyrkande har dokumentet ändrats till att det ska fyllas i verksamhetssystemet i stället för att lämnas in som ett särskilt dokument.

Kultur och Fritid föreslår att, utifrån Carl-Wiktor Svenssons (KD) yrkande om ändrad ålder från 7-25 till 0-25 år, ska åldern kvarstå som 7-25 år. Detta förslag grundar sig i att dels utifrån de synpunkter som kommit in från föreningar att de önskar att det ska vara samma ålder som på RF:s LOK-stöd för att förenkla. Samt dels i att RF grundar sin ålderskategori på utifrån vad riksdagen beslutat. Detta förslag till ändring medför även att det krävs en utökad budget för bidrag.

Kultur och Fritid föreslår att, utifrån Carl-Wiktor Svenssons (KD) yrkande att även föreningar och organisationer utanför Högsby kommun ska kunna söka bidrag, inte ändras och hänvisas till kommunen där föreningen eller organisationen har sitt huvudsäte. I stadgarna ska det stå var föreningens huvudsäte är. Det bestämmer vart föreningen söker sitt bidrag och det är praxis att kommuner följer detta i sin fördelning av sökta bidrag. Detta förslag till ändring medför även att det krävs en utökad budget för bidrag.

KS § 278

DNR: KU.2023.295

Förslag under kommunstyrelsens möte

Carl-Wiktor Svensson (KD) står fast vid det ändringsyrkandet som han lämnade vid kommunstyrelsens sammanträde 2024-10-22:

- Att bidragsreglerna revideras med syfte att ålderdefinition 1.1.15 inkluderar barn och ungdomar 0-25 år istället för 7-25 år.
- Att bidragsreglerna revideras med syfte att inkludera organisationer och föreningar med barn och ungdomsverksamhet i kommunen, men som kanske har sätet och samordnas utanför kommunen.

Jonas Erlandsson (S), med instämmande av Axel Jonsson (S), yrkar bifall till kommunledningsutskottets förslag och avslag till Carl-Wiktor Svenssons (KD) ändringsyrkande.

Beslutsgång

Kommunstyrelsens ordförande Per Gröön (C) frågar om kommunstyrelsen vill avslå eller bifalla Carl-Wiktor Svenssons (C) ändringsyrkande och finner att kommunstyrelsen avslår desamma.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Reviderade bidragsregler för föreningar och organisationer i Högsby kommun för tiden 2025-2029 godkänns och antas.

De nya reglerna börjar gälla från och med 2025-01-01.

Paragrafen förklaras för omedelbart justerat.

Reservation

Carl-Wiktor Svensson (KD) reserverar sig mot beslutet att avslå ändringsyrkandet.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtade Bidragsregler 241031.docx
241031 Bidragsregler Högsby kommun 2025-2029.docx
Protokoll 2024-10-22 - KS § 243
Protokoll 2024-11-05 - KU § 213

Beslutsmottagare

Kommunfullmäktige
Kultur- och fritid för kännedom

KF § 170

DNR: KU.2023.295

Revidering av bidragsregler för föreningar och organisationer i Högsby kommun

Kommunfullmäktige beslutade 2021-03-01, § 31 att anta nya bidragsregler för föreningar och organisationer i Högsby kommun, att reglerna utvärderas efter två år samt att reglerna revideras vart femte år.

Fritidskontoret har sedan dess fått in en del synpunkter från föreningar angående de nya bidragsreglerna.

Kommunledningsutskottet beslutade 2023-04-04, § 75, att ge kultur- och fritidschefen och fritidsutvecklaren i uppdrag att revidera bidragsreglerna utifrån inkomna synpunkter om förbättringar från föreningarna och fritidskontoret.

Vidare beslutades att nytt förslag till bidragsregler presenteras för kommunledningsutskottet den 19 september 2023.

En revidering av Bidragsregler för föreningar och organisationer i Högsby kommun presenteras. De nya reglerna föreslås gälla under tiden 2025-2029.

Kommunledningsutskottet beslutade 2023-09-16, § 157 att ge fritidsutvecklaren i uppdrag att skicka förslaget på revidering av Bidragsregler för föreningar och organisationer i Högsby kommun på remiss till samtliga föreningar i Högsby kommun.

Fritidsutvecklaren får även i uppdrag att undersöka vilka bidrag som socialutskottet hanterar och ge förslag på om även de kan ingå i de övergripande bidragsreglerna.

Nytt förslag föreligger för godkännande. Det nya förslaget har skickats på remissrunda till föreningarna för yttrande. Synpunkter redovisas för kommunledningsutskottet.

Kommunledningsutskottet föreslog 2024-09-03, § 155 att godkänna och anta de reviderade bidragsregler för föreningar och organisationer i Högsby kommun för tiden 2025-2029, att de nya reglerna börjar gälla från och med 2025-01-01. Dessutom beslutade att en utvärdering ska göras efter ett år, någon gång i början av år 2026.

KF § 170

DNR: KU.2023.295

Vid kommunstyrelsens sammanträde 2024-10-22, § 243, inkom nya förslag enligt följande:

Från Jonas Erlandsson (S):

- Att under punkt 1.1.7 "Obligatoriska handlingar" punkt "(g) Aktuell kontaktlista till styrelse och andra nyckelpersoner (endast vid ändring), jämte korrekt organisationsnummer och bank- eller postgironummer alternativt bankkontonummer" tas bort.

Från Magnus Gabrielsson (S):

- Att en uppföljning av det nya regelverket sker.

Från Carl-Wiktor Svensson (KD) och Rasmus Evertsson (KD):

- Att bidragsreglerna revideras med syfte att ålderdefinition 1.1.15 inkluderar barn och ungdomar 0-25 år istället för 7-25 år.
- Att bidragsreglerna revideras med syfte att inkludera organisationer och föreningar med barn och ungdomsverksamhet i kommunen, men som kanske har sätet och samordnas utanför kommunen.

Beredning av de nya förslagen

Kultur och Fritid föreslår att utifrån Jonas Erlandsson (S) ändringsyrkande har dokumentet ändrats till att det ska fyllas i verksamhetssystemet i stället för att lämnas in som ett särskilt dokument.

Kultur och Fritid föreslår att, utifrån Carl-Wiktor Svenssons (KD) yrkande om ändrad ålder från 7-25 till 0-25 år, ska åldern kvarstå som 7-25 år. Detta förslag grundar sig i att dels utifrån de synpunkter som kommit in från föreningar att de önskar att det ska vara samma ålder som på RF:s LOK-stöd för att förenkla. Samt dels i att RF grundar sin ålderskategori på utifrån vad riksdagen beslutat. Detta förslag till ändring medför även att det krävs en utökad budget för bidrag.

Kultur och Fritid föreslår att, utifrån Carl-Wiktor Svenssons (KD) yrkande att även föreningar och organisationer utanför Högsby kommun ska kunna söka bidrag, inte ändras och hänvisas till kommunen där föreningen eller organisationen har sitt huvudsäte. I stadgarna ska det stå var föreningens huvudsäte är. Det bestämmer vart föreningen söker sitt bidrag och det är praxis att kommuner följer detta i sin fördelning av sökta bidrag. Detta förslag till ändring medför även att det krävs en utökad budget för bidrag.

Kommunfullmäktige

2024-11-25

KF § 170

DNR: KU.2023.295

Kommunstyrelsen beslutade 2024-11-19, § 278 att föreslå kommunfullmäktige besluta att reviderade bidragsregler för föreningar och organisationer i Högsby kommun för tiden 2025-2029 godkänns och antas samt att de nya reglerna börjar gälla från och med 2025-01-01.

Förslag under kommunfullmäktiges möte

Kommunfullmäktiges 1:e vice ordförande Carl-Wiktor Svensson (KD) lämnar följande ändringsyrkande:

"Högsby kommun är en stor kommun med få invånare. Civilsamhället är starkt, men vi behöver aktivera och stimulera fler till att göra mer, inte minst för våra barn och unga.

I detta sammanhang är det viktigt att vi som kommun inte byråkratiserar mer än nödvändigt och att eventuella stöd och bidrag blir träffsäkra, i synnerhet för våra allra yngsta medborgare.

Idag är det många föreningar och organisationer som har säte centralt, men som driver viktig verksamhet lokalt, just av denna orsak; för att slippa onödig administration, föreningsbildande etc.

Det är därför viktigt att regler anpassas för att inkludera dessa organisationer och föreningar också, givet att de har verksamheten i vår kommun.

Därför yrkar vi på följande ändringar:

- Att bidragsreglerna revideras med syfte att ålderdefinition 1.1.15 inkluderar barn och ungdomar 0-25år istället för 7-25år.
- Att bidragsreglerna revideras med syfte att inkludera organisationer och föreningar med barn- och ungdomsverksamhet i kommunen, men som har sätet och samordnas utanför kommunen."

Jonas Erlandsson (S) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag och avslag till ändringsyrkandet.

Heléne Danielsson (KD) instämmer i Carl-Wiktor Svenssons (KD) ändringsyrkande och yrkar att ärendet återremitteras och lämnar följande motivering:

KF § 170

DNR: KU.2023.295

"Högsby kommun är en stor kommun med få invånare. Civilsamhället är starkt, men vi behöver aktivera och stimulera fler till att göra mer, inte minst för våra barn och unga.

I de omarbetade bidragsreglerna under punkt 1.1.2 Verksamhetsinriktning har det skrivits in att bidrag inte beviljas för politiska aktiviteter eller organisationer som ägnar sig åt fackliga eller religiösa aktiviteter.

Detta gör att barn och ungdomar som deltar i scoutverksamheten idag i Berga exkluderas.

Därför bör det tydligt framgå i bidragsreglerna att även aktiviteter som gäller scouting är bidragsberättigade.

Alla aktiviteter bygger på ett arbetssätt som kallas scoutmetoden. Följande delar ingår, Patrullsystemet, Scoutlag och scoutlöfte, Learning by doing, Symboliskt ramverk, Lokalt och globalt samhällsengagemang, Stödjande och lyssnande ledarskap och Friluftsliv.

Equmeniascout är en del av Scouterna i Sverige och den världsvida scoutrörelsen som startade för över 100 år sen. I Sverige är det över 80 000 scouter i 220 av landets 290 kommuner. Även i Högsby kommun finns scoutverksamhet som engagerar många barn och ungdomar.

Av alla scouter i Sverige är det ca 8500 Equmeniascouter, som finns i 250 scoutkårer. Scoutverksamhet drivs i anknytning till en lokal församling ansluten till Equmeniakyrkan, med aktiv verksamhet för barn och unga.

I Berga bl.a bedrivs scoutverksamhet genom Equmenia som är den del av Equmeniakyrkan. Equmenias scouter tillhör Scouternas riksorganisation i Sverige vilket alla scoutföreningar gör. De samverkar kring scoutprogram, scoutdräkt, utbildningar, läger och mycket annat. Det är frivilligt att delta i scoutverksamheten och aktiviteter skiljer sig inte från vad andra scoutföreningar gör. Föreningarna följer samma scoutprogram som alla andra kårer i Sverige.

Jag yrkar därför: Att ärendet återremitteras med ovan motivering."

Stephan Svaleng (SD) instämmer i Heléne Danielssons (KD) återremissyrkande.

Kommunfullmäktige

2024-11-25

KF § 170

DNR: KU.2023.295

Beslutsgång

Kommunfullmäktiges ordförande Åke Gustavsson (S) konstaterar att det finns två olika förslag, att ärendet ska avgöras idag eller återremitteras, och frågar därför kommunfullmäktige om ärendet ska avgöras idag eller återremitteras och finner att kommunfullmäktige vill att ärendet ska avgöras idag. Omröstning begärs och genomförs.

Beslutsordning

Den som vill att ärendet ska avgöras idag röstar ja och den som vill att ärendet ska återremitteras röstar nej.

Omröstningsresultat

Vid omröstningen avges 16 ja-röster och 15 nej-röster, vilket framgår av särskild bilaga.

Kommunfullmäktiges beslut

Ärendet återremitteras med anledning av minoritetsåterremiss.

Beslutsunderlag

241031 Bidragsregler Högsby kommun 2025-2029.docx

Tjänsteutlåtade Bidragsregler 241031.docx

Protokoll 2024-10-22 - KS § 243

Protokoll 2024-11-05 - KU § 213

KS 2024-11-19, KS § 278. KU.2023.295.pdf

Beslutsmottagare

KS

Kultur- och fritid

KS § 304

DNR: KU.2023.295

Revidering av bidragsregler för föreningar och organisationer i Högsby kommun

Kommunfullmäktige beslutade 2021-03-01, § 31 att anta nya bidragsregler för föreningar och organisationer i Högsby kommun, att reglerna utvärderas efter två år samt att reglerna revideras vart femte år.

Fritidskontoret har sedan dess fått in en del synpunkter från föreningar angående de nya bidragsreglerna.

Kommunledningsutskottet beslutade 2023-04-04, § 75, att ge kultur- och fritidschefen och fritidsutvecklaren i uppdrag att revidera bidragsreglerna utifrån inkomna synpunkter om förbättringar från föreningarna och fritidskontoret. Vidare beslutades att nytt förslag till bidragsregler presenteras för kommunledningsutskottet den 19 september 2023.

En revidering av Bidragsregler för föreningar och organisationer i Högsby kommun presenteras. De nya reglerna föreslås gälla under tiden 2025-2029.

Kommunledningsutskottet beslutade 2023-09-16, § 157 att ge fritidsutvecklaren i uppdrag att skicka förslaget på revidering av Bidragsregler för föreningar och organisationer i Högsby kommun på remiss till samtliga föreningar i Högsby kommun.

Fritidsutvecklaren får även i uppdrag att undersöka vilka bidrag som socialutskottet hanterar och ge förslag på om även de kan ingå i de övergripande bidragsreglerna.

Nytt förslag föreligger för godkännande. Det nya förslaget har skickats på remissrunda till föreningarna för yttrande. Synpunkter redovisas för kommunledningsutskottet.

Kommunledningsutskottet föreslog 2024-09-03, § 155 att godkänna och anta de reviderade bidragsregler för föreningar och organisationer i Högsby kommun för tiden 2025-2029, att de nya reglerna börjar gälla från och med 2025-01-01. Dessutom beslutade att en utvärdering ska göras efter ett år, någon gång i början av år 2026.

KS § 304

DNR: KU.2023.295

Kommunstyrelsen beslutade 2024-11-19, § 278 att föreslå kommunfullmäktige besluta att reviderade bidragsregler för föreningar och organisationer i Högsby kommun för tiden 2025-2029 godkänns och antas samt att de nya reglerna börjar gälla från och med 2025-01-01.

Kommunfullmäktige beslutade 2024-11-25, § 170 att återremittera ärendet.

Förslag under kommunstyrelsens möte

Jonas Erlandsson (S) yrkar bifall till reviderat förslag till bidragsregler.

Beslutsgång

Kommunstyrelsens ordförande Per Grön (C) frågar om kommunstyrelsen vill besluta att godkänna reviderade bidragsregler och finner att så är fallet.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Reviderade bidragsregler för föreningar och organisationer i Högsby kommun för tiden 2025-2029 godkänns och antas.

De nya reglerna börjar gälla från och med 2025-01-01.

Paragrafen förklaras för omedelbart justerad.

Reservation

Lars Elmborg (KD), Carl-Wiktor Svensson (KD), Anders Svensson (M), Leif Gustavsson (SD) och Sven Flink (SD) reserverar sig mot beslutet till förmån för tidigare inlämnade yrkanden.

Beslutsunderlag

241031 Bidragsregler Högsby kommun 2025-2029.docx

Protokoll 2024-11-25 - KF § 170

Protokoll 2024-11-05 - KU § 213

Protokoll 2024-10-22 - KS § 243

Protokoll 2024-11-19 - KS § 278

Tjänsteutlåtande Bidragsregler 241202.docx

Beslutsmottagare

KF

(10)

DNR: KU.2024.400

Förlängning överenskommelse Region Kalmar**Ärendebeskrivning**

Sedan januari 2019 har Region Kalmar län och länets kommuner en överenskommelse om finansiering till följd av övertagandet av det regionala utvecklingsansvaret från det tidigare Regionförbundet i Kalmar län. Av överenskommelsen följer en ambition att förlänga överenskommelse med sex år.

Mot bakgrund av att samarbetet mellan regionen och kommunerna har fungerat väl och förutsättningarna för det gemensamma arbetet inte har förändrats föreslås förlängning av Överenskommelse om finansiering inför regionbildning 2019 mellan Region Kalmar län och länets kommuner, att gälla från och med den 1 januari 2025 till och med den 31 december 2025.

Kommunfullmäktiges beslut enligt kommunstyrelsens förslag

Förlängning av överenskommelsen godkänns.

Paragrafen förklaras för omedelbart justerad.

Beslutsunderlag

FÖRLÄNGNING AV ÖVERENSKOMMELSE.docx

Bilaga- Överenskommelse om finansiering inför 2019.pdf

Protokoll 2024-12-10 - KS § 306

Beslutsmottagare

Region Kalmar

FÖRLÄNGNING AV ÖVERENSKOMMELSE

Sedan januari 2019 har Region Kalmar län och länets kommuner en överenskommelse om finansiering till följd av övertagandet av det regionala utvecklingsansvaret från det tidigare Regionförbundet i Kalmar län, se bilaga. Av överenskommelsen följer en ambition att förlänga överenskommelse med sex år.

Mot bakgrund av att samarbetet mellan regionen och kommunerna har fungerat väl och förutsättningarna för det gemensamma arbetet inte har förändrats förlängs härmed Överenskommelse om finansiering inför regionbildning 2019 mellan Region Kalmar län och länets kommuner, att gälla från och med den 1 januari 2025 till och med den 31 december 2025.

Underskrifter av regiondirektör och kommundirektörer efter beslut i respektive region/kommun.

_____ den ____ / _____
Region Kalmar län

_____ den ____ / _____
Högsby kommun

_____ den ____ / _____
Torsås kommun

_____ den ____ / _____
Mörbylånga kommun

_____ den ____ / _____
Hultsfred kommun

_____ den ____ / _____
Mönsterås kommun

_____ den ____ / _____
Emmaboda kommun

_____ den ____ / _____
Kalmar kommun

_____ den ____ / _____
Nybro kommun

_____ den ____ / _____
Oskarshamns kommun

_____ den ____ / _____
Västerviks kommun

_____ den ____ / _____
Vimmerby kommun

_____ den ____ / _____
Borgholms kommun

Överenskommelse om finansiering inför regionbildning 2019

Bakgrund

Landstinget i Kalmar län har hos regeringen ansökt om ändring av lagen om regionalt utvecklingsansvar i vissa län (SFS 2010:630) så att landstinget i Kalmar län från och med den 1 januari 2019 omfattas av lagen och att det därmed bildas en region med ett direktvalt regionfullmäktige. Den blivande regionen ska heta Region Kalmar län.

Ansökan har föregåtts av ett beslut som är förankrat hos såväl kommunerna i länet samt hos Regionförbundet i Kalmar län som idag innehar det regionala utvecklingsansvaret. I och med att det bildas en region övertar landstinget det regionala utvecklingsansvaret från regionförbundet. Regionförbundet har även andra uppgifter, såsom att vara intresseorgan och samordna primärkommunala frågor åt kommunerna. En utredning är gjord som talar om vilka delar av regionförbundets verksamhet som ska överlämnas till den blivande regionen och vilka delar som ska gå över till ett nybildat kommunförbund som ska hantera de primärkommunala frågorna.

Ekonomi – Behov av finansiering

Under våren 2018 har ett underlag tagits fram avseende behovet av finansiering av den delen av nuvarande Regionförbundet som kommer att ingå i Region Kalmar län. I underlaget har tagits hänsyn till dagens uppdrag och den finansiering som följer med in i den nya organisationen. Främst kommer verksamheten ingå i den nya Regionala utvecklingsförvaltningen, men även andra delar av Region Kalmar län kommer att innefattas. Beräkningen summeras till ett kvarstående behov av finansiering på knappt 31 Mkr. Efter att hela medlemsavgiften (ca 10 Mkr) för Landstinget i Kalmar län avräknats återstår ett behov av finansiering på knappt 21 Mkr.

Fortsatt bidrag

Den fortsatta finansieringen från kommunerna sker via årliga bidrag som baserar sig på nuvarande medlemsavgift till Regionförbundet i Kalmar län, med avdrag för den del som finansierar det kommande kommunförbundet. Den sammanlagda medlemsavgiften för kommunerna beräknas uppgå till 18,7 Mkr och den beräknade medlemsavgiften för det kommande kommunförbundet uppgår till 6,8 Mkr. Kvarstår gör 11,9 Mkr och fördelas mellan kommunerna på samma sätt som den nuvarande medlemsavgiften till Regionförbundet i Kalmar län. Fördelning i procent och fortsatt bidrag till Region Kalmar län för 2019 framgår nedan. Med detta upplägg blir förändringen kostnadsneutral för länets kommuner.

Andel		
Kommun		Bidrag (Tkr)
Högsby	2,8%	327
Torsås	2,9%	351
Mörbylånga	6,1%	726
Hultsfred	6,2%	741
Mönsterås	5,5%	657
Emmaboda	3,9%	469
Kalmar	26,9%	3197
Nybro	8,5%	1009
Oskarshamn	11,2%	1331
Västervik	14,9%	1770
Vimmerby	6,6%	791
Borgholm	4,5%	531
Summa		11900

Bidraget ska ses som en del i grundfinansieringen av verksamheten och är ovillkorat. Den årliga uppräkningsen av bidraget sker på samma sätt som uppräkningsen av medlemsavgiften i Regionförbundet räknats upp. Uppräkningsen baserar sig därmed på utvecklingen av respektive kommuns skatteintäkt och statsbidrag enligt gällande bidrags- och utjämningsystem.

Omställningsbidrag

Efter övertagande av Regionförbundets verksamhet kvarstår därmed ett rationaliseringsbehov på drygt 9 Mkr i Region Kalmar län. Som en del i den omställning som därmed erfordras avstår kommunerna från sina respektive andelar i det egna kapitalet i Regionförbundet i Kalmar län. Fördelning av det egna kapitalet vid avvecklingen stipuleras i förbundsordningen och omställningsbidraget delges Region Kalmar län som ett engångsbelopp uppgående till samma belopp som regleras till respektive kommun vid avvecklingen av Regionförbundet i Kalmar län. Det egna kapitalet uppgick vid utgången av 2017 till totalt ca 28 Mkr, men kommer att påverkas av resultatet för 2018. Kommunernas andel av det egna kapitalet uppgår till drygt 65 %, eller drygt 18 Mkr vid utgången av 2017. Därmed möjliggörs en omställningsperiod om 2-3 år för Region Kalmar län att anpassa verksamheten.

Avtalstid

Denna överenskommelse gäller mellan 2019-01-01—2024-12-31 och parterna har en gemensam ambition att överenskommelsen därefter förlängs med samma avtalslängd.

Underskrifter av regiondirektör och kommundirektörer efter beslut i respektive instans.

Kalmar den 16 januari 2019

Ingeborg Eriksson
Region Kalmar län

Anders Johansson
Högsby kommun

Håkan Petersson
Torsås kommun

Ann Willsund
Mörbylånga kommun

Lars Rönnlund
Hultsfreds kommun

Fredrik Johansson
Mönsterås kommun

Anette Strömblad
Emmaboda kommun

Anette Andersson
Kalmar kommun

Carina Åresved-Gustavsson
Nybro kommun

Rolf Persson
Oskarshamns kommun

Anders Björlin
Västerviks kommun

Carolina Leijonram
Vimmerby kommun

Jens Odevall
Borgholms kommun

Signatursida

Detta dokument har elektroniskt undertecknats av följande undertecknare:

Namn	Lars Rönnlund
Datum & Tid	2019-01-17 13:35:13 +07:00
Identifikationstyp	E-post (lars.ronnlund@hultsfred.se)
Identifikations-id	id7c2e8144ccdb469a88f4efc7a371adfl

Namn	Carolina Leijonram
Datum & Tid	2019-01-17 08:07:05 +01:00
Identifikationstyp	E-post (carolina.leijonram@vimmerby.se)
Identifikations-id	id7f929a2da5214b79a21b44da6cac2c70

Namn	Ingeborg Eriksson
Datum & Tid	2019-01-17 09:35:35 +01:00
Identifikationstyp	E-post (ingeborg.eriksson@regionkalmar.se)
Identifikations-id	id94306b2fa21d4f89aea0325ed2bb178e

Namn	Rolf Persson
Datum & Tid	2019-01-17 11:48:21 +01:00
Identifikationstyp	E-post (rolf.persson@oskarshamn.se)
Identifikations-id	idbef830a647284db096f6bb0f2d3d7065

Namn	Håkan Petersson
Datum & Tid	2019-01-17 12:51:48 +01:00
Identifikationstyp	E-post (hakan.petersson@torsas.se)
Identifikations-id	idc49542d0c37f495ca18213ceea8422ab

Namn	Jens Odevall
Datum & Tid	2019-01-17 13:36:20 +01:00
Identifikationstyp	E-post (jens.odevall@borgholm.se)
Identifikations-id	id35f69f6f3343438eb7aa33c171c094f5

Namn Carina Åresved-Gustavsson
Datum & Tid 2019-01-20 10:14:08 +01:00
Identifikationstyp E-post (carina.aresved-gustavsson@nybro.se)
Identifikations-id idb77ab2e13ca645ecad7d8b44a9f1d07a

Namn Annette Andersson
Datum & Tid 2019-01-21 09:52:52 +01:00
Identifikationstyp E-post (annette.andersson@kalmar.se)
Identifikations-id idfa5b718eb49f4143b457eb81a755c4eb

Namn Fredrik Johansson
Datum & Tid 2019-01-23 13:09:38 +01:00
Identifikationstyp E-post (fredrik.johansson@monsteras.se)
Identifikations-id idb6b6f91c65e345c293c6b1ea1f1f95bc

Namn	Ann Willsund
Datum & Tid	2019-01-29 10:56:02 +01:00
Identifikationstyp	E-post (ann.willsund@morbylanga.se)
Identifikations-id	id963843da72fd4445877796e5aa092770

Namn	Anders Johansson
Datum & Tid	2019-01-29 11:23:26 +01:00
Identifikationstyp	E-post (anders.johansson@hogsby.se)
Identifikations-id	ida8cc74f97a3e4672be2bd9b0b94a3b74

Namn	Anders Björlin
Datum & Tid	2019-02-05 10:20:43 +01:00
Identifikationstyp	E-post (anders.bjorlin@vastervik.se)
Identifikations-id	id1af0f9d36bdb4c09b9870a7e767af52c

Namn	Anette Strömblad
Datum & Tid	2019-02-14 23:07:03 +01:00
Identifikationstyp	E-post (anette.stromblad@emmaboda.se)
Identifikations-id	idc2b220ab9b574c76a6c398df9b923278

Signerats
enligt bilaga 1.

Ankom: 2024-11-29 Ärende: KU 2024:400 Handling: 298716

Certifierad av ProSale Signing
Accepterad av alla undertecknare
2019-02-14 23:07:10 +01:00
Ref: 653337
www.comfact.com



[Validera dokumentet](#) | [Användarvillkor](#)

Överenskommelse om finansiering inför regionbildning 2019

Bakgrund

Landstinget i Kalmar län har hos regeringen ansökt om ändring av lagen om regionalt utvecklingsansvar i vissa län (SFS 2010:630) så att landstinget i Kalmar län från och med den 1 januari 2019 omfattas av lagen och att det därmed bildas en region med ett direktvalt regionfullmäktige. Den blivande regionen ska heta Region Kalmar län.

Ansökan har föregåtts av ett beslut som är förankrat hos såväl kommunerna länet samt hos Regionförbundet i Kalmar län som idag innehar det regionala utvecklingsansvaret. I och med att det bildas en region övertar landstinget det regionala utvecklingsansvaret från regionförbundet. Regionförbundet har även andra uppgifter, såsom att vara intresseorgan och samordna primärkommunala frågor åt kommunerna. En utredning är gjord som talar om vilka delar av regionförbundets verksamhet som ska överlämnas till den blivande regionen och vilka delar som ska gå över till ett nybildat kommunförbund som ska hantera de primärkommunala frågorna.

Ekonomi – Behov av finansiering

Under våren 2018 har ett underlag tagits fram avseende behovet av finansiering av den delen av nuvarande Regionförbundet som kommer att ingå i Region Kalmar län. I underlaget har tagits hänsyn till dagens uppdrag och den finansiering som följer med in i den nya organisationen. Framst kommer verksamheten ingå i den nya Regionala utvecklingsförvaltningen, men även andra delar av Region Kalmar län kommer att innefattas. Beräkningen summeras till ett kvarstående behov av finansiering på knappt 31 Mkr. Efter att hela medlemsavgiften (ca 10 Mkr) för Landstinget i Kalmar län avräknats återstår ett behov av finansiering på knappt 21 Mkr.

Fortsatt bidrag

Den fortsatta finansieringen från kommunerna sker via årliga bidrag som baserar sig på nuvarande medlemsavgift till Regionförbundet i Kalmar län, med avdrag för den del som finansierar det kommande kommunförbundet. Den sammanlagda medlemsavgiften för kommunerna beräknas uppgå till 18,7 Mkr och den beräknade medlemsavgiften för det kommande kommunförbundet uppgår till 6,8 Mkr. Kvarstår gör 11,9 Mkr och fördelas mellan kommunerna på samma sätt som den nuvarande medlemsavgiften till Regionförbundet i Kalmar län. Fördelning i procent och fortsatt bidrag till Region Kalmar län för 2019 framgår nedan. Med detta upplägg blir förändringen kostnadsneutral för länets kommuner.

Andel

Kommun		Bidrag (Tkr)
Högsby	2,8%	327
Torsås	2,9%	351
Mörbylånga	6,1%	726
Hultsfred	6,2%	741
Mönsterås	5,5%	657
Emmaboda	3,9%	469
Kalmar	26,9%	3197
Nybro	8,5%	1009
Oskarshamn	11,2%	1331
Västervik	14,9%	1770
Vimmerby	6,6%	791
Borgholm	4,5%	531
Summa		11900

Bidraget ska ses som en del i grundfinansieringen av verksamheten och är ovillkorat. Den årliga uppräkningsen av bidraget sker på samma sätt som uppräkningsen av medlemsavgiften i Regionförbundet räknats upp. Uppräkningsen baserar sig därmed på utvecklingen av respektive kommuns skatteintäkt och statsbidrag enligt gällande bidrags- och utjämningsystem.

Omställningsbidrag

Efter övertagande av Regionförbundets verksamhet kvarstår därmed ett rationaliseringsbehov på drygt 9 Mkr i Region Kalmar län. Som en del i den omställning som därmed erfordras avstår kommunerna från sina respektive andelar i det egna kapitalet i Regionförbundet i Kalmar län. Fördelning av det egna kapitalet vid avvecklingen stipuleras i förbundsordningen och omställningsbidraget delges Region Kalmar län som ett engångsbelopp uppgående till samma belopp som regleras till respektive kommun vid avvecklingen av Regionförbundet i Kalmar län. Det egna kapitalet uppgick vid utgången av 2017 till totalt ca 28 Mkr, men kommer att påverkas av resultatet för 2018. Kommunernas andel av det egna kapitalet uppgår till drygt 65 %, eller drygt 18 Mkr vid utgången av 2017. Därmed möjliggörs en omställningsperiod om 2-3 år för Region Kalmar län att anpassa verksamheten.

Avtalstid

Denna överenskommelse gäller mellan 2019-01-01—2024-12-31 och parterna har en gemensam ambition att överenskommelsen därefter förlängs med samma avtalslängd.

Underskrifter av regiondirektör och kommundirektörer efter beslut i respektive instans.

Kalmar den 16 januari 2019

Ingeborg Eriksson
Region Kalmar län


Anders Johansson
Högsby kommun

Håkan Petersson
Torsås kommun


Ann Willsund
Mörbylånga kommun

Lars Rönnlund
Hultsfreds kommun

Fredrik Johansson
Mönsterås kommun


Jolian Bonsson
Kommunstyrelsens ordf.

~~Anette Strömblad~~
Emmaboda kommun


Anders Svensson
Ek. chef.

Anette Andersson
Kalmar kommun

Carina Åresved-Gustavsson
Nybro kommun

Rolf Persson
Oskarshamns kommun

Anders Björlin
Västerviks kommun

Carolina Leijonram
Vimmerby kommun

Jens Odevall
Borgholms kommun

KS § 306

DNR: KU.2024.400

Förlängning avtal/överenskommelse Region Kalmar**Ärendebeskrivning**

Sedan januari 2019 har Region Kalmar län och länets kommuner en överenskommelse om finansiering till följd av övertagandet av det regionala utvecklingsansvaret från det tidigare Regionförbundet i Kalmar län. Av överenskommelsen följer en ambition att förlänga överenskommelse med sex år.

Mot bakgrund av att samarbetet mellan regionen och kommunerna har fungerat väl och förutsättningarna för det gemensamma arbetet inte har förändrats föreslås förlängning av Överenskommelse om finansiering inför regionbildning 2019 mellan Region Kalmar län och länets kommuner, att gälla från och med den 1 januari 2025 till och med den 31 december 2025.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Förlängning av överenskommelsen godkänns.

Paragrafen förklaras för omedelbart justerad.

Beslutsunderlag

Bilaga- Överenskommelse om finansiering inför 2019.pdf

FÖRLÄNGNING AV ÖVERENSKOMMELSE.docx

Tjänsteutlåtande KS

Beslutsmottagare

KF

(11)

DNR: KU.2023.407

Förlängning av revers avseende tillgångar och inventarier

Högsby kommun och Räddningstjänsten Sydost har i samband med Räddningstjänstens övergång till det gemensamma förbundet skrivit under en revers avseende övertagande av tillgångar och inventarier. Då Räddningstjänst Sydost saknade likviditet för att lösa reversen enligt avtalad tidpunkt 2023-12-31 föreslogs en första förlängning utan ränta till 2024-12-31. Då nödvändiga beslut hos medlemskommunerna ännu inte är på plats behöver ytterligare en förlängning till 2025-08-31 ske.

Kommunfullmäktiges beslut enligt kommunstyrelsens förslag

Förlänga den revers vad avser övertagande av tillgångar och inventarier, som ett amorteringsfritt och räntefritt lån fram till och med 2025-08-31. Reversen löper då ut per sista augusti 2025.

Paragrafen förklaras för omedelbart justerad.

Beslutsunderlag

Hemställan - Räddningstjänsten Sydost.pdf

Protokollsutdrag § 58 Beslut om budget 2024 och plan 2025-2026 och konsekvensanalys.pdf

KU tjänsteskrivelse RTSO förlängning av revers avseende tillgångar och inventarier.docx

Protokoll 2024-12-10 - KS § 307

Beslutsmottagare

Räddningstjänsten Sydost

Ekonomichefen

Ekonomer



Handläggare
Karl-Johan Daleén
Förbundsdirektör
karl-johan.daleen@rtso.se
010-357 30 10

Datum 2023-11-15
Ärendebeteckning RTSO 2023/1947

SKRIVELSE

Mottagare
Medlemskommuner och
kommunalförbund i
Räddningstjänsten Sydost

Hemställan från direktionen för Räddningstjänsten Sydost

Vid direktionens möte för Räddningstjänsten Sydost (RTSO) 2023-10-27 hanterades budget för 2024. I samband med budgetärendet diskuterades hantering av tillkommande kostnader för 2024.

Enligt tidigare beslut har RTSO och de tidigare räddningstjänstorganisationerna en överenskommelse gällande övertagande av tillgångar och inventarier (exempelvis fordon och annan materiel). Detta regleras i en revers som gäller under 2023, i form av ett räntefritt och amorteringsfritt lån. För att lösa detta lån under 2023 diskuterades olika alternativ, som alla är förenade med utökade kostnader för Räddningstjänsten Sydost. Då RTSO är ett nystartat förbund som behöver bygga upp ett eget kapital beslutade direktionen för RTSO att hemställa hos de tidigare räddningstjänstorganisationerna enligt punkt 1 nedan.

En annan kostnad för 2024 som diskuterades var kostnaden för den politiska organisationen. Under 2023 styrs RTSO av en interimsdirektion som består av KSO för respektive kommun. Således består direktionen under denna interimperiod av heltidsarvoderade politiker som därmed inte innebär något utökad kostnad för RTSO. För att hantera kommande ekonomiska utmaningar på ett mer effektivt sätt, och för att ge förbundet arbetsro under dess uppstart beslutade direktionen för RTSO att hemställa till ägarkommunerna enligt punkt 2 nedan.

Hemställan

Räddningstjänsten Sydost hemställer hos Räddningstjänstförbundet Emmaboda- Torsås, Ölands kommunalförbund, Kalmar kommun, Mönsterås kommun, Nybro kommun, Högsby kommun, Oskarshamns kommun att:

1. Förlänga den revers vad avser övertagande av tillgångar och inventarier, som ett amorteringsfritt och räntefritt lån under ytterligare ett år. Reversen löper då ut per sista december 2024.

Räddningstjänsten Sydost hemställer hos Emmaboda Kommun, Torsås kommun, Nybro kommun, Kalmar kommun, Mörbylånga kommun, Borgholm kommun, Mönsterås kommun, Högsby kommun och Oskarshamn kommun att:

2. Nuvarande interimsdirektion kvarstår under 2024 för att därefter ersättas av en direktion enligt beslutad förbundsordning.

Henrik Nilsson Bokor
Ordförande, Räddningstjänsten Sydost

Postadress	Besöksadress	Telefon	E-post
Räddningstjänsten Sydost Box 150 391 21 Kalmar	Scheelegatan 11 391 21 Kalmar	010-357 30 00	info@rtso.se



Direktion Räddningstjänsten Sydost

§ 58

Ärendebeteckning: RTSO 2023/1838

Beslut om budget 2024 och plan 2025 – 2026 och konsekvensanalys

Handlingar

Räddningstjänsten Sydost tjänsteskrivelse 2023-10-16.

Förslag till budget 2024.

Konsekvensanalys besparing.

Bakgrund

I utredningen som gjordes inför bildandet av räddningstjänstförbundet fastslogs en finansieringsmodell som skulle vara robust, transparent och accepterad samt som skulle hålla över tid och minimera behovet av löpande anpassningar och eventuella tilläggsäskanden.

Finansieringsmodellen för den löpande finansieringen över tid innehåller tre delkomponenter:

- Förändrade befolkningsandelar. Justering för nästkommande år baserat på föregående årsutfall enligt Statistiska Centralbyrån (SCB).
- Förändrade invånarantal. Ökning eller minskning av antalet invånare baserat på föregående årsutfall enligt SCB.
- Pris- och löneökningar kompenseras enligt Prisindex för kommunal verksamhet (PKV).

Varje år ska en beräkning av de ingående variablerna göras med följande utgångspunkter:

- SCB:s befolkningsstatistik för föregående år som grund för förändring av befolkningsandelar och antal invånare i respektive medlemskommun.
- Sveriges kommuner och regioners senaste bedömning av PKV-index föregående år som grund för pris- och löneökningar.

Reglering av tillkommande kostnader för arbetstidsmätt, RIB-avtal samt styrkeledares lönenivåer för Oskarshamns och Nybro kommuner kommer att ske år 2024 enligt överenskommelse mellan förbundet och berörda kommuner.

Budgetprocessen inför budget 2024 och plan 2025–2026 har varit försenad och behandlades i direktionen i augusti 2023. Beslutet i direktionen innebär att budgeten återremitterades till förbundsledningen med uppdrag att återkomma med en konsekvensanalys på vad 1,5 %, vilket innebär 3,4 mnkr, i besparingskrav skulle innebära.

Postadress	Besöksadress	Telefon	E-post
Räddningstjänsten Sydost Box 150 391 21 Kalmar	Scheelegatan 11 391 21 Kalmar	010 – 357 30 00	info@rtso.se



Sammanträdesdatum
2023-10-27

Förbundsledningen har tagit fram åtgärder som innebär såväl minskade kostnader som ökade intäkter. De föreslagna åtgärderna samt bedömning av dessa har konsekvensbeskrivits i underlaget. Utifrån konsekvensanalysen föreslås ett effektiviseringskrav på 1 %.

Överläggning

Under överläggningen redogör Elisabeth Wahlström för förslag till budget 2024 och plan 2025–2026 samt konsekvensanalys kopplad till effektiviseringskrav på 1,5 % som förbundsledningen fått i uppdrag av direktionen att göra.

Karl-Johan Daleén beskriver de förslag på åtgärder som presenteras i konsekvensanalysen och den stora påverkan det kommer ha på verksamheten att inte rekrytera ersättare när medarbetare slutar.

Henrik Nilsson Bokor (S) föreslår att Direktionen för Räddningstjänsten Sydost hemställer till medlemskommuner att interimsdirektionen förlängs ett år. Föreslår även att de ränte- och amorteringsfria lånen förlängs ett år. Förbundet behöver bygga upp ett eget kapital.

Instämmer i ordförandes förslaget gör Johan Persson (S), Kalmar kommun, Andreas Erlandsson (S), Oskarshamns kommun, Tobias Fagergård (S) Nybro kommun, Johan Jonsson (C), Emmaboda kommun, Ilko Corkovic (S), Borgholms kommun, Anders Johansson (C), Mönsterås kommun.

Beslut

Direktionen för Räddningstjänsten Sydost beslutar att anta budget 2024.

Direktionen för Räddningstjänsten Sydost beslutar att hemställa hos ägarkommunerna om förlängning av de ränte- och amorteringsfria lånen ytterligare ett år.

Direktionen för Räddningstjänsten Sydost beslutar att hemställa hos ägarkommunerna om förlängning av interimsdirektionen ytterligare ett år.

Sekreterare

Malin Olausson

Justeras

Henrik Nilsson Bokor
Ordförande

Anders Johansson

KU.2024.XXX

Martin Nilsson, Ekonomichef

Förlängning av revers avseende tillgångar och inventarier

Högsby kommun och Räddningstjänsten Sydost har i samband med Räddningstjänstens övergång till det gemensamma förbundet skrivit under en revers avseende övertagande av tillgångar och inventarier. Då Räddningstjänst Sydost saknade likviditet för att lösa reversen enligt avtalad tidpunkt 2023-12-31 föreslogs en första förlängning utan ränta till 2024-12-31. Då nödvändiga beslut hos medlemskommunerna ännu inte är på plats behöver ytterligare en förlängning till 2025-08-31 ske.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag Direktion Räddningstjänsten Sydost, 27 oktober 2023. Skrivelse Hemställan från direktionen för Räddningstjänsten Sydost, 15 november 2023.

Förslag till beslut

Förlänga den revers vad avser övertagande av tillgångar och inventarier, som ett amorteringsfritt och räntefritt lån fram till och med 2025-08-31. Reversen löper då ut per sista augusti 2025.

KS § 307

DNR: KU.2023.407

Förlängning av revers avseende tillgångar och inventarier

Högsby kommun och Räddningstjänsten Sydost har i samband med Räddningstjänstens övergång till det gemensamma förbundet skrivit under en revers avseende övertagande av tillgångar och inventarier. Då Räddningstjänst Sydost saknade likviditet för att lösa reversen enligt avtalad tidpunkt 2023-12-31 föreslogs en första förlängning utan ränta till 2024-12-31. Då nödvändiga beslut hos medlemskommunerna ännu inte är på plats behöver ytterligare en förlängning till 2025-08-31 ske.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Förlänga den revers vad avser övertagande av tillgångar och inventarier, som ett amorteringsfritt och räntefritt lån fram till och med 2025-08-31. Reversen löper då ut per sista augusti 2025.

Paragrafen förklaras för omedelbart justerad.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag § 58 Beslut om budget 2024 och plan 2025-2026 och konsekvensanalys.pdf
Hemställen - Räddningstjänsten Sydost.pdf
KU tjänsteskrivelse RTSO förlängning av revers avseende tillgångar och inventarier.docx

Beslutsmottagare

KF