



Plats och tid Stora sammanträdesrummet, kommunkontoret i Malung, kl. 09:30-11:50

Beslutande
Hans Unander (S), ordförande
Pär Kindlund (C)
Lilian Olsson (S)
Jörgen Norén (S)
Lena Aune (S)
Birgitta Örjas (S)
Thomas Ericsson (L)
Kristina Bäckman (M)
Mikael Östling (M)
Brita Sohlin (M)
Mats Larsson (OB)

Övriga deltagande
Titti Hedin Kvick, sekreterare
Christina Holback, kommunchef
Helena Steffansson Carlsson, ekonomichef §§ 152-159

Justeringens plats och tid Kommunkontoret, Malung, 2022-10-19

Justerade paragrafer § 146 - § 160

Underskrifter

Ordförande


Hans Unander (S)

Justerande


Mikael Östling (M)

Sekreterare


Titti Hedin Kvick

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ

Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum

2022-10-04

Anslaget sätts upp

2022-10-19

Anslaget tas ned

2022-11-10

Protokollets förvaringsplats

Kommunkontoret, Malung

Underskrift


Titti Hedin Kvick

§ 146**Bildande av verksamhetsområde för dricks- och spillvatten för detaljplan Industriområde i Västra Ärnäs. (KS/2019:698)****Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige**

Verksamhetsområde för spill- och dricksvatten bildas inom området för Detaljplan för Industriområde Västra Ärnäs.

Beskrivning av ärendet

Ett förslag till detaljplan för Industriområde Västra Ärnäs har upprättats av Ramboll Sverige AB i augusti 2022. Detaljplanen antogs i kommunfullmäktige 2022-09-26. Beslutet att anta detaljplanen får laga kraft när tiden för överklagande gått ut och länsstyrelsen beslutat att inte överpröva planen.

När detaljplanen antogs i kommunfullmäktige fanns det inget förslag till beslut att verksamhetsområde ska bildas för spill- och dricksvatten. I samband med att detaljplanen antogs i KF 2022-09-26 har ett förslag till beslut för bildande av verksamhetsområde för spill- och dricksvatten upprättats.

Dagens sammanträde

Ordföranden finner att kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta i enlighet med upprättat förslag.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande daterat 2022-09-27
Plankarta

Beslutet skickas till

Stadsbyggnadskontoret- planavdelningen

Justerare



Utdragsbestyrkande

**§ 147****Detaljplan för Förtätning Västra Sälen 3:125 samt del av 3:3 - Olarsängen (KS/2021:273)****Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige**

1. Det i september 2022 upprättade planförslaget till Detaljplan för Förtätning av Västra Sälen 3:125 samt del av 3:3 - Olarsängen antas.
2. De åtgärder planen medger är förenliga med en från allmän synpunkt lämplig användning av mark- och vattenresurserna enligt bestämmelserna i 3,4 och 5 kap miljöbalken.
3. De åtgärder planen medger är förenliga med gällande översiktsplan.
4. Detaljplanen bedöms, med hänvisning till i planförslaget upprättad undersökning, inte innebära betydande miljöpåverkan.

Beslutet gäller under förutsättning att miljö- och stadsbyggnadsnämnden fattar likalydande beslut.

Beskrivning av ärendet

Ett förslag till detaljplan för fastigheterna Västra Sälen 3:121, 3:122, 3:123, 3:124, 3:125, 3:3, 7:186 och 20:1 har upprättats av Tengbom i Göteborg.

Området för detaljplanen är beläget inom Olarsängen, norr om Nya fjällvägen och angränsar i öst till Olarsgården. Detaljplanen syftar till att möjliggöra etablering av nya byggrätter i anslutning till befintlig bebyggelse samt möjliggöra för en etablering av en återvinningsstation inom planområdet. Planförslaget medför en exploatering på ca 78 bäddar.

Efter samrådet av det ursprungliga planförslaget beslutades det, utifrån Vamas yttrande, att planområdet skulle utökas för att möjliggöra en etablering av en återvinningsstation. Återvinningsstationen är lokaliserad i planområdets sydvästra del och har inför antagande utökats fram till vägkanten av vägen Olarsängen.

Efter samrådet och granskningen har vissa mindre revideringar av planförslaget skett.

Dagens sammanträde

Ordföranden finner att kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta i enlighet med arbetsutskottets förslag samt att beslutet gäller under förutsättning att miljö- och stadsbyggnadsnämnden fattar likalydande beslut.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande daterat 2022-09-13
Plankarta med planbestämmelser
Planbeskrivning
Grundkarta
Illustrationskarta
Undersökning av betydande miljöpåverkan
VA-karta
Utlåtande

Justerare

Utdragsbestyrkande



Beslutet skickas till
Miljö- och stadsbyggnadsförvaltningen- planavdelningen

Justerare

Mo AM.

Utdragsbestyrkande

§ 148
Årsredovisning 2021 Finsam Västerdalarna med
revisionsberättelse och revisionsrapporter (KS/2022:286)

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Förbundsstyrelsen för samordningsförbundet Finsam Västerdalarna beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2021.
2. Årsredovisningen godkänns och läggs till handlingarna.

Jörgen Norén (S) deltar inte i beslutet på grund av jäv.

Beskrivning av ärendet

Samordningsförbundet Finsam Västerdalarna har funnits sedan 2008 med utgångspunkt i Lag om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser (SFS 2003:1210). Samordningsförbundet är en egen juridisk person som har bildats av parterna Vansbro och Malung-Sälens kommuner, Region Dalarna, Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan. Finsams uppdrag att verka för att medborgare ska få stöd och rehabilitering till egen försörjning. På individnivå verkar samordningsförbundet genom att finansiera insatser som bedrivs av de samverkande parterna. Samordningsförbundet stödjer också aktivt insatser, som syftar till att skapa strukturella förutsättningar, för att myndigheterna ska kunna samarbeta bättre. Det kan t.ex. handla om kompetensutveckling och kunskapsutbyte.

Samordningsförbundet Finsam Västerdalarnas årsredovisning för år 2021 har översänts för behandling och beslut om ansvarsfrihet av respektive huvudman.

Av revisionsberättelsen framgår att årsredovisningen har upprättats i enlighet med lag om kommunal bokföring och redovisning och ger en i alla väsentliga avseende rättvisande bild av samordningsförbundets finansiella ställning och resultat. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar. De förtroendevalda revisorerna bedömer vidare att styrelsen bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig. Sammantaget bedöms att årsredovisningen är förenlig med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda. Revisorerna tillstryker därför att förbundsstyrelsens ledamöter beviljas ansvarsfrihet för räkenskapsåret 2021.

Årsredovisningen för år 2021 bör godkännas. Kommunfullmäktige föreslås vidare bevilja förbundsstyrelsen för samordningsförbundet Finsam Västerdalarna ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2021.

Dagens sammanträde

Ordföranden finner att kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta i enlighet med arbetsutskottets förslag.

Jörgen Norén (S) deltar inte i beslutet på grund av jäv.

Justerare



Utdragsbestyrkande



Beslutsunderlag

Finsam Västerdalarna Årsredovisning 2021 med bilagor
Finsam Västerdalarna Revisionsberättelse KPMG 2021
Finsam Västerdalarna Revisionsrapport 2021 Freveko
Finsam Västerdalarna Revisionsrapport 2021 Freveko

Beslutet skickas till

Finsam Västerdalarna
Ekonomichef

Justerare

Utdragsbestyrkande



§ 149
Anmälan av delegationsbeslut

Kommunstyrelsens beslut

Redovisade beslut och yttranden läggs till handlingarna.

Beslut samt yttranden fattade av kommunchef, Christina Holback

KS/2022:547

Beslutsattestanter kommunstyrelsen och Malung-Sälens kommun övergripande from 2022-09-01 med beloppsgräns, fattat 2022-08-25

Beslut fattade av handläggare för bostadsanpassning, Magnus Åhrlin

KS/2022:590

Bostadsanpassningsbidrag, daterat 2022-09-28

KS/2022:595

Bostadsanpassningsbidrag, daterat 2022-09-29

KS/2022:596

Bostadsanpassningsbidrag, daterat 2022-09-29

KS/2022:597

Bostadsanpassningsbidrag, daterat 2022-09-29

Beslut fattade vid upphandlingsenheten

KS/2022:5

Delegationsbeslut fattade vid upphandlingsenheten perioden 2022-08-01 – 2022-08-31

Beslut samt yttranden fattade vid markenheten

KS/2022:268

- Överenskommelse om fastighetsreglering Storbyn, daterat 2022-07-25
- Ansökan om Lantmäteriförrättning Storbyn mfl, daterat 2022-09-05
- Tilläggsavtal till arrende för laddplatser på Gästgivaren 5, daterat 2022-09-07

Justerare

Utdragsbestyrkande



§ 150
Meddelanden

Kommunstyrelsens beslut

Inkomna meddelanden är mottagna och läggs till handlingarna.

KS/2022:585

Rapport socialnämnden sommaren 2022

KS/2022:588

Trafikverkets beslut upphävande vägnummer 1044

KS/2022:581

Blåst på konfekten

KS/2022:560

Uppdrag att vidta energibesparingsåtgärder inom den statliga förvaltningen,
Regeringsbeslut

KS/2022:555

Trafikåtgärd korsningen Södra Vagnvägen/Moravägen E45/E16

KS/2022:578

Årsredovisning 2021 Dalarnas kommunförbund med verksamhetsberättelse

KS/2022:505

Nacka tingsrätt mark-och miljödomstolen Dom 2022-09-28 gällande Ejforsen

KS/2022:593

Energimarknadsinspektionens beslut om ändring av nätkoncession för linje

Justerare

Utdragsbestyrkande

,

§ 151**En smart, integrerad och bärkraftig gränsregion med fokus på mobilitet (SITE 4) (KS/2021:176)****Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige**

1. Malung-Sälens kommun, tillsammans med övriga SITE-kommuner, ansöker om ett nytt projekt under namnet "En smart, integrerad och bärkraftig gränsregion med fokus på mobilitet" för perioden 2023 – 2027 med inriktning, fokusområden, parter och möjlig organisering enligt utkast till Projektansökan 2022.
2. Malung-Sälens kommun godkänner total medfinansiering med kontanta medel om högst 571 000 Skr samt medfinansiering med annat än pengar om totalt 180 000 Skr (direktfinansiering - bland annat hyra, lokalvård och gemensamma kostnader) för projektet "En smart, integrerad och bärkraftig gränsregion med fokus på mobilitet" (SITE4) enligt budgetförslag avseende perioden 2023 – 2025.

Beskrivning av ärendet

SITE Destination (Destinationsutveckling av Sälen, Idre, Trysil och Engerdal) är i grunden ett samarbetsprojekt mellan Sverige och Norge som påbörjades år 2010. Ett samarbete som har varit framgångsrikt och skapat flertalet projekt som utvecklat de fyra destinationerna i en positiv riktning.

Projektet kom att förlängas via ett SITE 2 till ett SITE 3 samt ett SITE-Mobility, som pågår från nu och avslutas den 30 september 2022. Projektet föreslås delfinansieras av EU och den norska staten genom Interregprogrammet samt Region Dalarna.

Ansökningsperioden för en ny Interregansökan är öppen mellan 15 oktober och 15 november 2022 och några av de utgångspunkter som Interreg kopplar till i valet av specifika mål för 2023 – 2027 är Agenda 2030 och Gröna given. Det innebär att man stöder nya arbetssätt och produktionssätt genom att arbeta samarbete innovativt och lösningsfokuserat över gränsen med den gröna omställningen och minska hinder för en gränsöverskridande arbetsmarknad. Samarbetet ska skapa mervärde för båda länderna. De prioriterade målen för perioden är: En smartare gränsregion, en grönare gränsregion, en mer social gränsregion och en starkare gränsregion.

Den ansökan som föreslås kommer ligga under målet: En smartare gränsregion med målen att förbättra innovationskapaciteten och konkurrenskraftiga små och medelstora företag. Även delar av en grönare gränsregion med målen att skapa motståndskraft att möta klimatförändringar och fokuserad på cirkulär ekonomi finns med. Genom fokusområden syftar SITE4-projektet till att ytterligare stärka regionens konkurrenskraft gentemot övriga Europa. De tre fokusområdena kommer vara Mobilitet, Näringslivsutveckling och eventuellt Samhällsplanering och dessa finns beskrivna i utkast till Projektansökan 2022.

I utkast till Projektansökan 2022 finns budgetförslag för Sverige beskriven för perioden 2023 – 2025. Gällande finansiering av projekt som söks hos

Justerare



Utdragsbestyrkande

Interreg Sverige Norge är förutsättningen för budgeten på svensk sida att Interreg Sverige-Norge finansierar med 65%. På norsk sida finansierar man med 50% IR-medel. På svensk sida kan en medfinansier endast bidra med kontanta medel.

Destination Femund-Engerdal, Destination Sälenfjällen, Destination Trysil, Visit Dalarna samt Destinationsutveckling i Idre har inkommit med avsiktsförklaringar beträffande SITE 4 som betonar såväl tidigare projekts som kommande projekts betydelse för regionen. Bland annat nämns mobilitet i utkast till Projektansökan 2022.

Dagens sammanträde

Kommunchefen föredrar ärendet.

Projektnamnet har ändrats till "En smart, integrerad och bärkraftig gränsregion med fokus på mobilitet (SITE4)", därför ändras även namnet på ärendet.

Ordföranden finner att kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta i enlighet med upprättat förslag.

Beslutsunderlag

Utkast till Projektansökan 2022

Beslutet skickas till

Handläggare SITE4
Projektledare SITE Mobility
Kommunchef
Ekonomichef

Justerare



Utdragsbestyrkande



§ 152

Kommunstyrelsens delårsberättelse augusti 2022 med helårsprognos (KS/2022:569)

Kommunstyrelsens beslut

1. Kommunstyrelsens delårsberättelse augusti 2022 med helårsprognos fastställs.
2. Årsprognos per augusti godkänns.
3. Rapporten är mottagen.

Beskrivning av ärendet

I enlighet med anvisningarna för delårsboks slut 2022 ska nämnderna upprätta en delårsberättelse med uppföljning för perioden januari till augusti 2022.

Nämndens delårsberättelse är dels underlag till Malung-Sälens kommuns delårsrapport, dels uppföljning av nämndens verksamhet för perioden januari till augusti 2022. Rapportering lämnas avseende händelser av väsentlig betydelse, ekonomisk analys över periodens utfall med årsprognos och förklaring till avvikelser mot budget. Årets investeringsredovisning kommenteras kortfattat samt förväntad utveckling för året beskrivs.

Kommunstyrelseförvaltningen har utarbetat delårsberättelse, för fastställande av nämnden.

Dagens sammanträde

Ekonomichefen föredrar ärendet.

Ordföranden finner att kommunstyrelsen beslutar i enlighet med upprättat förslag samt att bindningstider för avtal ses över.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelsens delårsberättelse augusti 2022

Beslutet skickas till

Kommunchef
Kanslichef
Ekonomichef
IT-chef
Personalchef
Service- och teknikchef
Skogsförvaltare
Markingenjör

Justerare

Utdragsbestyrkande

§ 153 Delårsrapport med årsprognos 2022 (KS/2022:571)

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Delårsrapporten godkänns enligt bilaga.

Kommunstyrelsens beslut

2. Delårsrapporten överlämnas till kommunfullmäktige.
3. Delårsrapporten överlämnas till de förtroendevalda revisorerna för granskning.

Beskrivning av ärendet

Delårsbokslutet är upprättat per 31 augusti 2022. Kommunens delårsutfall för perioden januari till augusti är ett positivt resultat med 39 miljoner kronor (mnkr). Kommunkoncernen redovisar ett resultat för perioden med 77 mnkr. Helårsprognosen pekar på ett positivt resultat för kommunen med 25 mnkr och för kommunkoncernen med 51 mnkr.

För kommunen motsvarar helårsprognosen en positiv avvikelse mot av fullmäktige fastställda budget med + 15 mnkr. I prognostiserat resultat ingår skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning med 16 mnkr utöver budget som tillsammans med finansnetto och finansförvaltningens prognostiserade positiva avvikelser förklarar det positiva utfallet trots nämndernas negativa avvikelse mot budgeterad nettokostnadsram.

Totalt prognostiserar nämnderna en negativ avvikelse mot budget med -14 mnkr. Barn- och utbildningsnämnden, socialnämnden och kommunstyrelsens exploateringsmark prognostiserar negativa avvikelser jämfört med budget med mer än 1,0 mnkr. De negativa avvikelserna förklaras av ett antal poster.

Barn- och utbildningsnämndens negativa avvikelse beror av högre personalkostnader och övriga kostnader än budget. Högre intäkter gör att överdraget hålls ner. Intäkterna prognostiseras med högre utfall än budget som ett resultat av försäljning av fordon samt ersättning för sjuklönekostnader och högre ersättning för migration. Personalkostnader förväntas överstiga budget med anledning av ökade behov inom särskilt stöd samt grundskolans särskola. Övriga kostnader prognostiseras ha högre utfall en budget med anledning av interkommunala ersättningar för elever som studerar på annan ort, inhyrd personal samt kostnader för lösen av operationella leasingavtal bussar. Dessutom är livsmedels- och drivmedelskostnaderna högre som en effekt av rådande världsläge. Det får även genomslag med högre leasingavgifter för fordon. Förbrukningsinventarier har även behövt köpas in utöver budget. Budgeterade medel för oförutsedda kostnader balanserar till viss del ökade övriga kostnader.

Justerare



Utdragsbestyrkande

Socialnämndens negativa avvikelse förklaras av högre personalkostnader än budgeterat samt inhyrd personal. Bakgrunden till detta är fortsatta personal- och bemanningssvårigheter.

Personalkostnadernas prognostiserade överdrag förklaras dels av överanställningar inom äldreomsorgen, dels av höga sjuklöne- och overtidskostnader. Överanställningar är en effekt av ökad vårdtyngd och ökade insatser. Sjuklönekostnaderna förklaras av stor smittspridning och sjuka i covid-19, både i början av året och under i slutet av juli. Svårigheter att rekrytera personal inom äldreomsorgen och vissa delar av LSS har resulterat i att befintlig anställda arbetat övertid vilket resulterat i höga overtidskostnader. Bemanningssvårigheterna får även genomslag i överdraget inom övriga kostnader genom att bemanning lösts genom att anlita konsulter.

Kommunstyrelsens exploateringsverksamhet prognostiserar även minus jämför med budget vilket förklaras i osäkerhet när den för året budgeterad markförsäljning i Sälen, till Polisen, kommer kunna genomföras. Osäkerheten om tidpunkten beror av den överklagandeprocess som pågår.

Finansförvaltningen inom verksamhetens kostnader prognostiseras ge en positiv avvikelse mot budget med 4 mnkr främst på grund av ej utnyttjad central lönepott och lägre nettokostnad för pensioner.

Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning prognostiseras ge en positiv avvikelse med 16 mnkr. Det förklaras framförallt av positiva slutavräkningar för 2021 och 2022 års justeringsposter. Finansnettot (finansiella intäkter och kostnader) prognostiseras ge en positiv avvikelse motsvarande 2 mnkr beroende främst på att lån inte upptagits i budgeterad omfattning samt utdelning från kommunala bolag.

Delårsrapporten ska omfatta en samlad bedömning huruvida målen för god ekonomisk hushållning kommer att kunna uppnås. För finansiella mål prognostiseras fem av fem indikatorer uppfyllas. Bedömningen är därför att god ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv kommer att uppnås.

För verksamhetsmålen uppnås 8 av 26 indikatorer i delåret, och 2 är delvis uppfyllda 5 är ej uppfyllda, medan 11 saknar utfall. För årsprognosen görs bedömningen att 9 indikatorer kommer uppnås, 4 delvis uppfyllas, 3 ej uppfyllas, medan 10 inte kan bedömas. Per 31 augusti görs därför bedömningen att god ekonomisk hushållning för verksamhetsmål inte kommer att kunna uppnås för år 2022.

Prognostiserat balanskravsresultat, det vill säga årets resultat med balanskravsjusteringar, beräknas till 23 mnkr inklusive beräknad reservering till resultatutjämningsreserv. Inget ingående balanskravsunderskott finns att återställa.



Kommunkoncernens helårsprognos pekar på ett resultat motsvarande 51 mnkr. Malungs Elverk AB prognostiserar ett positivt resultat motsvarande + 64 mnkr, Malungshem AB prognostiserar ett resultat på - 3 mnkr, Sälen Centrum ett resultat på + 2,6 mnkr, medan Vatten & Avfall i Malung-Sälen AB prognostiserar ett resultat på - 0,2 mnkr. Övriga bolag har prognostiserade resultat inom +/- 0,5 mnkr.

Dagens sammanträde

Ekonomichefen föredrar ärendet och går igenom redaktionella ändringar som gjorts i Delårsrapporten. Revisorernas utlåtande kommer att finnas tillgängligt i handlingarna till kommunfullmäktige.

Ordföranden finner att kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta i enlighet med upprättat förslag med redaktionella ändringar.

Beslutsunderlag

Delårsrapport 2022

Beslutet skickas till

Samtliga nämnder

Samtliga förvaltningschefer

Förtroendevalda revisorer i Malung-Sälens kommun

Justerare

Utdragsbestyrkande

§ 154 Skattesats 2023 (KS/2022:572)

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige
Skattesatsen för år 2023 ska vara oförändrad, 22,57 kr.

Beskrivning av ärendet

Kommunfullmäktige ska före november månads utgång senast fastställa en budget för kommande år. En del i budgetbeslutet är fastställande av skattesatsen. Enligt kommunallagen (11 kap. 11 §), om kommunfullmäktige på grund av särskilda skäl inte kan fastställa budgeten före november månads utgång, ska fullmäktige ändå fastställa skattesatsen före november månads utgång.

För år 2022 har skattesatsen uppgått till 22,57 kronor. För år 2023 föreslås kommunstyrelsen föreslå motsvarande nivå, det vill säga 22,57 kr.

Laghänvisning

11 kap. 6 § kommunallagen (2017:725)

Motivering

Kommunfullmäktige fastställde preliminär *Verksamhetsplan och Budget 2023-2026* (§ 67) med drift- och investeringsramar för år 2023 vid sitt sammanträde 2022-06-22. Verksamhetsplan och Budget 2023-2026 ska slutligen fastställas under hösten. Kommunstyrelsens samlade budgetförslag har utgått från beräkningsförutsättningen om oförändrad skattesats för år 2023. Budgetförslaget inkluderar uppräknings för övriga kostnader med 2 procent för kommande år. Löneökningar budgeteras i likhet med år 2022 centralt och fördelas till nämnderna efter genomförd lönerevision under verksamhetsåret.

Sammanfattningsvis föreslås skattesatsen vara oförändrad år 2023, det vill säga 22,57.

Dagens sammanträde

Ekonomichefen föredrar ärendet.

Ordföranden finner att kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta i enlighet med arbetsutskottets förslag.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande daterat 2022-09-13

Beslutet skickas till

Ekonomichef



§ 155 Ramar för lån 2023 (KS/2022:575)

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunstyrelsen har rätt att låna upp till ett totalt högsta lånebelopp om 450 miljoner kronor för Malung-Sälens kommun.

Beskrivning av ärendet

Kommunfullmäktige beslutade den 18 april 2011, § 45, att anta en finanspolicy för Malung-Sälens kommun. I policyn framgår bland annat att kommunfullmäktige i samband med beslut om budget även ska besluta om ramar för upp- och utlåning för kommande år.

Kommunfullmäktige har möjlighet att delegera beslutanderätten under förutsättning att beslut fattas om årliga ramar för upplåning. Upplåning innefattar både nyupplåning och omsättning av lån. Det är därför av vikt att kommunfullmäktige anger ramarna för båda formerna av upplåning.

Behovet av nyupplåningar prognostiseras bland annat utifrån investeringsbudget, reglering av avsättningar, kassalikviditet och prognostiserat resultat.

Vid ingången av år 2022 uppgick låneskulden till 146 mnkr. Under året har ett lån 40 mnkr omsatts till nytt lån på motsvarande nivå. Tre lån amorteras kvartalsvis med sammanlagt 3 mnkr årligen. Per 2022-08-31 uppgick låneskulden till 144 mnkr.

Kommunens samlade prognostiserat resultat, per april, för 2022 pekade på ett positivt resultat (+33 mnkr). En reviderad resultatprognos för kommunen redovisas i delårsrapporten per 2022-08-31 och prognostiserat resultat förväntas försämrats väsentligt jämfört med april.

Årets budgeterade investeringar inklusive ombudgeteringar, tilläggsanslag och tillkommande beslut om investeringar uppgår till 363 mnkr och prognostiseras inte att förbrukas helt under innevarande år. Kommunens kassalikviditet har varit relativt god bland annat med anledning av att investeringstakten är lägre än budgeterat. För år 2023 har kommunfullmäktige preliminärt beslutat om 18 mnkr för investeringar. Förutom den likviditetspåverkan kommunens investeringar ger kommer avsättning för deponi regleras kontinuerligt fram till år 2023 samtidigt kommer betalningstidpunkt för anställdas pensionskostnader tidigareläggas. Tillkommande investeringsbeslut med anledning av pågående projektering av räddningsstation Västra Sälensfjällen och behov av investeringar för kärnverksamheterna kommer även att påverka likviditeten under år 2023.

Lånetaket för år 2022 uppgår till 200 mnkr (KF §100, 2021-10-25).

Justerare

Utdragsbestyrkande



För en handlingsberedskap med anledning pågående reglering av avsättning, tidigare betalningstidpunkt för pensioner och beslutad investeringstakt föreslås att, utöver nuvarande befintliga lån, medge ett utrymme för möjlighet till upptagande av lån.

Med ovanstående motivering föreslås att låneramen för år 2023 utökas främst med hänsyn till nuvarande beslutad investeringsbudget. Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslås föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta om en låneram på 450 mnkr för år 2022.

Dagens sammanträde

Ekonomichefen föredrar ärendet.

Ordföranden finner att kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta i enlighet med arbetsutskottets förslag.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande daterat 2022-09-13

Beslutet skickas till

Ekonomichef

Justerare

Utdragsbestyrkande

§ 156 Ramar för borgen 2023 (KS/2022:574)

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. att såsom för egen skuld ingå borgen för Malungshem ABs låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 283 000 tkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader. Det totala högsta lånebeloppet ska beräknas på skuldebrevens respektive ursprungliga lånebelopp.
2. att såsom för egen skuld ingå borgen för Vatten & Avfall i Malung-Sälens ABs låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 420 000 tkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader. Det totala högsta lånebeloppet ska beräknas på skuldebrevens respektive ursprungliga lånebelopp.
3. att såsom för egen skuld ingå borgen för Malung-Sälens Elverk ABs låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 10 000 tkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader. Det totala högsta lånebeloppet ska beräknas på skuldebrevens respektive ursprungliga lånebelopp.
4. att såsom för egen skuld ingå borgen för Malung-Sälens Elnät ABs låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 80 000 tkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader. Det totala högsta lånebeloppet ska beräknas på skuldebrevens respektive ursprungliga lånebelopp.

Beskrivning av ärendet

Laghänvisning

3 kap. 11 § kommunallagen (2017:725)

Kommunfullmäktige beslutade den 18 april 2011, § 45, att anta en finanspolicy för Malung-Sälens kommun. I policyn framgår bland annat att kommunfullmäktige i samband med beslut om budget även ska besluta om ramar för upp- och utlåning för kommande år. Det är även praxis i Malung-Sälens kommun att årligen ta beslut om tak för borgensåtaganden för de kommunala bolagens räkning.

Kommunfullmäktige har en tidigare beslutad takborgen avseende Malungshem AB motsvarande 280 000 tkr (§101, 2021-10-25). Utgående låneskuld uppgick vid årsskiftet 2021-12-31 till 269 mnkr. Per 2022-08-31 uppgick de låneskulderna till 267 mnkr. För kommande år finns planerade investeringar som kan komma att medföra behov om tillkommande upplåning. För år 2023 föreslås att borgensåtagandet utökas och fastställas till 283 000 tkr.

Kommunfullmäktige har en tidigare beslutad takborgen avseende Vatten & Avfall i Malung-Sälens AB, Vamas, motsvarande 370 000 tkr (§101, 2021-10-25). Utgående låneskuld uppgick vid årsskiftet 2021-12-31 till 295 mnkr, och per 2022-08-31 till 292 mnkr. För kommande år planeras investeringar innebärande utökat lånebehov. För år 2023 föreslås att borgensåtagandet utökas och fastställas till 420 000 tkr.

Justerare



Utdragsbestyrkande



Kommunfullmäktige har en tidigare beslutad takborgen avseende Malung-Sälens Elverk AB, motsvarande 10 000 tkr (§101, 2021-10-25). Utgående låneskuld uppgick vid årsskiftet 2021-12-31 till 0 mnkr, och per 2022-08-31 till 0 mnkr. För år 2023 föreslås att borgensåtagandet är oförändrat och fastställs till 10 000 tkr.

Kommunfullmäktige har en tidigare beslutad takborgen avseende Malung-Sälens Elnät AB, motsvarande 45 000 tkr (§101, 2021-10-25). Utgående låneskuld uppgick vid årsskiftet 2021-12-31 till 0 mnkr, och per 2022-08-31 till 0 mnkr. För kommande år planeras investeringar innebärande utökad lånebehov. För år 2023 föreslås att borgensåtagandet utökas och fastställas till 80 000 tkr.

Förutom ovanstående finns separata beslut om borgensåtagande för kommunala bolagen, Sälen Centrum HB (takborgen 45 420 tkr) och Västerdalarna Terminal & Järnvägsspår AB (takborgen 5 000 tkr).

Kommunfullmäktiges beslut om att ingå borgen upp till ett totalt högsta lånebelopp är ett beslut om proprieborgen, det vill säga borgen så som för egen skuld

Dagens sammanträde

Ekonomichefen föredrar ärendet.

Ordföranden finner att kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta i enlighet med arbetsutskottets förslag.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande 2022-09-13

Beslutet skickas till

Ekonomichef Malung-Sälens kommun
Malungshem AB
Vatten & Avfall i Malung-Sälen AB
Malung-Sälens Elverk AB
Malung-Sälens Elnät AB

§ 157**Verksamhetsplan och Budget 2023-2026 (KS/2022:16)****Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige**

1. "Verksamhetsplan och budget 2023-2026" inklusive driframar, investeringsramar, finansiella mål och verksamhetsmål fastställs.
2. Respektive nämnd uppmanas att upprätta nämndplan för år 2023.
3. Respektive nämnd uppmanas att upprätta detaljbudget inom tilldelad ram.
4. Respektive nämnd uppmanas att budgetera för oförutsedda kostnader med 1 procent av tilldelad nettokostnadsram.

Beskrivning av ärendet

Förslag till "Verksamhetsplan och budget 2023-2026" har upprättats med budgetförutsättningar och ekonomiska ramar inkluderande driframar, investeringsramar och mål för god ekonomisk hushållning med utgångspunkt från målbild 2023.

Det driftutrymme som finns för åren 2023-2026 har beräknats med utgångspunkt från prognosunderlag från Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) för skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. Beräkningen har utgått från invånarantal 10 120 år 2023 med årlig ökning 10 personer under planperioden. Prognosen för intäkterna bygger på den skatteunderlagsprognos som SKR presenterade 2022-08-25. Utrymmet uppgår till 752 mkr år 2023.

Förslag till driframar omfattar uppräknig med 2 procent för övriga kostnader år 2023 och följande år 1 procent. Kostnader för löneökningar har budgeterats inom finansförvaltningen. År 2022 års löneutrymme har fördelats enligt 2022 års lönerrevision till nämnderna i 2023 års ramar. Fördelning av utrymme för löneökningar år 2023 kommer ske efter genomförd lönerrevision under verksamhetsåret.

Malung-Sälens kommun har ett ingående balanskravsresultat år 2022 med 0 tkr. Prognostiserat resultat för år 2022 pekar på att utgående balanskravsresultat år 2022 är fortsatt positivt.

Kommunstyrelsen beslutade i budgetförutsättningarna för 2023 att nämnderna behöver budgetera för oförutsett inom respektive nämnds driftutrymme. Nämnderna uppmanas inom tilldelad ram att budgetera för oförutsedda kostnader, uppgående till minst 1 procent av nämndens tilldelade ram.

Vid vårens budgetdialog där, kommunstyrelsens ordinarie ledamöter, ordförande respektive vice ordförande i nämnderna samt ledningsgruppen fått inbjudan att delta, har konsekvenser med anledning av preliminärt föreslagna budgetramar presenterats. Givet beräknat resultat, efter fördelning enligt budgetförutsättningar, saknades utrymme för tillkommande fördelningar. Kommunfullmäktige beslutade därefter 2021-06-20 § 67 om preliminär Verksamhetsplan och Budget 2023-2026.

Justerare



Utdragsbestyrkande

Nu föreliggande förslag till Verksamhetsplan och Budget 2023-2026 har reviderats beaktad skatteunderlagsprognos från augusti och uppdaterats med justerad prognos avseende pensions- och räntekostnader. Med givna budgetförutsättningar, uppräknings- och ramkompensation summerar budgeterat resultat år 2023 till 2,2 mnkr. För att nå finansiellt resultatmål 22 mnkr saknas därmed omkring 20 mnkr. Det behöver även då beaktas att ramkompensationen till nämnderna för övriga kostnader inte räcker för att täcka faktiska kostnadsökningar för exempelvis drivmedel, livsmedel och el. Kostnadsökningarna är med årets inflation och prisökningar långt överstigande ramkompensationen 2 procent. Ett anpassningsarbete för att bedriva verksamheterna inom tilldelad ram behöver därför prioriteras. I annat fall prognostiseras kommunen redovisas minusresultat 2023.

Kommunstyrelsen föreslås fastställa föreslagna budgetförutsättningar och ekonomiska ramar inkluderande driframar och investeringsramar samt finansiella mål och verksamhetsmål i "Verksamhetsplan och budget 2023-2026".

Kommunfullmäktige avgör ärendet slutligen.

Dagens sammanträde

Ekonomichefen föredrar ärendet.

Ordföranden finner att kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta i enlighet med arbetsutskottets förslag.

Beslutsunderlag

Verksamhetsplan och budget 2023-2026

Beslutet skickas till

Samtliga nämnder
Samtliga förvaltningschefer
Ekonomichef

§ 158
Remiss från Regeringskansliet – Justering i kostnadsutjämnningen för inkomstuppgifter från andra länder (KS/2022:456)

Kommunstyrelsens beslut

Malung-Sälens kommun avstår från att svara på remissen.

Beskrivning av ärendet

Promemorian *Justering i kostnadsutjämnningen för inkomstuppgifter från andra länder* har inkommit. Malung-Sälens kommun är remissinstans.

Bakgrunden till föreslagen förändring är att SCB har ändrat definitionerna i register avseende inkomster. Det i sin tur medför genomslag i två delmodeller i kostnadsutjämnningen (modellerna för förskola respektive IFO). Föreslagen *Justering i kostnadsutjämnningen för inkomstuppgifter från andra länder* innebär att IFO-modellen får samma avgränsning och funktion som i nuvarande beräkning i kostnadsutjämnningen. När det gäller förskola föreslås ingen förändring från regeringen. För förskole-modellen kan, enligt SKRs bedömningen gränspendlingskommuner få ett något försämrat utfall i modellen.

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslås föreslå kommunstyrelsen att inte svara på remissen.

Dagens sammanträde

Ekonomichefen föredrar ärendet.

Ordföranden finner att kommunstyrelsen beslutar att Malung-Sälens kommun avstår från att svara på remissen.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande daterat 2022-09-13

Remissmissiv av promemorian – Justering i kostnadsutjämnningen för inkomstuppgifter från andra länder, Fi2022/01954

Promemoria - Justering i kostnadsutjämnningen för inkomstuppgifter från andra länder

Beslutet skickas till

Ekonomichef



§ 159

Bidrag Året runt i Sälenfjällen (Destination Sälenfjällen) för fortsatt utveckling och projektering järnväg (KS/2022:350)

Kommunstyrelsens beslut

Malung-Sälens kommun anslår ett bidrag om 300 000 kronor ur medel till kommunstyrelsens förfogande för åtgärder järnväg till Året Runt i Sälenfjällen för fortsatt projektarbete kring vätgas.

Beskrivning av ärendet

Kommunstyrelsen har 2022-05-31 § 87 beslutat om bidrag till Destination Sälenfjällen (Året Runt i Sälenfjällen) för projektarbete kring vätgas.

Året runt i Sälenfjällen har 2022-09-14 inkommit med ansökan om ytterligare bidrag för fortsatt arbete med kompetensutveckling, kunskapsinhämtning och projektarbete inom området vätgas. Bidrag söks med ytterligare 300 000 kronor.

På uppdrag av kommunstyrelsens ordförande föreslås att bidrag beviljas med ansökta medel, 300 000 kronor.

Kommunstyrelsen föreslås besluta att bidrag år 2022 beviljas till Året Runt i Sälenfjällen med 300 000 kronor. Bidraget finansieras ur medel till kommunstyrelsens förfogande för åtgärder järnväg.

Dagens sammanträde

Ordföranden finner att kommunstyrelsen beslutar i enlighet med arbetsutskottets förslag.

Beslutsunderlag

Ansökan bidrag Året Runt i Sälenfjällen

Beslutet skickas till

Året runt i Sälenfjällen/Destination Sälenfjällen
Ekonomichef

Justerare

Utdragsbestyrkande

§ 160 Information från förvaltningen

- Workshop angående Bostadsförsörjningsprogrammet genomförs 8 nov. Kommunstyrelsen, Malungshems styrelse, ordföranden samt vice ordföranden i nämnder och styrelser, arbetsgruppen för bostadsförsörjningsprogrammet samt berörda förvaltningschefer deltar.
- Malung-Sälens kommun och Falu kommun har valts ut av Länsstyrelsen Dalarna för uppföljning av hur covidarbetet fungerat.
- Mottagande av flyktingar- några har kommit till kommunen. Det finns lokaler i beredskap för att ta emot fler.
- Vasaloppsleden- Turistekonomisk mätning genomförs och handikappanpassade toaletter kommer att ställas ut längs leden.

Justerare



Utdragsbestyrkande