

Protokoll

2021-05-06

# Ekonomiutskottet



Bräcke  
kommun



Datum: 2021-05-06

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragraf: 35-47

**Plats och tid:** Förvaltningshuset Bräcke, nämndrummet  
samt på distans via appen Teams, kl 13.01-16.00.  
Mötet ajournerades kl 14.49-15.00.

**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*  
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, *videolänk*  
Therese Tander, vik vård- och omsorgschef, *videolänk*  
Helena Stridh, vård- och omsorgschef, §§ 35-40, *videolänk*  
Stina Hylén, kommunikatör, *videolänk*  
Henrik Kvist, personal- och ekonomichef, *videolänk*  
Camilla Samuelsson, stabschef, *videolänk*  
Ingrid Strandberg, kommuncontroller, *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 2021-05-06 har tillkännagivits genom anslag på Bräcke kommuns digitala anslagstavla.

**Anslagstid:** Från och med 2021-05-17 till och med 2021-06-07

**Förvaringsplats:** Kommunkansliet, Bräcke.



Innehåll	Sidan
§ 35 Upprop	4
§ 36 Beslut: Fastställande av dagordningen	5
§ 37 Information: Påminnelse om jäv/intressekonflikt	6
§ 38 Beslut: Föregående protokoll 2021-04-01	7
§ 39 Diskussion: Reflektion över SKR:s fördjupade analys	8
§ 40 Beslut: Prognos för 2021 per 30 april	10
§ 41 Beslut: Preliminär kommunplan 2022-2024	12
§ 42 Information: Försäkringskassan/LSS	13
§ 43 Information: MS 365, återkoppling möte med regionen	14
§ 44 Beslut: Yttrande, tillfälligt statsbidrag (kommundelegationen)	15
§ 45 Beslut: Köp av tjänst SKR, budgeteringsmodell	16
§ 46 Beslut: Utredningsuppdragen, lägesrapport	17
§ 47 Övriga frågor	18



Datum: 2021-05-06

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragraf: 35-47

§ 35

## Upprop

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

---

Protokollet är justerat



Datum: 2021-05-06

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragraf: 35-47

§ 36

## Fastställande av dagordningen

### Ekonomiutskottets beslut

Den utskickade dagordningen fastställs med tillägg av två punkter och anmälan av en "övrig fråga".

### Beskrivning av ärendet

Ordförande Jörgen Persson (S) föreslår att ett beslutsärende läggs till på dagordningen: "Köp av tjänst SKR, budgeteringsmodell".

Kommundirektör Bengt Flykt föreslår att ett informationsärende läggs till på dagordningen: "Utredningsuppdragen, lägesrapport".

Vice ordförande Ingrid Kjelsson (C) anmäler en punkt som övrig fråga: "Bisysslor".

---

Protokollet är justerat



§ 37

## 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 självmannt 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.



Datum: 2021-05-06

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragraf: 35-47

§ 38

## Föregående protokoll

### Ekonomiutskottets beslut

Ekonomiutskottet lägger protokollet från 2021-04-01 till handlingarna.

### Beskrivning av ärendet

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

---

Protokollet är justerat



Datum: 2021-05-06

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragraf: 35-47

§ 39

KSK 2020/600 04

## Reflektioner kring SKR:s fördjupade analys

### Ekonomiutskottets beslut

Ekonomiutskottet beslutar att ett pressmeddelande ska utformas och publiceras internt och externt under eftermiddagen. Förberedelser ska också göras för en eventuellt kommande pressträff med media.

### Beslutsunderlag

"Djupanalys Bräcke kommun", 2021-05-06

"Befolkning och flyttströmmar"

### Beskrivning av ärendet

Deltagarna på utskottsmötet diskuterar och reflekterar över den presentation som SKR:s analysgrupp gjorde under förmiddagen. Kommunstyrelsen, kommunfullmäktige och ledande tjänstepersoner fick då ta del av den fördjupade analysen av kommunens ekonomi.

Bräcke kommun har jämförts med likvärdiga kommuner när det gäller strukturer som demografi, gleshet och liknande. Analysen visar att kommunen har högre ambitioner i vår verksamhet än vad de likvärdiga kommunerna och kommunerna i övriga länet har. Den totala kostnaden är ca 40 Mkr högre än vad den "borde" vara.

Deltagarna är överens om att det varit en mycket bra genomlysning och presentation<sup>1</sup>. Många av de slutsatser som dragits var vi redan medvetna om<sup>2</sup> och har även börjat vidta åtgärder<sup>3</sup>. En förutsättningslös diskussion krävs för att vi ska komma tillrätta med obalansen i ekonomin där all verksamhet ska gås igenom<sup>4</sup>. Det väntar ett "stålbad" och det vore bra om de förtroendevalda kunde komma överens om var man ska "bromsa eller backa"<sup>5</sup>.

---

<sup>1</sup> Svärd, Loock m fl

<sup>2</sup> Blomqvist, Svärd m fl

<sup>3</sup> Blomqvist m fl

<sup>4</sup> Lundqvist m fl

<sup>5</sup> Kjelsson m fl





Datum: 2021-05-06

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragraf: 35-47

§ 39 fortsättning

För att nå framgång i den fortsatta processen är det nödvändigt att inte fastna i försvarsställning utan att titta framåt, finna en lämplig ordningsföljd för åtgärderna<sup>6</sup>. Vi måste fokusera på kostnadssidan<sup>7</sup>.

Det är viktigt att kommunicera läget till invånarna<sup>8</sup>. Under morgondagen ska alla chefer få information för vidare spridning internt i organisationen<sup>9</sup>.

---

<sup>6</sup> Kvist m fl

<sup>7</sup> Persson m fl

<sup>8</sup> Norberg m fl

<sup>9</sup> Jensén Salomonsson m fl

*Protokollet är justerat*



Datum: 2021-05-06

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragraf: 35-47

§ 40 KSK 2021/208 04

## Prognos för 2021 per 30 april

### Ekonomiutskottets beslut

1. Ekonomiutskottet tackar för informationen.
2. Ekonomiutskottet anser att ett stopprogram behöver införas men värderar inte de olika delarna av stoppåtgärder i nuläget utan överlämnar förslaget i sin helhet till kommunstyrelsen.
3. Ekonomiutskottet bedömer det inte vara nödvändigt med någon extra delårsrapport utöver den planerade per 31 augusti. Fokus ska ligga på förändringsarbete och inte på prognostiserande.

### Beslutsunderlag

Arbetsmaterial med prognos för 2021 per 30 april, 2021-04-30

Kommundirektörens förslag till "Stoppaket", 2021-05-06

### Beskrivning av ärendet

Personal- och ekonomichef Henrik Kvist gör en genomgång för varje verksamhet av delårsrapporten per 30 april med prognos för hela året 2021.

Det prognostiseras ett underskott vid årets slut på 23,6 Mkr. I budgeten ligger från årets början en brist på 36,1 Mkr. Resultatet kan alltså bli bättre än förväntat men det är fortfarande "brant uppförsbacke" i ekonomin.

Det är i dagsläget oklart om kommunen får den sökta ersättningen från staten för pandemikostnader med 2,2 Mkr. Skatteintäkterna beräknas utifrån den senaste budgetpropositionen bli 9 Mkr högre än budgeterat.

Kommundirektör Bengt Flykt redovisar ett uppdrag han fått av kommunstyrelsens ordförande Jörgen Persson (S) att ta fram förslag till kortsiktiga åtgärder som kan vidtas med anledning av det förväntade budgetunderskottet för 2021. Långsiktiga åtgärder utreds i annan ordning.

Protokollet är justerat



Datum: 2021-05-06

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragraf: 35-47

§ 40 fortsättning

En lista presenteras som beskriver möjliga åtgärder och konsekvenserna av dessa. Listan omfattar stopp för inköp, övertid, investeringar, anställningar, kurser m fl åtgärder i varierande grad av tillämpningar.

Anders Lundqvist (V) frågar vilka konsulttjänster som kommunen köper in. Verksamhetscheferna svarar att det handlar bl a om bemanningstjänster vid hög arbetsbelastning och för svårrekryterad personal. Det handlar också mycket om service och support inom områden där vi inte har egen tillräcklig kompetens, exempelvis fysisk planering, upphandling och IT-systemstöd.

### Utdrag till

Kommunstyrelsen  
Ekonomienheten



Datum: 2021-05-06

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragraf: 35-47

§ 41 KSK 2021/209 04

## Preliminär kommunplan 2022-2024

### Ekonomiutskottets beslut

1. Ekonomiutskottet tackar för informationen.
2. Ekonomiutskottet anser att åtgärder mot bristen i den kommande kommunplanen ska kopplas till särskilda uppdrag.

### Beslutsunderlag

Arbetsmaterial budgetprocess, 2021-05-06

### Beskrivning av ärendet

Personal- och ekonomichef Henrik Kvist gör en genomgång av budgetprocessen. Fram till år 2018 fungerade processen bra, men det har under senare år blivit allt svårare att hantera besparingsförslagen. En ny arbetsmodell kan behövas.

I den nuvarande kommunplanen finns det en brist år 2022 med 41 Mkr. I den kalkyl som nu presenteras beräknas bristen vara 29,4 Mkr. Orsaken är att skatteintäkterna (statsbidragen) enligt SKR kommer att bli högre, befolkningstalet kan bli högre och löneuppräknningen kan bli lägre.

Det rekommenderas inte att fördela ut bristen som ett ospecificerat besparingskrav eller att generellt lägga ut någon procents sparkrav.



Datum: 2021-05-06

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragraf: 35-47

§ 42

## Försäkringskassan/LSS

### Ekonomiutskottets beslut

Ekonomiutskottet tackar för informationen.

### Beskrivning av ärendet

Socialchef Peppe Liljefjäll informerar om kostnads- och ersättningssystemet inom LSS-verksamheten.

Inom kommunen finns i nuläget 14 stödtagare/assistentgrupper som omfattas av LSS, Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade. 4 får stöd av kommunen, 8 har privata stödgivare och 2 anlitar anhöriga.

Enligt den ekonomiska uppgörelsen med Försäkringskassan ska kommunerna betala för ett grundbehov och Försäkringskassan för en överskjutande del.

Försäkringskassan tenderar emellertid att fatta ersättningsbeslut som inte motsvarar god levnadsnivå, beslut som kan vara direkt farliga för den enskilda individen och kommunerna känner sig då tvingade att fylla upp med timmar som de inte får ersättning för. Grundersättningen 20 tim/vecka täcker inte heller alla kostnader för ob-tillägg, jour, vaken natt etc. Kommunerna måste även betala för de privata aktörernas sjuklönekostnader. Det här är inget unikt för Bräcke kommun, alla kommuner drabbas av systemet.

En statlig LSS-utredning kommer att lämna förslag som planeras träda ikraft 1 januari 2022. Det kan bli så att det renodlas till att bli enbart Försäkringskassan som fattar beslut om timmar för personlig assistans. Alla gamla ärenden ska i så fall omprövas. Det kan innebära att individen hamnar än mer i kläm och att kommunernas kostnader ökar ytterligare.

Protokollet är justerat



§ 43

### **MidSweden 365, återkoppling från möte med regionen**

#### **Ekonomiutskottets beslut**

Ekonomiutskottet tackar för informationen.

#### **Beskrivning av ärendet**

Personal- och ekonomichef Henrik Kvist informerar.

Styrelseordföranden för MidSweden 365 Karin Gydemo Grahnlöf har bjudit in berörda tjänstemän på Region Jämtland Härjedalen till en dialog. Anledningen är regionens avslag på bolagets ansökan om investeringsstöd till höghöjdsbanan. Motiveringen var att bolagets kassaflöde var för dåligt och att det är kommunen som är huvudägare. Det kan däremot vara möjligt för andra delägare att söka andra typer av projektstöd.

Det är eftersträvansvärt att även få en dialog på politisk nivå kring syftet med stödåtgärder.



Datum: 2021-05-06

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragraf: 35-47

§ 44 KSK 2021/120 04

### **Yttrande, "Tillfälligt statsbidrag till vissa kommuner och regioner för kommunala åtgärder för en ekonomi i balans" (Fi2021/00551)**

#### **Ekonomiutskottets beslut**

Ekonomiutskottet ställer sig bakom förslaget till yttrande.

#### **Beslutsunderlag**

Ekonomiutskottets beslut § 33, 2021-04-01

Ekonomiutskottets beslut § 20, 2021-03-04

#### **Beskrivning av ärendet**

Personal- och ekonomichef Henrik Kvist informerar.

Bräcke kommun tillhör inte remissinstanserna för Finansdepartementets förslag om inrättande av en delegation med syfte att stimulera ekonomiskt svaga kommuners och regioners ekonomiska förutsättningar. Eftersom kommunen genom kommunstyrelsens ordförande Jörgen Persson (S) varit mycket pådrivande i ärendet så bör kommunen ändå ta tillfället i akt att lämna ett yttrande.

Bräcke kommun är positiv till förslaget. Med rätt upplägg och arbetssätt har delegationen stor potential att hjälpa kommuner och regioner att förbättra sin ekonomiska situation.

Problemet är att upplägget i promemorian totalt missar den intention som regeringen har. De tre kriterierna är en enkel lösning, men de medför att ett antal kommuner och regioner, varav Bräcke kommun är en, med en mycket svag ekonomi diskvalificeras från möjligheten att få stöd från staten för att få en ekonomi i balans.

Bräcke kommun lämnar ett antal sammanfattande synpunkter i förslaget till yttrande. Kommunstyrelsens ordförande har delegation på att sända in yttrandet.



Datum: 2021-05-06

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragraf: 35-47

§ 45 KSK 2020/600 04

## Inköp av SKR:s budgeteringsmodell

### Ekonomiutskottets beslut

Ekonomiutskottet ställer sig bakom inköpet av SKR:s budgeteringsmodell.

### Beskrivning av ärendet

Ekonomiutskottet har tagit del av redovisningarna av SKR:s basanalys och den fördjupade analysen som tyder på att kommunen har för höga ambitioner i förhållande till tillgängliga medel.

SKR har tagit fram en budgeteringsmodell som i princip utgår ifrån vad tillgängliga resurser räcker till istället för äskanden och generella uppräknings av föregående budget.

Ordförande Jörgen Persson (S) påpekar att modellen redan är testad i flera kommuner. Kostnaden för den externa implementeringen av arbetssättet är 95 000 kr. Eftersom vi nu är inne i en budgetprocess bör införandet ske i den takt vi orkar med, för att nästa år införas helt och hållet.





Datum: 2021-05-06

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragraf: 35-47

§ 46 KSK 2019/84 04

## Lägesuppdatering av utredningsuppdragen

### Ekonomiutskottets beslut

Ekonomiutskottet anser att utredningsuppdraget gällande antalet tomma SÄBO-platser tills vidare betraktas som avslutat.

### Beskrivning av ärendet

Kommundirektör Bengt Flykt rapporterar att arbete pågår med alla utredningsuppdrag som inte är slutredovisade.

Kommunfullmäktige har avslagit de åtgärder gällande de tomma SÄBO-platserna som utredningen har föreslagit. Fortsätter uppdraget eller kan utredningen anses vara klar?

Ordförande Jörgen Persson (S) svarar att kommunfullmäktiges beslut gäller tills nya initiativ tas fram.



Datum: 2021-05-06

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragraf: 35-47

§ 47

## Övriga frågor

### Bisysslor

Ingrid Kjelsson (C):

Revisorerna har lämnat in en granskningsrapport om kommunanställdas eventuella förtroendeskadliga bisysslor. Hur hanteras rapporten? Blir det några förändrade rutiner med anledning av rapporten?

Personal- och ekonomichef Henrik Kvist:

Den granskning som har gjorts var en data-analys. Något underlag har inte lämnats in till kommunen varför vi inte vet några detaljer. Kommunen har eget verksamhetssystem för registrering av bisysslor som de anställda är skyldiga att lämna uppgift om. Granskningen har dock identifierat ett problemområde. De rekommendationer som revisorerna lämnar kommer att tillstyrkas i svaret till kommunfullmäktige. Skyldigheten att anmäla bisysslor kommer att tas upp i anslutning till de årliga medarbetarsamtalen.