

Protokoll

2021-03-04

Ekonomiutskottet



Bräcke
kommun



Datum: 2021-03-04

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragraf: 12-21

Plats och tid: Förvaltningshuset Bräcke, nämndrummet samt på distans via appen Teams, kl 08.10-11.40. Mötet ajournerades kl 09.32-09.55.

Beslutande: Jörgen Persson (S), ordförande, *videolänk*
Ingrid Kjelsson (C), vice ordförande, *videolänk*
Johan Looock (M), *videolänk*
Cathrine Blomqvist (S), *videolänk*
Hans Svärd (C), *videolänk*

Övr deltagare: Barbro Norberg (S), ej tjänstgörande ersättare, *videolänk*
Anders Lundqvist (V), ej tjänstgörande ersättare, *videolänk*
Veronica Eklund (M), ej tjänstg ersättare §§ del av 16-21, *videolänk*
Bengt Flykt, kommundirektör, *videolänk*
Peppe Liljefjäll, chef sociala avdelningen, *videolänk*
Göran Bengtsson, chef teknik- o infrastrukturavdelningen, *videolänk*
Tomas Jonsson, bygg- och miljöchef, *videolänk*
Henrik Kvist, ekonomichef, *videolänk*
Camilla Samuelsson, stabschef, *videolänk*
Ingrid Strandberg, kommuncontroller, *videolänk*
Rebecka Danielsson, redovisningsekonom, *videolänk*
Yngve Hamberg, sekreterare

Justering: via utskick

Utses justera: Ingrid Kjelsson (C)

Yngve Hamberg
sekreterare

Jörgen Persson
ordförande

Ingrid Kjelsson
justerare

Anslagsbevis: Justeringen av ekonomiutskottets protokoll 2021-03-04 har tillkännagivits genom anslag på Bräcke kommuns digitala anslagstavla.

Anslagstid: Från och med 2021-03-01 till och med 2021-03-01

Förvaringsplats: Kommunkansliet, Bräcke.

.....



Innehåll	Sidan
§ 12 Upprop	4
§ 13 Fastställande av dagordningen	5
§ 14 Påminnelse om jäv/intressekonflikt	6
§ 15 Föregående protokoll 2021-01-28	7
§ 16 Beslut: Årsredovisning 2020	8
§ 17 Beslut: Planeringsförutsättningar 2022	10
§ 18 Beslut: Tidplan för införande av ny resultat- och målstyrning i KP	12
§ 19 Information: Lägesuppdatering utredningsuppdragen	13
§ 20 Beslut: Remissvar "Tillfälligt statligt bidrag till vissa..."	16
§ 21 Övriga frågor	18

Protokollet är justerat



Datum: 2021-03-04

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragraf: 12-21

Eku § 12 Upprop

Samtliga ordinarie ledamöter deltar i sammanträdet, liksom några ej tjänstgörande ersättare och tjänstepersoner.

Protokollet är justerat



Datum: 2021-03-04

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragraf: 12-21

Eku § 13 Fastställande av dagordningen

Ordförande Jörgen Persson (S) föreslår en extra punkt i det utskickade förslaget till dagordning: Remissvar på förslag till statligt stöd till vissa kommuner och regioner.

Ekonomichef Henrik Kvist anmäler en övrig fråga: Förmånsportalen.

Ekonomiutskottets beslut

Dagordningen fastställs.

Protokollet är justerat



Datum: 2021-03-04

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragraf: 12-21

Eku § 14 Påminnelse om jäv/intressekonflikt

Enligt kommunallagen kap 6 §§ 28-32 får en förtroendevald som är jävig i ett ärende hos en nämnd inte delta eller närvara vid handläggningen av det ärendet. Med nämnd likställs arbetet i kommunstyrelsens arbetsutskott.

Med jäv menas att man påverkas av beslutet enligt något av följande:

- saken angår honom eller henne själv eller hans eller hennes make, sambo, förälder, barn eller syskon eller någon annan närstående eller om ärendets utgång kan väntas medföra synnerlig nytta eller skada för den förtroendevalde själv eller någon närstående
- han eller hon eller någon närstående är ställföreträdare för den som saken angår eller för någon som kan vänta synnerlig nytta eller skada av ärendets utgång
- ärendet rör tillsyn över sådan kommunal verksamhet som han eller hon själv är knuten till
- han eller hon har fört talan som ombud eller mot ersättning biträtt någon i saken, eller
- det i övrigt finns någon särskild omständighet som är ägnad att rubba förtroendet för hans eller hennes opartiskhet i ärendet.

Ordföranden informerar om att den som känner till något som kan antas göra att man är jävig ska självant ge det till känna. Den som jävet gäller får delta i prövningen av jävsfrågan bara om nämnden annars inte är beslutsför och någon ersättare inte kan tillkallas utan förseningar. Jäv kan anmälas i anslutning till denna informationspunkt eller under mötets gång.

Ekonomiutskottets beslut

Ekonomiutskottet har tagit del av informationen.

Protokollet är justerat



Eku § 15 Föregående protokoll

Sekreteraren gör en kort genomgång av protokollet från det föregående sammanträdet.

Ekonomiutskottets beslut

Protokollet från 2021-01-28 läggs till handlingarna.

Protokollet är justerat



Datum: 2021-03-04

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragraf: 12-21

KSK 2021/110 04

Ekus § 16 Årsredovisning för 2020, Bräcke kommun

Ekonomichef Henrik Kvist informerar. För år 2020 budgeterades det ett nollresultat. Då ingick det en "brist" på 32,6 Mkr. Resultatet hamnar på -10,9 Mkr, vilket innebär att större delen av bristen är åtgärdad. Efter avstämning mot balanskravet hamnar resultatet på -11,4 Mkr.

Investeringsbudgeten var 34 Mkr, varav 20,1 Mkr har upparbetats. 7,5 Mkr föreslås bli ombudgeterade till nästa år beroende på tidsbrist och fördröjningar med anledning av pandemin. Ett par projekt för totalt 6,4 Mkr återlämnas och kommer kanske att begäras på nytt 2022, även detta beroende på tidsbrist.

Likviditeten är förhållandevis god, 49,1 Mkr, trots det negativa resultatet.

Måluppfyllnaden går igenom, vilka mål som uppnåtts och vilka som inte uppnåtts. Resultatet per verksamhet går också igenom. Alla verksamheter uppvisar positivt resultat gentemot budget. Men det räckte inte för att nå ett nollresultat med tanke på den "brist" som fanns vid årets början.

9,1 Mkr har återsökts hos staten för kostnader kopplade till pandemin. Kommunen har även erhållit kompensation med 5,6 Mkr för sjuklönekostnader. Skatteintäkterna blev 3,3 Mkr lägre än beräknat. Riksdagens vårändringsbudget och coronastödet har medfört extra tillskott med 11,9 Mkr.

Det negativa resultatet ska enligt kommunallagens balanskrav återställas inom tre år. Det ska framgå av förvaltningsberättelsen när och hur regleringen ska ske.

Underlag för beslut

Arbetsmaterial "prognos och utfall", 2021-03-04

Arbetsmaterial "sammanfattning bokslut 2020", 2021-03-04

Protokollet är justerat



Eku § 16 fortsättning

Ekonomiutskottets beslut

1. Ekonomiutskottet tackar för informationen.
2. Förslag till text i förvaltningsberättelsen om återställande enligt balanskravet ska stämmas av med utskottets ledamöter inför kommunstyrelsens beslut 24 mars.

Utdrag till

Kommunstyrelsen

Ekonomienheten

Protokollet är justerat



Datum: 2021-03-04

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragraf: 12-21

KSK 2021/99 04

Eku § 17 Planeringsförutsättningar 2022

Ekonomichef Henrik Kvist informerar om att planeringsförutsättningarna för nästa års budget i ett första skede baseras på kommunplanen 2021-2023 när det gäller befolkningsförändring och skatteprognos. Förutsättningarna kommer att ändras kontinuerligt fram till det slutliga antagandet av den nya kommunplanen i slutet av året.

SKR, Sveriges kommuner och regioner, tror på ett bättre skatteunderlag än i december, en ökning med 2,2 % för 2022 och 0,9 % för 2023-2024.

När det gäller befolkningsminskningen finns det skäl till att tro på en liten förbättring för Bräcke kommuns del. Vi har nu en lägre andel "lätttrörliga" i populationen. De senaste fyra månaderna har folkmängden minskat med 30 personer. Förslaget är att räkna med en minskning på 75 personer år 2022 och 50 personer de följande två åren.

Om allt annat är lika innebär beräkningarna av skatteunderlag och befolkningsförändringar ett högst preliminärt underskott för 2022 med 33 Mkr. Det motsvarar 7 % av budgeten. Återställning av förra årets underskott ingår inte i uträkningen. För 2023 ger motsvarande beräkning ett underskott med 38 Mkr.

En ny struktur för resultat- och målstyrning kommer att ingå i den slutliga kommunplanen för 2022-2024.

Den av SKR föreslagna "prislappsmodellen" med en teoretisk ram för varje verksamhet förslås inte användas fullt ut i årets budgetarbete, men däremot inför 2023. Modellen tydliggör eventuella differenser mellan våra kostnader och de som andra kommuner har. Modellen förändrar inte de utmaningar som kommunen redan nu står inför och behöver ta tag i.

Protokollet är justerat



Datum: 2021-03-04

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragraf: 12-21

Eku § 17 fortsättning

Ekonomiutskottets beslut

1. Ekonomiutskottet godkänner de föreslagna planeringsförutsättningarna som underlag för kommunstyrelsens beslut.
2. Ekonomiutskottets ledamöter får i uppdrag att fundera på hur återställandet av 2020 års underskott ska återställas enligt balanskravet.
3. Ekonomiutskottet anser att kommunstyrelsen kan behöva köpa in konsultstöd för införande av ny budgeteringsmodell enligt SKR:s förslag.

Utdrag till

Kommunstyrelsen

Ekonomienheten

Protokollet är justerat



Datum: 2021-03-04

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragraf: 12-21

KSK 2021/54 04

Ekus § 18 Tidplan för införande av en ny resultat- och målstyrning i Kommunplan 2022-2024

Controller Ingrid Strandberg redogör för den tidplan som tagits fram. För arbetet innevarande år blir processen något komprimerad i tid. Nästa år kommer tidplanen att läggas tidigare.

I ett första steg ska tydliga politiska beskrivningar av de tolv målen tas fram av den politiska majoriteten. Därefter inleds en process på tjänstemanna- och verksamhetsnivå med framtagande av förslag till resultatuppdrag och aktiviteter med avstämningar i utskotten och i kommunstyrelsen.

Målsättningen är att ha hela strukturen med förslag till Kommunplan 2022-2024 klar till kommunstyrelsen den 5 november 2021.

Ingrid Kjelsson (C) framför att även den politiska oppositionen vill ta aktiv del i processen.

Underlag för beslut

Arbetsmaterial "Tidplan 2021 för införande av ny resultat- och målstyrning",
2021-02-23

Ekonomiutskottets beslut § 6, 2021-01-28

Ekonomiutskottets beslut

Ekonomiutskottet antar tidplanen 2021 för införande av ny resultat- och målstyrning.

Protokollet är justerat



Datum: 2021-03-04

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragraf: 12-21

KSK 2019/84 04

Eku § 19 Uppföljning av utredningsuppdragen

Kommundirektör Bengt Flykt informerar om nuläget för de utredningsuppdrag som ekonomiutskottet lagt, med de eventuella förslag till beslut som tjänstemännen tagit fram.

Badhusutredningen

Förslag till beslut (prel KS i mars) är att:

- Stänga Bräcke och Gällö badhus och transportera skolbarnen till andra badanläggningar fr o m höstterminen 2021
- Göra akuta underhållsåtgärder för att förlänga livslängden vid badet i Kälarne
- Starta förstudie av att nyttja överskottsenergin vid MS365 Gällö genom att bygga en 25-metersbassäng
- Avsätta 300 tkr ur utveckling/struktur till förstudien.

SÄBO-platser

Förslag till beslut är att:

- Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige att avveckla Furugränds särskilda boende, årlig besparing 6 Mkr.
- Kommunstyrelsen beslutar att successivt göra om lägenhetsdelen vid Gimsätra till särskilt boende
- Uppdra till vård och omsorgsutskottet att utreda hur ett förebyggandearbete kan fylla behovet mellan ordinärt boende och särskilt boende.

Integrering av förskola med grundskola i Kälarne

Ekonomiutskottet beslutade 8 nov 2020 att beslutsunderlag ska tas fram gällande förskoleverksamheten i Kälarne. Det finns pedagogiska vinster att flytta den till skolan under förutsättning att den får plats

Protokollet är justerat



Eku § 19 fortsättning

Tolkning av uppgiften:

- Beskriva ekonomisk och pedagogiska effekt med en integrering
- Med beslutsunderlag förstås uppskattning (ej offert) av investeringsbehov och driftskostnad på nuvarande plats samt uppskattning av investeringsbehov(ej offert) och driftskostnad vid en integrering på skolområdet
- Kostnader för själva flytten ingår inte i jämförelsen då det om det blir av är en kostnad av engångskaraktär
- För att kunna göra en rimlig bedömning av kostnaderna behöver ett antal konsulttimmar köpas in såsom exempelvis arkitekter. Medel kommer att behöva äskas av KS.

Översyn av kommunens tjänstebilar

Omvärldsanalys pågår. Tittar på Bergs kommun och några ytterligare. Inventering av bilar som kan ingå pågår.

Intensifiera diskussioner med grannkommuner om fler/utvecklade samarbeten

De diskussioner som fördes före pandemiutbrottet behöver återupptas.

Sjölyckan

Ombyggnationerna pågår. Invigning till sommaren. Det finns sex lägenheter kvar som är möjliga att tinga.

Nuläget för övriga pågående uppdrag och färdigställda uppdrag

Genomgång görs. Räknat i kronor blir det en del spareffekter men ännu inte i nivå för att täcka bristen i budget.



Eku § 19 fortsättning

Underlag för beslut

Arbetsmaterial "KSEU uppdrag", 2021-03-04

Ekonomiutskottets beslut

Ekonomiutskottet har tagit del av informationen.

Protokollet är justerat



Datum: 2021-03-04

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragraf: 12-21

KSK 2021/120 04

Eku § 20 Remissvar på "Tillfälligt statsbidrag..."

Finansdepartementet har remitterat promemorian "Tillfälligt statsbidrag till vissa kommuner och regioner för kommunala åtgärder för en ekonomi i balans" (Fi2021/00551). Förslagen i promemorian innebär bland annat att en tillfällig kommundelegation ska inrättas.

I promemorian lämnas förslag till en förordning om tillfälligt bidrag till enskilda kommuner och regioner som är i behov av att vidta åtgärder för att nå en ekonomi i balans och en god ekonomisk hushållning.

Enligt förslaget kan bidraget ges till en kommun eller region som vid utgången av 2019 hade en svag ekonomi och som har behov av att vidta en eller flera omstrukturerings- eller effektiviseringsåtgärder inom sin verksamhet i syfte att främja en ekonomi i balans och en god ekonomisk hushållning.

Två av tre kriterier ska vara uppfyllda:

1. Negativt balanskravsresultat i minst två år under perioden 2015-2019.
2. Negativt resultat i minst två år under perioden 2015-2019.
3. Negativ soliditet, inklusive pensionsförmåner intjänade före 1998, vid utgången av 2019.

Ordförande Jörgen Persson (S) föreslår, med bifall från Ingrid Kjelsson (C), att Bräcke kommun ska sända in ett yttrande över förslaget trots att kommunen inte tillhör remissinstanserna.

Bräcke tillhör de ekonomiskt allra mest utsatta kommunerna, men är inte behörig att söka då inte förutsättningarna uppfylls. De föreslagna kriterierna behöver ses över då de endast avser gången tid och inte beaktar de stora utmaningar som finns framåt i tiden.

Remissvar ska ha inkommit till Finansdepartementet senast den 14 maj 2021.

Protokollet är justerat



Eku § 20 fortsättning

Ekonomiutskottets beslut

1. Ekonomiutskottet föreslår kommunstyrelsen att skicka in ett yttrande på Finansdepartementets promemoria Fi2021/00551.
2. Ekonomiutskottet ger ordföranden i uppdrag att i samråd med oppositionsrådet underteckna och skicka in yttrandet om kommunstyrelsen inte hinner behandla ärendet på sitt sammanträde den 24 mars.

Utdrag till

Kommunstyrelsen
Ekonomienheten
Jörgen Persson
Ingrid Kjelsson

Protokollet är justerat



Eku § 21 Övriga frågor

Förmånsportalen

Ekonomichef Henrik Kvist informerar om portalen "Förmån Bräcke" som är en förmån för medarbetare på Bräcke kommun. Portalen innehåller bland annat en del nationella och lokala rabatterbjudanden samt en pensionsrådgivning.

Avtalet med leverantören Benify upphör snart och politiskt beslut behöver tas om eventuell förlängning. Kostnaden är ca 250-275 tkr/år. Enligt överenskommelse med de fackliga organisationerna ersatte förmånsportalen systemet med friskvårdsersättning till de anställda.

Träff med revisorerna

Ordförande Jörgen Persson (S) meddelar att revisorerna begärt ett möte angående vilka åtgärder som kommunstyrelsens vidtagit mot bakgrund av underskott och brister/sparbeting i budgeten. Pandemiutbrottet har försenat utredningsarbetet då fokus behövts på annat håll, men arbetet fortskrider med att försöka komma tillrätta med det ekonomiska läget.