



Handläggare
Bengt Flykt
bengt.flykt@bracke.se

Mottagare
Kommunstyrelsen

Redovisning av vidtagna åtgärder med anledning av prognos

Stabens förslag till beslut

1. Kommunstyrelsen har tagit del av vidtagna åtgärder.
2. Kommunstyrelsens verksamheter uppmanas att fortsätta vara ytterst restriktiva avseende alla kostnader, i syfte att fortsätta förbättra resultatet jämfört med sina prognoser.

Sammanfattning av ärendet

Kommunstyrelsen behandlade prognosen för 2023 per den 30 april i maj, § 113. Efter avstämning mot balanskravet prognostiseras efter april ett resultat på minus 11,4 miljoner kronor. I budgeten ingick en brist på totalt 24,7 miljoner kronor. I samband med prognosen fick kommundirektören ett uppdrag att vidta åtgärder som förbättrar det prognostiserade resultatet.

Verksamheterna ska bedriva verksamheten till den ambitionsnivå som anges i kommunplanen. Den stora resan är den åtgärdsplan som kommunstyrelsen fattat beslut om den 24 maj 2023, §117.

Fokuset för åtgärder har legat på de enheter som inte lyckats hålla sig till den tilldelade budgeten. Ett antal beslut har fattats mot denna bakgrund som samtliga ligger inom ramen för verkställighet.

Beskrivning av ärendet

Bräcke kommun redovisade per den 30 april en prognos för hela året som innebär ett resultat på minus 11,3 miljoner kronor, vilket är 11,3 miljoner kronor sämre än det budgeterade resultatet. Efter avstämning mot balanskravet prognostiseras ett resultat på minus 11,4 miljoner kronor. I budgeten ingick en brist på totalt 24,7 miljoner kronor

Kommunstyrelsen beslutade att ge kommundirektören i uppdrag att vidta åtgärder som förbättrar det prognostiserade resultatet för 2023, utifrån kommunfullmäktiges beslutade nollresultat. Redovisning av vidtagna åtgärder ska ske till kommunstyrelsen i september 2023.

2023 och 2024 är tuffa år för hela kommunsektorn. Många kommuner



förväntas gå med underskott eller nyttja resultatutjämningsreserver för att klara verksamheten.

I grunden ligger att verksamheterna ska bedriva den verksamhet till den ambitionsnivå som anges i kommunplanen. Det har den bedömda kostnaden som ligger i budget. En hantering av det centralt placerade underskottet kräver politiska beslut och ligger inom ramen för åtgärdsplanen för en ekonomi i balans enligt beslut Ks §117/2023.

Generella stoppkpaket och skjuta nödvändiga inköp mm över till 2024 eller liknande åtgärder kommer inte att räcka för att komma till ett nollresultat utan bedöms snarare leda till svårigheter att hålla sig till beslutad åtgärdsplan.

Fokus för det här uppdraget har därför primärt varit att titta på de enheter som inte klarat att hålla sin tilldelade ram.

Vård- och socialavdelningen

Största ekonomiska avvikelserna ligger inom området legitimerad personal och kostnader för inhyrd personal. Här ska antalet konsulttimmar minskas genom att:

1. Försöka rekrytera ordinarie personal.
2. Ta in egen personal mot ersättning före konsulter.
3. Beslutsnivån om att anlita konsultföretag lyfts med omedelbar verkan till avdelningschef.
4. Konsulter med bas i länet tas inte in. (Ingen ska kunna säga upp sig och komma tillbaka med dubbel lön)

För de enheter inom särskilt boende och hemtjänst som inte ligger i ram är avvikelserna en kombination av fall med onormalt stora behov och en bemanningsfråga. En vakant administratörstjänst har rekryterats med speciellt fokus på schemaläggning som stöd till de enheter som haft problem med sin tilldelade ekonomiska ram. Det bedöms vara något färre brukare med onormalt stora behov resterande del av året vilket i kombination med administratörstjänsten förväntas ge ett bättre utfall.

Sedan prognosen gjordes har antalet placerade barn ökat varvid det är en risk att den prognosen inte håller när vi tittar efter augusti.

Teknik- och infrastrukturavdelningen

Under 2023 ska samtliga hyresgäster i kommunens affärs- och industrilokaler ha en framförhandlad rätt hyresnivå som gör att respektive



fastighet fullt uthyrt bär sina egna kostnader. Detta förväntas ge viss effekt 2023 men full effekt 2024.

Nedsäkring av el-abonnemang i vissa fastigheter hart gjorts och kommer att förbättra resultatet för avdelningen

Stab

Staben är i grunden underbemannad jämfört med såväl länet som liknande kommuner. Bristen riskerar att leda till fördyringar i form av för lite tid till ledning och styrning.

Försenade rekryteringar efter avgångar förväntas förbättra resultatet något jämfört med prognosen i april.

Skol- och barnomsorgsavdelningen

Förskoleverksamheten lider av en felbudgetering och har dessutom fått fler barn. Möjligheterna att göra något som förbättrar 2023 års resultat markant bedöms som marginella.

Vad gäller de rektorsområden som inte klarat budget har det flyttats pengar från skolan och lagts centralt på avdelningen. Avdelningen visar i sin helhet + 1,8 mkr varvid inga åtgärder utöver att bibehålla krismedvetenheten är inplanerade.

Fokus för avdelningen ligger på att hålla sig till takten i förändringsresan.

Ekonomiska konsekvenser

Besluten förväntas minska kostnaderna för 2023 jämfört med prognosen i april.

Barnkonsekvensanalys

Inga nya konsekvenser för barnen kan förutspås

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, 2023-08-23

Kommunstyrelsens beslut § 113, 2023-05-24

Kommunstyrelsens beslut § 117, 2023-05-24



Beslutet skickas till

Staben

Bengt Flykt
Kommundirektör

Henrik Kvist
Personal och ekonomichef