



Beslutande organ  
Kommunstyrelsen

## § 154 Uppföljning- Åtgärdsplaner för en ekonomi i balans

Diarienummer KSK 2024/713

### Kommunstyrelsens beslut

1. Kommundirektören uppdras att göra en översyn och revidera aktuella åtgärdsplaner. De reviderade åtgärdsplanerna ska återredovisas till kommunstyrelsen i mars 2025.
2. Kommunstyrelsen konstaterar att tidigare fastställda åtgärdsplaner inte ger de kostnadsreduceringar som krävs för att nå en ekonomi i balans inför budget 2027.
3. Kommundirektören uppdras att ta fram förslag på strukturella förändringar för kommunens verksamheter som medför att Bräcke kommun har en ekonomi i balans 2027 med ett resultat på +1% 2027 i enlighet med tidigare beslut 2023-05-24 § 117, men även ta höjd för en fortsatt befolkningsminskning och demografisk förändring. Förslaget ska återredovisas till kommunstyrelsen i mars 2025 och balanseras mot de tre större avdelningarnas åtgärdsplaner. Vid behov kan externt stöd tas in.
4. Kommunstyrelsen tar del av uppföljningen av aktuella åtgärdsplaner för vård- och socialavdelningen, skol- och barnomsorgsavdelningen samt samhällsbyggnadsavdelningen.

### Sammanfattning av ärendet

Under våren 2024 antog kommunstyrelsen åtgärdsplaner för vård- och socialavdelningen, skol- och barnomsorgsavdelningen samt samhällsbyggnadsavdelningen (teknik- och infrastrukturavdelningen). Efter delårsrapporten har en uppföljning av åtgärdsplanerna genomförts, vilken omfattar både 2024 och 2025 baserat på kommunplan 2025 - 2027.

Uppföljningen, tillsammans med prognosen för 2024 och kommunplanen 2025 - 2027 visar att åtgärderna som tagits fram inte är tillräckliga för att nå en ekonomi i balans inför budget 2027. Det beror till viss del på att åtgärder inom verksamheterna antingen inte är genomförbara eller att nya verksamhetsbehov medför ökade kostnader.

Den största anledningen är dock att med en befolkning som årligen minskar med cirka 50 personer, så blir det stora intäktsminskningar (cirka 3,5 miljoner per år) som inte är möjliga att hantera utan större strukturella

Justerande

Utdragsbestyrkande



Beslutande organ  
Kommunstyrelsen

åtgärder. Kommunen är nu i ett läge där behovet av större strukturella åtgärder är nödvändiga.

## Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad 2024-10-30

Antagen åtgärdsplan 2025-2027 Skol- och barnomsorgsavdelningen, 2024-02-21

Antagen åtgärdsplan 2025-2027 Vård- och socialavdelningen, 2024-02-21

Antagen åtgärdsplan 2025-2027 Teknik- och infrastruktursavdelningen  
2024-05-22

## Stabens förslag till beslut

1. Kommundirektören uppdras att göra en översyn och revidera aktuella åtgärdsplaner. De reviderade åtgärdsplanerna ska återredovisas till kommunstyrelsen i mars 2025.
2. Kommunstyrelsen konstaterar att tidigare fastställda åtgärdsplaner inte ger de kostnadsreduceringar som krävs för att nå en ekonomi i balans inför budget 2027.
3. Kommunstyrelsen återkommer, i samband med kommunstyrelsesammanträdet i februari 2025, med utredningsuppdrag för att vidta strukturella förändringar inom kommunens kärnverksamheter.
4. Kommunstyrelsen tar del av uppföljningen av aktuella åtgärdsplaner för vård- och socialavdelningen, skol- och barnomsorgsavdelningen samt samhällsbyggnadsavdelningen.

## Förslag till beslut på sammanträdet

Bo-Göran Danielsson (C)

Ändringsyrkande, punkt tre:

Kommundirektören uppdras att ta fram förslag på strukturella förändringar för kommunens verksamheter som medför att Bräcke kommun har en ekonomi i balans 2027 med ett resultat på +1% 2027 i enlighet med tidigare beslut 2023-05-24 § 117, men även ta höjd för en fortsatt befolkningsminskning och demografisk förändring. Förslaget ska återredovisas till kommunstyrelsen i mars 2025 och balanseras mot de tre större avdelningarnas åtgärdsplaner. Vid behov kan externt stöd tas in.

Justerande

Utdragsbestyrkande



Beslutande organ  
Kommunstyrelsen

## Beslutsgång

Ordförande ställer först proposition på stabens förslag till beslut punkt 1,2 och 4 och finner att kommunstyrelsen beslutar enligt det.

Därefter ställer ordförande proposition på Bo-Göran Danielssons (C) yrkande och finner att kommunstyrelsen beslutar enligt det.

## Beslutet skickas till

Avdelningschefer  
Kommundirektör  
Kommuncontroller

Justerande

Utdragsbestyrkande