

Protokoll

Ekonomiutskottet

2023-09-21



Bräcke
kommun



Beslutande organ
Ekonomiutskottet

Ekonomiutskottet

Plats och tid

Nämndrummet, förvaltningshuset i Bräcke 2023-08-31, klockan 08.00-12:05. Mötet ajournerades för paus klockan 09.48-10.01 och 11.10-11.13.

Beslutande

Richard Nilsson (S), ordförande
Hans Svärd (C)
Susanne Pettersson-Graff (S)
Mats Wilhelmsson (C)
Leif Gustafsson (SD)
Christer Olsson (JVB)
Veronica Eklund (M)

Övriga deltagare

Bengt Flykt, kommundirektör
Henrik Kvist, personal- och ekonomichef
Ingrid Strandberg, kommuncontroller
Rebecka Danielsson, redovisningsekonom
Yngve Hamberg, sekreterare

Justerande			Utdragsbestyrkande
------------	--	--	--------------------



Beslutande organ
Ekonomiutskottet

Justering 2023-09-28

Paragrafer 56-65

Sekreterare

Yngve Hamberg

Ordförande

Richard Nilsson

Justerande

Leif Gustafsson

Anslag/Bevis

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag på kommunens digitala anslagstavla.

Anslaget sätts upp

2023-09-28

Anslaget tas ned

2023-10-19

Förvaringsplats

Kommunkansliet

Justerande				Utdragsbestyrkande
------------	--	--	--	--------------------



Beslutande organ
Ekonomiutskottet

Ärendelista

§ 56	Justering av protokoll, upprop samt fastställande av dagordning	5
§ 57	Påminnelse om jäv/intressekonflikt	6
§ 58	Föregående protokoll	7
§ 59	Delårsbokslut och prognos per 31 augusti, Bräcke kommun	8
§ 60	Budgetramar 2024-2026 och investeringsplan	9
§ 61	Skattesats 2024	10
§ 62	Hantering av nedskrivningar m m	11
§ 63	Kommundelegationen, nuläget	12
§ 64	Upphandling av eldningsolja	13
§ 65	Övriga frågor	14

Justerande			Utdragsbestyrkande
------------	--	--	--------------------



Beslutande organ
Ekonomiutskottet

§ 56 Justering av protokoll, upprop samt fastställande av dagordning

Ekonomiutskottets beslut

1. Justering av protokoll

Till justerare utses Leif Gustafsson (SD).

2. Upprop

Bo-Göran Danielsson (C) har anmält förhinder och ersätts av Hans Svärd (C). Övriga deltagare framgår av protokollet.

3. Fastställande av dagordning

Förslag till dagordning har skickats ut med kallelsen. Personal- och ekonomi-
chef Henrik Kvist anmäler ett extra ärende som läggs till ärendelistan.

Dagordningen fastställs.

Justerande			Utdragsbestyrkande
------------	--	--	--------------------



Beslutande organ
Ekonomiutskottet

§ 57 Påminnelse om jäv/intressekonflikt

Sammanfattning 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:

1. *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,*
2. *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,*
3. *ärendet rör tillsyn över sådan kommunal verksamhet som han eller hon själv är knuten till,*
4. *han eller hon har fört talan som ombud eller mot ersättning biträtt någon i saken, eller*
5. *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 nämnden annars inte är beslutsför och någon ersättare inte kan tillkallas utan förseningar. Jäv kan anmälas i anslutning till denna informationspunkt eller under mötets gång.

Justerande			Utdragsbestyrkande
------------	--	--	--------------------



Beslutande organ
Ekonomiutskottet

§ 58 Föregående protokoll

Ekonomiutskottets beslut

Ekonomiutskottet lägger protokollet till handlingarna.

Sammanfattning av ärendet

Sekreteraren gör en kort genomgång av protokollet från mötet 2023-08-31.

Justerande			Utdragsbestyrkande
------------	--	--	--------------------



Beslutande organ
Ekonomiutskottet

§ 59 Delårsbokslut och prognos per 31 augusti, Bräcke kommun

Diarienummer KSK 2023/557

Ekonomiutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Samtliga nämnder uppmanas att vara ytterst restriktiva avseende alla kostnader, i syfte att fortsätta förbättra resultatet jämfört med sina prognoser
2. Förslaget till delårsrapport per den 31 augusti och prognos för 2023 för Bräcke kommun godkänns.

Sammanfattning av ärendet

Ekonomiutskottet gör en genomgång av de större avvikelserna gentemot budget och förra delårsrapporten. Det är inom vård- och socialavdelningen som de största negativa differenserna finns, bland annat beroende på några mycket personalkrävande ärenden. Arbetet med att åstadkomma en bättre schemaläggning av arbetstiderna får effekt nästa år men försvåras av den nya lagstiftningen om dygnsvila.

Budgetbristen vid årets ingång var drygt 24,5 miljoner kronor, som lades centralt under kontot Utveckling/struktur. Budgetresultatet hamnar därmed på 0 kronor 2023. Vid årets slut beräknas det bli ett underskott på 13,6 miljoner kronor, vilket är en liten försämring jämfört med prognosen i april. Om detta håller i sig så blir det ackumulerade negativa balanskravsresultatet 37,4 miljoner kronor som ska återhämtas i kommande budgetar.

Vid slutet av augusti hade det upparbetats 13,6 miljoner kronor av de 31,3 som finns i investeringsbudgeten. Prognosen är att 26,7 miljoner kronor kommer att ha förbrukats vid årets slut. Resterande medel kommer dels att ombudgeteras till nästa år, dels att återlämnas helt.

De likvida medlen beräknas uppgå till 93,9 miljoner kronor vid årets slut.

Justerande		Utdragsbestyrkande
------------	--	--------------------



Beslutande organ
Ekonomiutskottet

§ 60 Budgetramar 2024-2026 och investeringsplan

Diarienummer KSK 2023/558

Ekonomiutskottets beslut

Kommundirektören får i uppdrag att göra en ny beräkning av byte av platta i ishallen som medger en tidigareläggning av investeringen till 2024. Den nya plattan ska medge annan verksamhet såsom exempelvis mässor under isfri tid. Underlaget (investeringsvolymen och beräknad driftskostnad) ska vara klart under januari månad år 2024.

Ekonomiutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens beslut

1. Kommundirektören får i uppdrag att justera budgetramarna avseende skatte- och statsbidragsintäkter, Jämtlands Gymnasieförbund, Jämtlands Räddningstjänstförbund samt interna justeringar mellan avdelningar i kommunplan 2024-2026.
2. Kommunstyrelsens budgetramar för 2024-2026 godkänns med justeringar enligt punkt 1.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Kommunstyrelsen får i uppdrag att justera budgetramarna avseende skatte- och statsbidragsintäkter, Jämtlands Gymnasieförbund, Jämtlands Räddningstjänstförbund samt interna justeringar mellan avdelningar i kommunplan 2024-2026.
2. Kommunstyrelsens budgetramar för 2024-2026 godkänns med justeringar enligt punkt 1.

Sammanfattning av ärendet

Ekonomiutskottet gör en genomgång av verksamheternas önskemål och kostnadsförändringar.

Justerande			Utdragsbestyrkande
------------	--	--	--------------------



Beslutande organ
Ekonomiutskottet

Ramarna baseras på ett befolkningstal på 6 125 invånare, vilket är lika med antalet just idag. Det är en minskning med 30 personer jämfört med den 1 november 2022.

Pensionsomkostnadspålägget höjs med 1,3 % till 41,3 %. Anledningen är ökade pensionskostnader.

Vissa osäkerheter finns. I oktober kommer säkra uppgifter från SKR om vad regeringens höstbudget innebär för kommunens del. Gymnasieförbundets elevprognos saknas än så länge, den är ett underlag för beräkning av elevplatspriserna. Det saknas även nya ägardirektiv för Räddningstjänstförbundet. Ägarandelarna där förändras i samband med Åre kommuns inträde.

Budgetbristen uppgår till 26 050 000 kronor och har fördelats ut på de olika verksamheterna inom kommunstyrelsens område för att uppnå ett nollresultat.

Läget inför de kommande åren ser för tillfället lite ljusare ut. Bristen år 2025 beräknas till 9,4 miljoner kronor och år 2026 stannar den vid 1,7 miljoner. De siffrorna är dock mycket osäkra.

I investeringsplanen för 2025 är det inlagt ny platta i ishallen. Den behöver tidigareläggas, bland annat av energibesparingsskäl.

Beslutet skickas till

Kommundirektören
Teknik- och infrastrukturavdelningen
Kommunstyrelsen

Justerande			Utdragsbestyrkande
------------	--	--	--------------------



Beslutande organ
Ekonomiutskottet

§ 61 Skattesats 2024

Diarienummer KSK 2023/542

Ekonomiutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunalskatten för år 2023 ska, exklusive skatteväxling, vara oförändrad jämfört med 2022 och uppgå till 23,39 kronor.

Sammanfattning av ärendet

Trots den mycket ansträngda ekonomiska situationen föreslås att den kommunala skattesatsen för år 2022 ska vara oförändrad (23,39 kronor), exklusive skatteväxling. Alternativet, det vill säga en skattehöjning, bedöms i dagsläget innebära ännu större negativa konsekvenser som långsiktigt påverkar kommunens förmåga att bedriva en god kommunal service.

I dagsläget är det enbart Dorotea kommun som har en högre total skattesats än Bräcke kommun. Om enbart skatten till primärkommunen räknas ligger Bräcke kommun på åttonde plats i landet.

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Justerande			Utdragsbestyrkande
------------	--	--	--------------------



Beslutande organ
Ekonomiutskottet

§ 62 Hantering av nedskrivningar

Diarienummer KSK 2023/558

Ekonomiutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens beslut

Inriktningen är att samtliga nedskrivningar och rivningskostnader på Gällö skolområde, med anledning av kommundelegationens stöd, ska hanteras utanför balanskravet.

Sammanfattning av ärendet

Kommundelelegationen har beviljat Bräcke kommun stöd till åtgärder för att förbättra kommunens ekonomi. Kostnaderna för rivning av byggnader för att möjliggöra byggandet av en ny skola i Gällö och nedskrivningar av värdet på de fastigheter som rivs omfattas inte av stödet. Det finns en möjlighet att kostnaderna för dessa omstruktureringsåtgärder kan betraktas som "synnerliga skäl" och därför hanteras utanför balanskravet, så att det egna kapitalet inte behöver återställas. Detta bör provas.

Reservation

Christer Olsson (JVB) reserverar sig mot beslutet.

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Justerande			Utdragsbestyrkande
------------	--	--	--------------------



Beslutande organ
Ekonomiutskottet

§ 63 Kommundelegationen, nuläget

Diarienummer KSK 2022/489

Ekonomiutskottets beslut

Ekonomiutskottet tackar för informationen.

Sammanfattning av ärendet

Rivningarna

Norrandsgatan 21 i Bräcke är jämnad med marken. Dialog förs med regionen om deras behov av parkeringsplatser och landningsplats för helikopter.

Röda Skolan och Kvarnvägen i Kälarne: rivningsentreprenörerna har etablerat sig på plats.

Bräcke högstadiesbyggnad: fjärrvärmens är omdragen för hela skolan, fiber nydragen, utomhusbelysningen kring skolan tillrättalagd, elevhälsovården på väg till gamla syslöjden, skolledningen till kommunhuset, behov av situationsplans upprättande.

Badet/lilla sporthallen i Bräcke: sporthallen är i drift tills uthyrningslösningen på gymnasieskolan är ordnad.

Furugränd 6 i Bräcke: avflyttning har påbörjats.

Hantverksgatan 21 i Bräcke: går enligt plan.

Gällö nya skola

Lokalprogram tas fram. Expertmöte (säkerhet, IT m fl) inom kort. Enligt projektledaren så håller både planerad tid och budget.

Justerande			Utdragsbestyrkande
------------	--	--	--------------------



Beslutande organ
Ekonomiutskottet

§ 64 Upphandling av eldningsolja, bensin och diesel på bulk

Diarienummer KSK 2023/270

Ekonomiutskottets beslut

Bräcke kommun avstår från deltagande i den gemensamma upphandlingen.

Motivering

Bräcke kommun har inte några volymer och därför inte behov av att vara med på upphandlingen.

Sammanfattning av ärendet

I normalfallet ska varor och tjänster som länets kommuner har behov av upphandlas av det gemensamma upphandlingskontoret. Bräcke kommun har tidigare anmält deltagande i den aktuella ramavtalsupphandlingen, som initierats av upphandlingskontoret, men vill nu ändra sitt beslut. Teknik- och infrastrukturavdelningen har redan ett lager som kommer att räcka de närmaste åren.

Justerande			Utdragsbestyrkande
------------	--	--	--------------------



Beslutande organ
Ekonomiutskottet

§ 65 Övriga frågor

Partierna påminns om att lämna in synpunkter och förslag på ändringar i resultatuppdragen (kommunplanen) senast den 29 september till ekonomi-kontoret.

Justerande			Utdragsbestyrkande
------------	--	--	--------------------