

Plats och tid	Bolmen kl. 08:30-11:30
Beslutande ledamöter	Ronny Löfquist (S) (ordförande), Birgitta Årzen (S) (1:e vice ordförande), Fredrik Engberg (L), Håkan Bengtsson (C), Bo-Gunnar Åkesson (M), Kerstin Alexén (SD) ersätter Stina Isaksson (SD) (2:e vice ordförande), Karl-Yngve Dahlgren (SD) ersätter Maj Brodin (SD), Mats Gustafsson (SD) ersätter Mikael Ingvarsson (SD), Tommy Edenhalm (KV), Anna Roos (C)
Ej tjänstgörande ersättare	Krister Mattsson (S) Bengt-Åke Torhall (L) Wien Axelsson (C)
Övriga närvarande	Emma Gröndahl (kommunchef) Jenny Hagesjö (kanslichef) Kristina Carlo (controler) Linda Backsten (kommunsekreterare)
Utses att justera	Anna Roos (C) Birgitta Årzen (S)
Justeringens plats och tid	
Protokollet omfattar	§117

Underskrifter	Sekreterare	
	Linda Backsten	
	Ordförande
	Ronny Löfquist (S)	
	Justerande
	Anna Roos (C)	Birgitta Årzen (S)

ANSLAG/BEVIS Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ Kommunstyrelsen
Sammanträdesdatum 2023-05-30

Datum för anslags uppsättande		Datum för anslags nedtagande
Förvaringsplats för protokollet	Kommunkontoret	
Underskrift	

Kommunstyrelsen

§117

Ekonomisk uppföljning Hylte kommun 2023 - Tertialrapport 1 (inklusive prognos 2)

(2023 KS0001)

Beslut

- Kommunstyrelsen har tagit del av informationen.
- Kommunstyrelsen beslutar att uppmana att nämnderna ska arbeta målinriktat för att nå en budget i balans enligt gällande ekonomistyrningsregler.
- Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att använda resultatutjämningsreserven i samband med årsbokslut 2023 vid ett eventuellt ekonomiskt underskott.
- Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att ge kommunstyrelsen rätt till att utöka kommunens lån till Kommuninvest under 2023 med totalt 30 mnkr för att finansiera investeringar i Torups skola och energieffektiviseringsåtgärder.
- Utifrån kommunstyrelsens tillsynsplikt ska kommunstyrelsen delges åtgärdsplanerna från de nämnder som har ett underskott överstigande 1 % (enligt ekonomistyrningsreglerna) och fortlöpande följa dessa.

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.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Kommunstyrelsen

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 resultatutjämningsreserven kan fattas i samband med årsredovisningen. Kommunstyrelsen vill med denna framställan 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

- §107 KSAU Ekonomisk uppföljning Hylte kommun 2023 - Tertialrapport 1 (inklusive prognos 2)
- Tjänsteskrivelse – Tertialrapport 1 2023 Hylte kommun
- Tertialrapport 1 2023 Hylte kommun
- §105 KSAU Ekonomisk uppföljning kommunstyrelsen 2023 - Tertialrapport 1 (inklusive prognos 2)
- Underlag KS Ekonomisk uppföljning 2023 - Tertialrapport 1 inklusive prognos 2
- §106 KSAU Ekonomisk uppföljning räddningsnämnden 2023 - Tertialrapport 1 (inklusive prognos 2)
- Underlag RN Ekonomisk uppföljning 2023 - Tertialrapport 1 inklusive prognos 2
- §45 SBN Tertialrapport 1 (inkl. prognos 2)
- Underlag SBN Ekonomisk uppföljning 2023 - Tertialrapport 1 inklusive prognos 2
- §53 BUN Ekonomisk uppföljning - Tertialrapport 1 inkl. prognos 2
- Underlag BUN Ekonomisk uppföljning 2023 - Tertialrapport 1 inklusive prognos 2
- §68 KFN Ekonomisk uppföljning 2023 - Tertialrapport 1 (inkl. prognos 2)
- Underlag KFN Ekonomisk uppföljning 2023 - Tertialrapport 1 inklusive prognos 2
- §54 ON Ekonomisk uppföljning 2023 - Tertialrapport 1 (inkl. prognos 2)

Kommunstyrelsen

- Underlag ON Ekonomisk uppföljning 2023 - Tertialrapport 1 inklusive prognos 2

Förslag till beslut

Arbetsutskottets förslag till beslut

- Kommunstyrelsen har tagit del av informationen.
- Kommunstyrelsen beslutar att uppmana att nämnderna ska arbeta målinriktat för att nå en budget i balans enligt gällande ekonomistyrningsregler.
- Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att använda resultatutjämningsreserven i samband med årsbokslut 2023 vid ett eventuellt ekonomiskt underskott.
- Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att ge kommunstyrelsen rätt till att utöka kommunens lån till Kommuninvest under 2023 med totalt 30 mnkr för att finansiera investeringar i Torups skola och energieffektiviseringsåtgärder.

Yrkande

Birgitta Årzén (S) och Ronny Löfquist (S) yrkar bifall till arbetsutskottets förslag till beslut.

Ajournering 11:00 - 11:05

Anna Roos (C) yrkar att:

- Utifrån kommunstyrelsens tillsynsplikt ska kommunstyrelsen delges åtgärdsplanerna från de nämnder som har ett underskott överstigande 1 % (enligt ekonomistyrningsreglerna) och fortlöpande följa dessa.

Ronny Löfquist (S) och Fredrik Engberg (L), Birgitta Årzén (S) och Tommy Edenholm (KV) yrkar bifall till Anna Roos tilläggsyrkande.

Kerstin Alexén (SD) yrkar att:

- Inte göra besparingar som belastar skola, vård och omsorg.

Ronny Löfquist (S) yrkar avslag på Kerstin Alexéns tilläggsyrkande.

Beslutsgång

Ordförande frågar först om kommunstyrelsen beslutar enligt arbetsutskottets förslag till beslut. Ordförande finner att arbetsutskottet beslutar enligt arbetsutskottets förslag till beslut.

Kommunstyrelsen

Ordförande frågar sedan om kommunstyrelsen bifaller eller avslår Anna Roos tilläggsyrkande. Ordförande finner att kommunstyrelsen bifaller Anna Roos tilläggsyrkande.

Ordförande frågar till sist om kommunstyrelsen bifaller eller avslår Kerstin Alexéns tilläggsyrkande. Ordförande finner att kommunstyrelsen avslår Kerstin Alexéns tilläggsyrkande.

Reservation

Kerstin Alexén (SD), Karl-Yngve Dahlgren (SD) och Mats Gustavsson (SD) reserverar sig till förmån för Kerstin Alexéns yrkande.

Paragrafen är justerad