

Frida Nyman, Budgetsamordnare  
Tel. 072-1606168  
E-post: frida.nyman@hylte.se

Kommunstyrelsen

## Tjänsteskrivelse - Tertialrapport 1 inkl. prognos 2, 2026 Hylte kommun

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsen godkänner tertialrapport 1 inklusive prognos 2, för Hylte kommun.

Kommunstyrelsen beslutar att:

- tilldela barn- och ungdomsnämnden 0,76 mnkr varav 0,57 mnkr avser Gläntans hyreskostnad och 0,19 mnkr avser tillfälliga kostnader för flytt och lokalåtgärder. Finansiering sker via kommunstyrelsens reserv.

### Beskrivning av ärendet

Efter resultatbalansering av VA visar kommunens prognos för 2026 ett negativt resultat på 5,3 mnkr vilket motsvarar 0,6 procent av skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag.

Nämnderna, exklusive VA, redovisar en negativ prognosavvikelse på 0,6 mnkr motsvarande 0,07 procent av budgeten. Prognosen har försämrats med 7,2 mnkr sedan förgående prognos.

Den taxefinansierade verksamheten vattenförsörjning och avlopp (VA) har ett balanserat överskott från tidigare år om 2,7 mnkr. För 2026 prognostiseras en budget i balans, vilket innebär att överskottet kvarstår vid årets slut.

Kostenheten har ökade kostnader för hyra, flytt och lokalåtgärder i samband med att serveringsköket på Vildmarksgymnasiet ersätts med ett tillagningskök på Gläntan.

Hyra för Gläntan motsvarar 0,57 mnkr vilket är 0,22 mnkr mer än hyran för Vildmarksgymnasiet.

Vidare tillkommer tillfälliga kostnader för flytt och lokalåtgärder som uppgår till 0,19 mnkr.

Kostenhetens kostnader finansierats av nyttjande verksamhet vilket innebär att denna kostnad kommer att tillfalla barn- och ungdomsnämnden vid nästa avräkning.

Under 2026 beräknas kassaflödet minska av att kommunens investeringar förväntas överstiga årets resultat och avskrivningar. Likviditetsprognosen vid årets slut, visar ett överskott på 0,4 mnkr.

Skatteintäkter och utjämningsbidrag bedöms bli lägre än budgeterat, vilket sammantaget medför en negativ prognosavvikelse om 6,8 mnkr för 2026.

Helårsprognosen grundas på utfall till och med april månad 2026, och i nuläget kända förutsättningar.

**Ekonomisk konsekvens av beslutet**

När nämndernas prognoser visar negativ avvikelse från budget vid årets slut ska kommunstyrelsen besluta om åtgärder ska genomföras eller ej samt om ytterligare prognoser ska utföras under året.

**Handlingar i ärendet**

Tjänsteskrivelse - Tertialrapport 1 inkl. prognos 2, 2026 Hylte kommun  
§107 KSAU Ekonomisk uppföljning 2026 Hylte kommun - Tertialrapport 1 (inklusive prognos 2)  
§46 KFN Ekonomisk uppföljning 2026 - Tertialrapport 1 inkl. prognos 2  
Underlag KFN Ekonomisk uppföljning 2026 - Tertialrapport 1 inkl. prognos  
§50 BUN Ekonomisk uppföljning 2026 - Tertialrapport 1 inkl. prognos 2  
Underlag BUN Ekonomisk uppföljning 2026 - Tertialrapport 1 inklusive prognos 2  
§43 ON Ekonomisk uppföljning 2026 - Tertialrapport 1 inkl. prognos 2  
Underlag ON Ekonomisk uppföljning 2026 - Tertialrapport 1 inkl. prognos 2  
§33 SBN Ekonomisk uppföljning 2026 - Tertialrapport 1 inkl. prognos 2  
Underlag SBN Ekonomisk uppföljning 2025 - Tertialrapport 1 inkl. prognos 2

**Beslutet skickas till**

Ekonomichef

Victoria Bengtsson  
Kommunchef

Kristina Carlo  
Ekonomichef