

Dnr 2019 KS0001

Marita Svensson, Ekonom
Tel. 0345-180 36
E-post: Marita.Svensson@hylte.se

Kommunstyrelsen

Tjänsteskrivelser - Delårsbokslut 2019 Hylte kommun

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att godkänna Hylte kommuns delårsbokslut för 2019.

Beskrivning av ärendet

God ekonomisk hushållning i Hylte kommun är en sammanvägd bedömning av kommunens grunduppdrag, vilket innebär att såväl kommunens ekonomiska som verksamhetsmässiga kvalitetsnivåer ska mätas. För att uppnå en god ekonomisk hushållning krävs att samtliga finansiella kvalitetsnivåer är uppfyllda och 80 procent av kommunfullmäktiges beslutade kvalitetsnivåer för verksamheterna. Resultatet vid delårsbokslutet 2019 visar att endast 60 procent av de finansiella nyckeltalen och endast 27 procent av verksamhetens nyckeltal uppfyller accepterad kvalitetsnivå.

Eftersom inte alla nyckeltal kopplat mot verksamheten mäts vid delårsbokslutet och således inte ingår i bedömningen av god ekonomisk hushållning, kan utfallet på enskilda nyckeltal påverka helheten i större utsträckning jämfört med den sammanställning som görs i samband med bokslutet.

Resultatet vid delårsbokslutet är -14,0 mkr och i prognosen för 2019 är resultatet -20,5 mkr.

I balanskravsutredningen blir årets balanskravsresultat 0 vilket innebär att kommunen inte behöver hämta hem det negativa resultatet under kommande treårsperiod. Anledningen till att balansresultatet blir 0 är kommunfullmäktiges beslut 2019-05-02 om att utöka barn- och ungdomsnämndens ram med 26,5 mkr och finansiera detta genom att ianspråkta upp till 26,5 mkr av resultatutjämningsreserven.

Resultatutjämningsreserven är till stor del uppbyggd via medel från bidrag kopplat till det stora mottagandet av asylsökande åren 2015-2016. Då en stor andel av de asylsökande var barn och unga krävdes att barn- och ungdomsnämnden utökade sin verksamhet. När nu befolkningen istället minskar behöver barn- och ungdomsnämnden anpassa sin verksamhet utefter det och det pågår ett större omställningsarbete inom nämnden. Arbetet kommer inte att hinna ge den effekt som krävs för en budget i balans under 2019 och fullmäktige tog därför i maj beslut om att utöka nämndens ram med 26,5 mkr.

Handlingar i ärendet

Preliminärt delårsbokslut 2019 och budgetutfallsprognos

Beslutet skickas till

Ekonomichef
Samtliga nämnder

Per Borg
Kommundirektör

Daniel Bjuvstam
Tillförordnad ekonomichef