



Handläggare
Bengt Flykt
bengt.flykt@bracke.se

Mottagare
Kommunstyrelsen

Redovisning av vidtagna åtgärder med anledning av prognos augusti 2023

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, § 173. Efter avstämning mot balanskravet prognostiseras efter augusti ett resultat på minus 13 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 31 augusti en prognos för hela året som innebär ett resultat på minus 13 miljoner kronor, vilket är knappt 2 mkr kronor sämre än prognosen i april. 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.

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 stoppaknet och skjuta nödvändiga inköp m.m. 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 avvikelsen ligger inom området legitimerad personal och kostnader för inhyrd personal. Här har prognosen sjunkit tack vare att de anställt medarbetare och därigenom minskat behovet av hyrpersonal.

Det är fortsatt höga kostnader inom hemtjänst och särskilda boenden. För de enheter inom särskilt boende och hemtjänst som ligger väsentligt över ram är avvikelseerna en kombination av fall med onormalt stora behov och en bemanningsfråga. En vakant administratörstjänst har rekryterats med speciellt fokus på schemaläggning. Detta har tyvärr ännu inte gett önskvärd effekt. Ett ännu större fokus kommer att ligga på planering av hemtjänstens genomförande och på bemanning inom de boenden som haft svårt att hålla prognosen.

Individ- och familjeomsorgen uppvisar ett överskott trots ökat antal placerade barn.

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 har gjorts och kommer att förbättra resultatet för avdelningen.

Tyvärr har högre kostnader för underhåll och yttre skötsel ökat mer än vad som förutspåddes i april. En tidigareläggning av nytt fastighetssystem som var budgeterad till 2024 men med tidigare inköp så sparar de 90 000 kronor.



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

Avdelningen uppvisar ett än större plus mot budget efter augusti jämfört med aprilprognosen.

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

Ekonomiska konsekvenser

Besluten förväntas minska kostnaderna främst för 2024.

Barnkonsekvensanalys

Inga nya konsekvenser för barnen kan förutspås.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, 2023-11-06

Kommunstyrelsens beslut § 173, 2023-10-11



Beslutet skickas till

Staben

Bengt Flykt
Kommundirektör

Henrik Kvist
Personal och ekonomichef