

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

Kommunstyrelsen

Tjänsteskrivelse - Tertialrapport 1 inkl. prognos 2, 2025 Hylte kommun

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 2025 ett positivt resultat på 7,6 mnkr vilket motsvarar 0,9 procent av skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag.

Nämnderna, exklusive VA och avfall, redovisar en negativ prognosavvikelse på 2,4 mnkr motsvarande 0,3 procent av budgeten. Prognosen har förbättrats med 2,5 mnkr sedan förgående prognos.

Under 2025 beräknas kassaflödet minska av att kommunens investeringar förväntas överstiga årets resultat och avskrivningar. Likviditetsprognosen vid årets slut, visar ett överskott på 54,4 mnkr.

Kommunen har haft en real minskning av skatteunderlaget under 2023 och 2024. Från 2018 har även kommunens invånarantal minskat och kommunen behöver anpassa sin verksamhet efter rådande förutsättningar för att nå en långsiktigt hållbar ekonomi.

2025-03-04 §11 reviderade kommunfullmäktige Hylte kommuns riktlinjer för hantering av resultatutjämningsreserven (RUR). 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 - Tertialrapport 1 inkl. prognos 2, 2025 Hylte kommun

Dnr 2025 KS0001

Tertialrapport 1 inkl. prognos 2, 2025 Hylte kommun
§97 KSAU Ekonomisk uppföljning 2025 Hylte kommun - Tertialrapport 1 (inklusive prognos 2)
§44 KFN Ekonomisk uppföljning - Tertialrapport 1 (inkl prognos 2)
Underlag KFN Ekonomisk uppföljning 2025 - Tertialrapport 1 (inklusive prognos 2)
§44 BUN Ekonomisk uppföljning 2025 - Tertialrapport 1 inkl. prognos 2
Underlag BUN Ekonomisk uppföljning 2025 - Tertialrapport 1 (inklusive prognos 2)
§36 ON Ekonomisk uppföljning 2025 – Tertialrapport 1 inkl. prognos 2
Underlag ON Ekonomisk uppföljning 2025 - Tertialrapport (1 inklusive prognos 2)
§22 SBN Samhällsbyggnadsnämnden Tertialrapport 1 inkl. prognos 2
Tjänsteskrivelse SBN - Samhällsbyggnadsnämnden Tertialrapport 1 inkl. prognos 2
Underlag SBN Ekonomisk uppföljning 2025 - Tertialrapport 1 (inklusive prognos 2)

Beslutet skickas till

Ekonomichef

Emma Gröndahl
KommunchefKristina Carlo
Ekonomichef