

Protokoll

2021-09-23

Ekonomiutskottet



Bräcke
kommun



Datum: 2021-09-23

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragraf: 58-72

Plats och tid: Förvaltningshuset Bräcke, rum Gimån samt på distans via appen Teams, kl 08.11-12.30.

Mötet ajournerades kl 10.00-10.16 och 11.27-11.31.

Beslutande: Jörgen Persson (S), ordförande
Ingrid Kjelsson (C), vice ordförande, *videolänk*
Johan Looock (M), §§ 58-del av 68
Cathrine Blomqvist (S), §§ 58-70, *videolänk*
Hans Svärd (C), *videolänk*

Övr deltagare: Anders Lundqvist (V), ej tjänstgörande ersättare, §§ 58-del av 68, *videolänk*
Bengt Flykt, kommundirektör, *videolänk*
Peppe Liljefjäll, chef sociala avdelningen, *videolänk*
Göran Bengtsson, chef teknik- o infrastrukturavdelningen, *videolänk*
Tomas Jonsson, bygg- och miljöchef, *videolänk*
Anna Jensén Salomonsson, skolchef, §§ 58-del av § 64, 65-del av 68 *videolänk*
Helena Stridh, vård- och omsorgschef, *videolänk*
Henrik Kvist, personal- och ekonomichef, *videolänk*
Camilla Samuelsson, stabschef, *videolänk*
Ingrid Strandberg, controller, *videolänk*
Yngve Hamberg, sekreterare, *videolänk*

Justering: via utskick

Utses justera: Ingrid Kjelsson (C)

Yngve Hamberg
sekreterare

Jörgen Persson
ordförande

Ingrid Kjelsson
justerare

Anslagsbevis

Justeringen av ekonomiutskottets protokoll 2021-09-23 har tillkännagivits genom anslag på Bräcke kommuns digitala anslagstavla.

Anslagstid

Från och med 2021-10-13 till och med 2021-11-03

Förvaringsplats

Kommunkansliet, Bräcke.

.....



Ärendelista	Sidan
§ 58 Upprop	4
§ 59 Beslut: Fastställande av dagordningen	5
§ 60 Information: Påminnelse om jäv/intressekonflikt	6
§ 61 Beslut: Föregående protokoll 2021-06-14	7
§ 62 Beslut: Delårsbokslut per 31 augusti och prognos för 2021	8
§ 63 Beslut: Skattesats 2022	9
§ 64 Beslut: Resultat- och målstyrning, resultatuppdragen	10
§ 65 Beslut: Detaljbudgetarbete 2022	12
§ 66 Beslut: Kommundelegationen	13
§ 67 Information: Ny budgetprocess 2023	14
§ 68 Information: Utredningsuppdragen, nuläget	16
§ 69 Information: Systematiskt arbetsmiljöarbete	17
§ 70 Information: Redovisning administrativa uppgifter	18
§ 71 Beslut: Friskvård	19
§ 72 Övriga frågor	20

Protokollet är justerat



Datum: 2021-09-23

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragraf: 58-72

§ 58

Upprop

Samtliga ordinarie ledamöter deltar i sammanträdet, liksom en ej tjänstgörande ersättare samt tjänstepersoner.

Protokollet är justerat



Datum: 2021-09-23

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragraf: 58-72

§ 59

Fastställande av dagordningen

Ekonomiutskottets beslut

Dagordningen fastställs.

Beskrivning av ärendet

Förslag till dagordning har skickats ut inför sammanträdet.

Ekonomi- och personalchef Henrik Kvist föreslår att punkt 9 flyttas till efter punkt 13 och anmäler ett extra ärende om friskvård.

Protokollet är justerat



Datum: 2021-09-23

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragraf: 58-72

§ 60

Påminnelse om jäv/intressekonflikt

Ekonomiutskottets beslut

Ekonomiutskottet har tagit del av informationen.

Beskrivning av ärendet

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
- att 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 självmant ge det till känna. Den som jävet gäller får delta i prövningen av jävsfrågan bara om utskottet annars inte är beslutsfört och någon ersättare inte kan tillkallas utan förseningar.

Jäv kan anmälas i anslutning till denna informationspunkt eller under mötets gång.

Protokollet är justerat



Datum: 2021-09-23

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragraf: 58-72

§ 61

Föregående protokoll

Ekonomiutskottets beslut

Ekonomiutskottet lägger protokollet från 2021-06-14 till handlingarna.

Beskrivning av ärendet

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

Protokollet är justerat



Datum: 2021-09-23

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragraf: 58-72

§ 62

KSK 2021/208 04

Delårsbokslut per 31 augusti och prognos för 2021

Ekonomiutskottets beslut

Ekonomiutskottet föreslår kommunstyrelsen att det beslut som togs av styrelsen 2021-05-26, § 68, om stoppåtgärder, ska stå fast och gälla året ut.

Beslutsunderlag

Arbetsmaterial, utfall per 31 augusti och prognos för helåret

Beskrivning av ärendet

Controller Ingrid Strandberg informerar om resultatet som pekar mot ett underskott med 24,8 Mkr efter avstämning mot balanskravet. I budgeten ligger från årets början en brist på 36,1 Mkr, vilket innebär att en del av bristen har åtgärdats.

De likvida medlen beräknas uppgå till 28,4 Mkr vid årets slut, en minskning under året med 20,7 Mkr. Om detta fortsätter så kan kommunen behöva låna pengar till driften vid slutet av nästa år.

Bruttoinvesteringarna beräknas uppgå till 15,5 Mkr vid årets slut. 12,6 Mkr av de anslagna medlen hinner inte upparbetas och föreslås bli ombudgeterade till nästa år.

Ingrid går igenom vilka mål som uppnåtts och inte beräknas uppnås.

Ekonomi- och personalchef Henrik Kvist redogör för prognosen mer i detalj för varje verksamhetsområde.

Utdrag till

Kommunstyrelsen
Ekonomienheten

Protokollet är justerat



Datum: 2021-09-23

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragraf: 58-72

§ 63 KSK 2021/413 04

Skattesats 2022

Ekonomiutskottets beslut

Ekonomiutskottet föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att skattesatsen för 2022 ska vara oförändrad.

Beskrivning av ärendet

Ekonomi- och personalchef Henrik Kvist rekommenderar att behålla nuvarande skattesats även nästa år. Det förutsätts då att åtgärder vidtas för att nedbringa kostnaderna.

Utdrag till

Kommunstyrelsen
Ekonomienheten

Protokollet är justerat



§ 64

Dnr KSK 2021/54 04

Resultat- och målstyrning, resultatuppdragen

Ekonomiutskottets beslut

1. Ekonomiutskottet föreslår kommunstyrelsen följande tillägg i texten till mål 8:

Ett gott värdskap ska genomföra alla verksamheter.

2. Ekonomiutskottet föreslår kommunstyrelsen att göra följande ändringar/tillägg i resultatuppdragen/måltalen:

Mål 4: Företagarnas bedömning av politikernas attityder till företagande ska förbättras.

Mål 4: Företagarnas bedömning av tjänstemännens attityder till företagande ska förbättras.

Mål 9: Kommunens årsresultat ska förbättras och på sikt uppfylla ett resultatmål om minst två procent.

3. Eventuell brist i budgeten ska hanteras som en central post.
4. SCB:s årliga medborgarenkät ska beställas.

Beslutsunderlag

Vård- och omsorgsutskottets beslut § 94, 2021-09-07

Näringslivsutskottet beslut § 70, 2021-09-08

Skolutskottets beslut § 62, 2021-09-14

Ekonomiutskottets beslut § 18, 2021-03-04

Beskrivning av ärendet

Ekonomiutskottet har beslutat om en ny resultat- och målstyrning i kommunplanen för 2022-2024. Tio politiska mål har tagits fram med perspektiv på medborgare och organisation. Därefter har förvaltningsorganisationen tagit fram förslag till övergripande, lättförståeliga och mätbara resultatuppdrag som pekar mot målen. Efter utskottens bedömning blir nästa steg att ta fram förslag till aktiviteter som ytterligare konkretiserar målsättningarna.



Datum: 2021-09-23

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragraf: 58-72

§ 64 fortsättning

Skolutskottet och vård- och omsorgsutskottet ställer sig bakom förslagen till resultatuppdrag.

Näringslivsutskottet föreslår ett tillägg med ytterligare ett resultatuppdrag till mål 4 avseende näringslivsklimatet, att tjänstepersoners och politikernas attityd till företagande ska förbättras och mätas enligt Svenskt Näringslivs företagsklimatundersökning. Dessutom föreslår näringslivsutskottet att mål 8 om service och gott bemötande ska kompletteras med en formulering om gott värdskap. Justeringar är gjorda enligt NOU:s förslag.

Under diskussionen föreslås att, när det gäller attityder till företagande, så är det företagarnas bedömning av dialogen mellan företag och kommunens beslutsfattare som ska mätas.

Ekonomiutskottets syn på mål 9 om välskött och stabil ekonomi diskuteras. Vilket årsresultat är rimligt för en liten kommun som vår att sträva efter på sikt? Gällande hanteringen av en eventuell budgetbrist bör den läggas som en central post. Det är inte lämpligt att bygga in sparkrav i verksamheternas detaljbudgetar då de behöver ligga på realistiska nivåer.

För att få medborgarperspektiv på resultat- och målstyrningskedjan kan SCB:s årliga medborgarenkät beställas. Kostnad ca 50 000 kronor per år. Enkäten består av tre delar och mäter bl a infrastruktur, service och politiskt klimat.

Kommunfullmäktige tar ställning till mål- och resultatstyrningen i december i samband med kommunplanen för 2022-2024. Det här innebär ett nytt arbetssätt för oss som kommer att utvecklas ytterligare under nästa år.

Protokollet är justerat



Datum: 2021-09-23

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragraf: 58-72

§ 65 KSK 2021/209 04

Detaljbudgetarbete 2022

Ekonomiutskottets beslut

På ekonomiutskottets sammanträde den 14 oktober bestäms planeringsunderlaget gällande invånarantalet tillsammans med eventuella andra ändringar med anledning av statsbudgeten.

Beskrivning av ärendet

Ekonomi- och personalchef Henrik Kvist redogör för nuläget i arbetet som nu befinner sig i ett intensivt skede. Ekonomiutskottet kommer att behandla ärendet på de kommande mötena, 14 oktober och 4 november. Därefter lämnas förslaget till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige för beslut.

Befolkningsutvecklingen är hittills bättre än förväntat, +8 att jämföra med -75, men mycket kan hända. Om läget skulle hålla i sig innebär det ett tillskott på uppåt 5 Mkr.

Den 30 september presenteras regeringens budgetproposition. Den förväntas för vår del innehålla ett tillskott på 1,25 Mkr i generella poster och 2 mkr i riktat bidrag till små kommuner.

Protokollet är justerat



Datum: 2021-09-23

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragraf: 58-72

§ 66 KSK 2021/436 04

Kommundeleigationen

Ekonomiutskottets beslut

1. Förvaltningsorganisationen får i uppdrag att påbörja arbetet med underlag för ansökningar om att få ta del av stödåtgärder gällande:
 - rivning av fastigheter för att sänka kostnader
 - bygga nytt
 - andra effektiviseringar, exempelvis inom IT-stöd
2. En "bruttolista" med tänkbara åtgärder ska presenteras för ekonomiutskottet.

Beskrivning av ärendet

Ekonomi- och personalchef Henrik Kvist gör en nulägesbeskrivning.

I budgetpropositionen för 2021 föreslår regeringen att medel avsätts för att ett tillfälligt stöd ska kunna utgå till vissa enskilda kommuner och regioner och att en kommundeleigation inrättas för att hantera detta. För ändamålet föreslås att 250 miljoner kronor avsätts för 2021. Regeringen beräknar också att 250 miljoner kronor per år avsätts för åren 2022–2024. Totalt innehåller satsningen därmed en miljard kronor.

13 regioner och 25 kommuner uppfyller de kriterier som gäller, negativ soliditet år 2020 (inkl Pensionsförbindelser). Bräcke kommun är en av dem. De nu presenterade kriterierna är en framgång för det arbete som bl a kommunstyrelsens ordförande har gjort. Det är de kommuner som har störst behov och högsta skattesatsen som ska prioriteras. Bräcke var inte behörigt att söka stöd enligt det ursprungliga förslaget till kriterier.

Kommundeleigationen startar sitt arbete 1 november. Det är rimligt att anta att ansökningar om stöd ska vara inkomna under 2022 för hela perioden 2021-2024. Stöden inriktas på omstrukturerings- och effektiviseringsåtgärder. Förberedelser behöver göras för att kommunen ska kunna nyttja stöden optimalt.

Utdrag till

Kommunstyrelsen
Ekonomienheten

Protokollet är justerat



§ 67

KSK 2021/230 04

Ny budgetprocess 2023

Ekonomiutskottets beslut

1. Ny budgetprocess inför 2023, baserad på prislappsmodellen, ska utarbetas och lämnas till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige för beslut
2. Prislappsmodellen ska kompletteras med en justering som motsvarar nivån för liknande kommuner
3. Det långsiktiga målet är att kommunen ska budgetera ett resultat på minst två procent
4. Målsättningen är att löpande investeringar ska vara självfinansierade
5. Tidplan för arbetet fastställs på utskottets sammanträde den 14 oktober.

Beslutsunderlag

Ekonomiutskottets beslut § 45, 2021-05-06

Ekonomiutskottets beslut § 56, 2021-06-14

Kommunstyrelsens beslut § 71, 2021-05-26

Beskrivning av ärendet

Ekonomi- och personalchef Henrik Kvist informerar om införandet av den s k prislappsmodellen som tagits fram av SKR. Målbilden är att projektet ska ge deltagande kommuner tekniska och praktiska förutsättningar för en ekonomi i balans.

Ett första projektmöte har ägt rum. Det är viktig faktor för en framgångsrik process att det finns en politisk samsyn om kommunens ekonomiska förutsättningar och mål. Budgetramarna ska vara objektiva, realistiska och transparenta med tydlig koppling till demografi och skatter, statsbidrag och utjämning. Modellen ska ge politiskt handlingsutrymme och medvetna prioriteringar med tydlig koppling mellan drift och investering. Den långsiktiga planeringen behöver förbättras.

Målet är en fyraårig budgetmodell med start 2023. En tidigarelagd budgetprocess med fastställda ramar i juni skapar mer tid för åtgärder. Det blir en tydlig koppling mellan intäkter för respektive kärnverksamhet och vad de får kosta.

Protokollet är justerat



Datum: 2021-09-23

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragraf: 58-72

§ 67 fortsättning

Den interna projektgruppen består av ekonomi- och personalchefen samt kommuncontrollern. Kommunledningsgruppen är styrgrupp och ekonomiutskottet referensgrupp. Ekonomiutskottet kommer att få en löpande information om arbetets gång. Utskottets sammanträdesplan 2022 behöver anpassas till den nya budgetprocessen.

Tre områden har av SKR:s djupanalys utkristalliserats som prioriterade för en ekonomi i balans och på sikt en god ekonomisk hushållning: äldreomsorgen, grundskolan och bostadsverksamheten. Ambitionen är att hamna i samma kostnadsnivå som likvärdiga kommuner.

Utdrag till

Kommunstyrelsen
Ekonomienheten

Protokollet är justerat



Datum: 2021-09-23

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragraf: 58-72

§ 68 KSK 2019/84 04, 2021/304 04

Utredningsuppdragen, nuläget

Ekonomiutskottets beslut

Ekonomiutskottet beslutar följande utifrån § 52, 2021-06-14.

1. Barnplaceringars längd på HVB-hem samt organisering och plan för återgång (p 2 f):

Redovisning ska ske kontinuerligt till sociala utskottet.

2. Ny resursfördelningsmodell för fritidshem och grundskola (p 2 g):

Beskrivning av hur liknande kommuner fördelar ramar och resurser ska ej göras. Uppdraget blir inaktuellt i samband med övergången till prislappsmodellen.

Förslaget till modell för lämplig skolstruktur om fem år ska tas fram av skolutskottet.

Beslutsunderlag

Ekonomiutskottets beslut § 52, 2021-06-14

Ekonomiutskottets beslut § 53, 2021-06-14

Beskrivning av ärendet

Kommundirektör Bengt Flykt inleder den punktvisa genomgången av arbetsläget gällande utredningsuppdragen. De ursprungliga uppdragen påverkas av de uppdrag som tillkom med anledning av SKR-analysen, ävenså av det ekonomiska läget med knappa resurser i form av personal och tid.

Chefen för teknik- och infrastrukturavdelningen Göran Bengtsson gör den första kvartalsvisa redovisningen av vad som görs åt kommunens lokaler där vi inte bedriver egen verksamhet och presenterar en tidplan över försäljning/rivning.

Redovisningen av stödet till Mid Sweden 365 sker senast på sammanträdet den 4 november.

Utdrag till

Kommunstyrelsen
Socialchefen
Skolchefen

Protokollet är justerat



§ 69

Systematiskt arbetsmiljöarbete (SAM)

Ekonomiutskottets beslut

Ekonomiutskottet godkänner upplägget.

Beskrivning av ärendet

Ekonomi- och personalchef Henrik Kvist informerar om att Arbetsmiljöverket vid inspektioner 19 december 2019 och 11 februari 2021 framfört synpunkter på kommunens systematiska arbetsmiljöarbete. Arbete pågår nu med en reviderad policy gällande ansvar. Nya riktlinjer utarbetas också med fokus på rapportering. Äldre tillämpningsbestämmelser ses över. Politiska beslut kommer att kunna tas i november/december.

Enligt förslagen kommer ekonomiutskottet att få en samlad kvartalsvis rapportering, vid behov blir det även rapportering till övriga utskott. Kommunstyrelsen får rapport i samband med behandlingen av delårsbokslut/årsredovisning, likaså kommunfullmäktige.

Utdrag till

Ekonomienheten



§ 70

KSK 2019/84 04, 2021/304 04

Redovisning av administrativa uppgifter

Ekonomiutskottets beslut

Ekonomiutskottet tackar för informationen.

Beskrivning av ärendet

Ekonomiutskottet beslutade i § 52, 2021-06-14, att en genomlysning av förvaltningsorganisationen skulle göras med redovisning av vilka administrativa arbetsuppgifter som finns inom varje verksamhet. Syftet är att ge en bild som underlag för fortsatta seriösa diskussioner om vad som måste utföras och vilka resurser som krävs. Administrativa arbetsuppgifter utförs såväl i förvaltningshuset som på andra arbetsplatser, det behöver därför definieras vad som avses som administrativa arbetsuppgifter.

Ett arbetsmaterial med en sammanställning har tagits fram och delges utskottet via mejlutskick. Materialet kan utgöra underlag för diskussioner i partigrupperna.



Datum: 2021-09-23

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragraf: 58-72

§ 71

KSK 2021/431 00

Friskvård

Ekonomiutskottets beslut

Ekonomiutskottet tackar för informationen och stöder förslaget om friskvård för personalen.

Beskrivning av ärendet

Ekonomi- och personalchef Henrik Kvist informerar om att den s k Förmånsportalen, som upprättades inom ramen för friskvård, är uppsagd. Den har inte nyttjats av personalen i den omfattning som det hade förväntats.

Det medför att förvaltningsorganisationen föreslår en återgång till tidigare rutiner gällande friskvård för personalen. Friskvårdschecken på 500 kr föreslås återinföras. Friskvård en timme per vecka ska fortsätta att gälla, med ett tillägg på 500 kr extra i friskvårdscheck per år för den som på grund av arbetet inte har möjlighet att nyttja friskvårdstimmen.

Kostnadsmissigt innebär förändringen ingen skillnad. Det kan i praktiken bli billigare om inte all personal nyttjar friskvårdschecken.

Protokollet är justerat



Datum: 2021-09-23

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragraf: 58-72

§ 72

Övriga frågor

Inga övriga frågor anmäls.

Protokollet är justerat