

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

Kommunstyrelsen

Tjänsteskrivelse - Tertialrapport 1 inklusive prognos 2, Hylte kommun 2024

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen godkänner tertialrapport 1 inklusive prognos 2 för Hylte kommun.

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 2024 ett negativt resultat på 8,5 mnkr vilket motsvarar 1 procent av skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag. Nämnderna, exklusive VA och avfall, redovisar en positiv prognosavvikelse på 4,5 mnkr motsvarande 0,7 procent av budgeten inklusive extra tilläggsbudget på 20 mnkr. Prognosen har förbättrats med 3,6 mnkr sedan förgående prognos.

Under 2024 beräknas kassaflödet påverkas positivt av att kommunens investeringar förväntas understiga årets resultat och avskrivningar. Likviditetsprognosen vid årets slut, visar ett överskott på 57 mnkr.

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.

Ekonomisk konsekvens av beslutet

När nämndernas prognoser visar negativa avvikelser från budget vid årets slut ska kommunstyrelsen besluta om åtgärder ska genomföras eller ej samt om ytterligare prognoser ska göras och beslutas i nämnden.

Handlingar i ärendet

Tjänsteskrivelse – Tertiärrapport 1 inklusive prognos 2, Hylte kommun 2024

Tertiärrapport 1 inklusive prognos 2, Hylte kommun 2024

Bilaga, Statsbidrag 2023–2027

§ 73 KSAU Ekonomisk uppföljning 2024 Hylte kommun – Tertiärrapport 1 (inklusive prognos 2)

§ 48 BUN Ekonomisk uppföljning 2024 Tertiärrapport 1 inkl. prognos 2

Underlag BUN Ekonomisk uppföljning 2024 – Tertiärrapport 1 inklusive prognos 2

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

Underlag KFN Ekonomisk uppföljning 2024 – Tertiärrapport 1 inklusive prognos 2

§ 34 ON Tertiärrapport 1 inkl. prognos 2

Underlag ON Ekonomisk uppföljning 2024 – Tertiärrapport 1 inklusive prognos 2

§ 30 SBN Tertiärrapport 1 inkl prognos 2

Underlag SBN Ekonomisk uppföljning 2024 – Tertiärrapport 1 inklusive prognos 2

§ 71 KSAU Ekonomisk uppföljning 2024 kommunstyrelsen – Tertiärrapport 1 (inklusive prognos 2)

Underlag KS Ekonomisk uppföljning 2024 – Tertiärrapport 1 inklusive prognos 2

§ 72 KSAU Ekonomisk uppföljning 2024 räddningsnämnden – Tertiärrapport 1 (inklusive prognos 2)

Underlag RN Ekonomisk uppföljning 2024 – Tertiärrapport 1 inklusive prognos 2

Beslutet skickas till

Samtliga nämnder

Ekonomienheten

Emma Gröndahl
Kommunchef

Kristina Carlo
Tf. ekonomichef