

Madeleine Lindgren, Controller
Tel. 072-3967034
E-post: madeleine.lindgren@hylte.se

Kommunstyrelsen

Tjänsteskrivelse Kommunstyrelsen ekonomisk uppföljning 2025 – prognos 1

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen godkänner kommunstyrelsens ekonomiska uppföljning 2025 – prognos 1.

Beskrivning av ärendet

Enligt kommunens beslutade uppföljningsprocess ska kommunens nämnder och kommunstyrelsen göra en ekonomisk uppföljning fyra gånger per år utöver årsbokslutet.

Efter 3 månader prognostiserar kommunstyrelsen en positiv budgetavvikelse om 1 000 tkr, exklusive färdtjänst och kommunfastigheter, vilket motsvarar 1,7 procent av budget. Den positiva avvikelsen förklaras främst av att rekrytering kopplat till den politiska satsningen *Utveckling – etablering, bostäder och tillväxt* endast beräknas ge halvårseffekt 2025 samt tillfälliga glapp mellan anställningar.

Inklusive kommunfastigheter och färdtjänst prognostiserar kommunstyrelsen en positiv budgetavvikelse på 1 500 tkr vid årets slut, vilket motsvarar 2,3 procent av budget. Kommunfastigheter prognostiserar en budget i balans vid årets slut. Prognosen för färdtjänst visar en positiv avvikelse mot budget på 500 tkr vid årets slut. De minskade kostnaderna beror främst på en kraftig minskning av antal resenärer under årets två första månader.

Efter 3 månaders utfall prognostiserar kommunstyrelsen att investera för 50 669 tkr, vilket ger en positiv avvikelse mot budget på 14 133 tkr. Avvikelsen utgörs främst av projektet *Elias Fries* samt ej nyttjade medel för markinköp och exploatering.

Ekonomisk konsekvens av beslutet

När prognosen visar en negativ avvikelse från budget vid årets slut ska arbetsutskottet föreslå förslag på åtgärder för att komma i ram. Kommunstyrelsens prognos visar en positiv avvikelse mot budget.

Förvaltningens bedömning och överväganden

Driftsprognos kommunstyrelsen mars 2025

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*)

+ 1 500 tkr (saknas)

Exklusive färdtjänst och kommunfastigheter prognostiserar kommunstyrelsen en positiv avvikelse mot budget vid årets slut på 1 000 tkr, vilket motsvarar 1,7 procent av budgeten. Avvikelsen för året beror främst på den politiska satsningen *Utveckling – etablering, bostäder och tillväxt* där kommunstyrelsen fått utökad budget med 650 tkr och prognostiserar att nyttja hälften under året. Avvikelsen beror delvis även på glapp mellan anställningar i fördelad gemensam verksamhet.

Kommunstyrelsen har en budget för perioden januari-mars på 15 176 tkr, exklusive kommunfastigheter och färdtjänst. Utfall för perioden är 13 632 tkr, vilket ger en positiv avvikelse på 1 543 tkr. Avvikelsen för perioden förklaras främst av ännu outnyttjade men planerade kostnader för systemunderhåll samt ännu outnyttjad budget för bland annat de politiska REP uppdragen *Utveckling – etablering, bostäder och tillväxt* samt *Skolutredning – hantering av minskat barn- och elevantal* samt tillfälliga vakanser i fördelad gemensam verksamhet.

Färdtjänst har en budget för perioden på 1 725 tkr och ett utfall på 1 502 tkr, vilket ger en positiv avvikelse mot budget på 223 tkr. Avvikelsen förklaras av en kraftig minskning av antalet resenärer under årets två första månader. Prognosen för färdtjänst visar en positiv budgetavvikelse på 500 tkr vid årets slut.

Inklusive färdtjänst och kommunfastigheter prognostiserar kommunstyrelsen en positiv avvikelse mot budget på 1 500 tkr vid årets slut. Avvikelsen motsvarar 2,3 procent av budgeten.

Statsbidrag

För 2025 har Hylte kommun, likt föregående år, sökt bidrag från Tillväxtverket på 2 604 tkr. Bidraget ska finansiera insatser för att stärka ekonomisk och social utveckling i kommunen. Bidraget är ett riktat bidrag som, vid beviljad ansökan, kräver återrapportering innan beslut fastställs. Besked om ansökan väntas under våren.

Sjukfrånvaro

Kommunledningsförvaltningen, inklusive räddningsnämnden, har en sjukfrånvaro på 1,99 resp. 1,45 procent under årets två första månader. Sjukfrånvaron är lägre i januari jämfört med föregående år. Förvaltningen har relativt få medarbetare och enstaka sjuktillfällen kan ge stora förändringar i statistiken.



Nedan ges en förklaring till verksamheter som enligt prognos avviker mer än 100 tkr mot budget.

Färdtjänst

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) + **500 tkr** (*saknas*)

Färdtjänst visar en positiv budgetavvikelse på 500 tkr för året. Prognosen baseras på antal resenärer som har sjunkit kraftigt under årets två första månader jämfört med samma period 2024.

Fördelad gemensam verksamhet

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) + **950 tkr** (*saknas*)

Fördelad gemensam verksamhet visar en positiv budgetavvikelse på 950 tkr för året. Avvikelsen beror på budget för politiska satsningar som väntas nyttjas till hälften under året, samt glapp i anställningar.

Investeringsprognos kommunstyrelsen mars 2025

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) + **14 133 tkr** (*saknas*)

Efter tre månaders utfall prognostiserar kommunstyrelsen att investera för 50 669 tkr.

Beslutad budget för 2025, inklusive ombudgeteringar från 2024, uppgår till 64 802 tkr, vilket ger en positiv budgetavvikelse på 14 133 tkr.

Under året har investeringsbudgeten utökats med 14 352 tkr som utgörs av ombudgeterade investeringsmedel från föregående år.

2025-01-21 beslutade kommunstyrelsens arbetsutskott att uppdra kommunledningsförvaltningen att genomföra rivning av Örnabäckshult 1:184. Finansiering sker via investeringsmedel för markförvärv och exploatering.

Större budgetavvikelser redovisas nedan.

Skolfastigheter

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) + **4 000 tkr** (*saknas*)

Avvikelsen utgörs av investeringsprojektet *Elias Fries*. Kommunfullmäktige beslutade 2025-03-04 att återremittera ärendet om serveringskök och matsal på Elias Fries till kommunstyrelsen, för att bland annat ta fram framtida elevunderlag kopplat till köket och matsalens dimensioner samt en trafikanalys.

Särskild investeringssatsning

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) - **214 tkr** (*saknas*)

Prognosen består främst av kostnader för att slutföra projektet *Torups skola* med bland annat övervakningskameror.

Handlingar i ärendet

Tjänsteskrivelse KS Ekonomisk Uppföljning 2025 – Prognos 1

KS – Ekonomisk uppföljning 2025 Prognos 1 – Räkenskaper drift

KS – Ekonomisk uppföljning 2025 Prognos 1 – Räkenskaper investeringar

KS – Ekonomisk uppföljning 2025 Prognos 1 – Redovisning statsbidrag

Beslutet skickas till

Kommunchef
Ekonomichef

Emma Gröndahl
Kommunchef

Kristina Carlo
Ekonomichef