

Dnr 2023 KS0001

Kristina Carlo, Tf Ekonomichef
Tel. 072-9658092
E-post: kristina.carlo@hylte.se

Kommunstyrelsen

Tjänsteskrivelse – Tertialrapport 1 2023 Hylte kommun

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen har tagit del av informationen.

Beskrivning av ärendet

2022-02-01 beslutade Kommunstyrelsen att anta riktlinjer för ekonomisk uppföljning. I riktlinjerna framgår att en tertialrapport ska arbetas fram efter fyra månader.

Efter resultatbalansering av VA och avfall visar kommunens prognos för 2023 ett negativt resultat på 13,5 mnkr vilket motsvarar 1,8 procent i relation till skatteintäkter och generella statsbidrag. Nämnderna, exklusive VA och avfall, redovisar en negativ prognosavvikelse på 20,3 mnkr motsvarande 2,7 procent av budgeten. Prognosen har förbättrats med 2,8 mnkr sedan förgående prognos.

Under 2023 beräknas kassaflödet påverkas negativt av att kommunens investeringar förväntas överstiga årets resultat och avskrivningar. Likviditetsprognosen vid årets slut, visar ett underskott på 15,6 mnkr. Om prognosen för årets resultat och investeringstakt håller kommer nyupplåning bli nödvändig.

Kommunen har i uppdrag att hålla god ekonomisk hushållning. Prognosen för kommande år visar på ett vikande invånarantal och en real minskning av skatteunderlaget. Detta förändrar kommunens ekonomiska förutsättningar för kommande år och kommunstyrelsen tillsammans med kommunens nämnder behöver arbeta fram långsiktiga åtgärder för att nå en budget i balans. Lokalförsörjning utgör en viktig del i framtagandet av åtgärder för att anpassa kommunens verksamheter till framtida behov.

2020-12-10 § 157 beslutade kommunfullmäktige om riktlinjer för resultatutjämningsreserven i Hylte kommun. Hylte kommuns tillämpning innebär att resultatutjämningsreserven ska kunna användas vid befarade eller konstaterad lågkonjunktur eller om det uppstår svårigheter att uppfylla balanskravet på ett ansvarsfullt sätt. Därmed ges möjlighet att utjämna hastiga förändringar i de ekonomiska förutsättningarna mellan åren. Medel ur resultatutjämningsreserven får användas för åtgärder som på längre sikt sänker kommunens kostnader vilka förbättrar möjligheten för Hylte kommun att uppnå god ekonomisk hushållning. Beslut om disponering av resultatutjämnings-reserven kan fattas i samband med årsredovisningen. Kommunstyrelsen vill med denna framställa informera kommunfullmäktige att tertialrapporten med prognos för april ger indikationer på ett förväntat underskott 2023 samt att förutsättningarna för kommande år kräver åtgärder och effektiviseringar inom styrelsen och kommunens nämnder.

Ekonomisk konsekvens av beslutet

Ingen ekonomisk konsekvens.

Handlingar i ärendet

Tjänsteskrivelse – Tertiärrapport 1 2023 Hylte kommun

Tertiärrapport 1 2023 Hylte kommun

§105 KSAU Ekonomisk uppföljning kommunstyrelsen 2023 – Tertiärrapport 1 (inklusive prognos 2)

Underlag KS Ekonomisk uppföljning 2023 – Tertiärrapport 1 inklusive prognos 2

§ 106 KSAU Ekonomisk uppföljning räddningsnämnden 2023 – Tertiärrapport 1 (inklusive prognos 2)

Underlag RN Ekonomisk uppföljning 2023 – Tertiärrapport 1 inklusive prognos 2

§45 SBN Tertiärrapport 1 (inkl. prognos 2)

Underlag SBN Ekonomisk uppföljning 2023 – Tertiärrapport 1 inklusive prognos 2

§53 BUN Ekonomisk uppföljning – Tertiärrapport 1 inklusive prognos 2

Underlag BUN Ekonomisk uppföljning 2023 – Tertiärrapport 1 inklusive prognos 2

§68 KFN Ekonomisk uppföljning 2023 – Tertiärrapport 1 (inklusive prognos 2)

Underlag KFN Ekonomisk uppföljning 2023 – Tertiärrapport 1 inklusive prognos 2

§54 ON Ekonomisk uppföljning 2023 – Tertiärrapport 1 (inkl. prognos 2)

Underlag ON Ekonomisk uppföljning 2023 – Tertiärrapport 1 inklusive prognos 2

Beslutet skickas till

Samtliga nämnder

Ekonomienheten

Emma Gröndahl
Kommunchef

Kristina Carlo
Tf Ekonomichef