

Hylte kommuns ekonomiska uppföljning 2025 – Prognos 1

Budgeterat
balanskravsresultat

1,9 mnkr

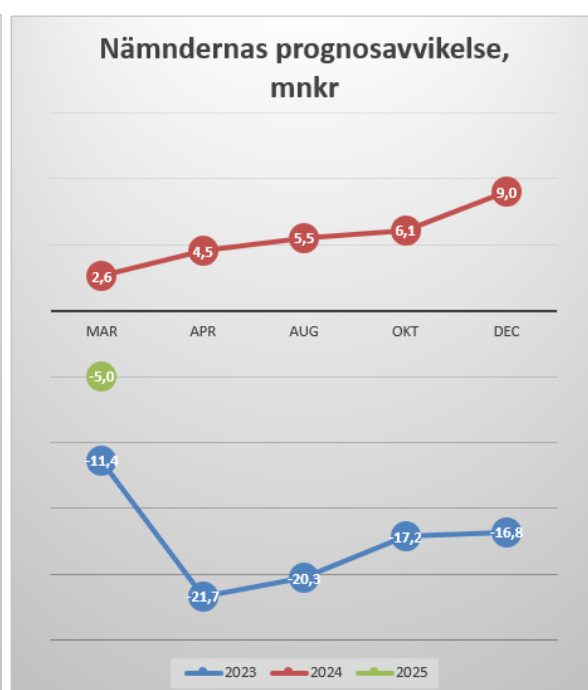
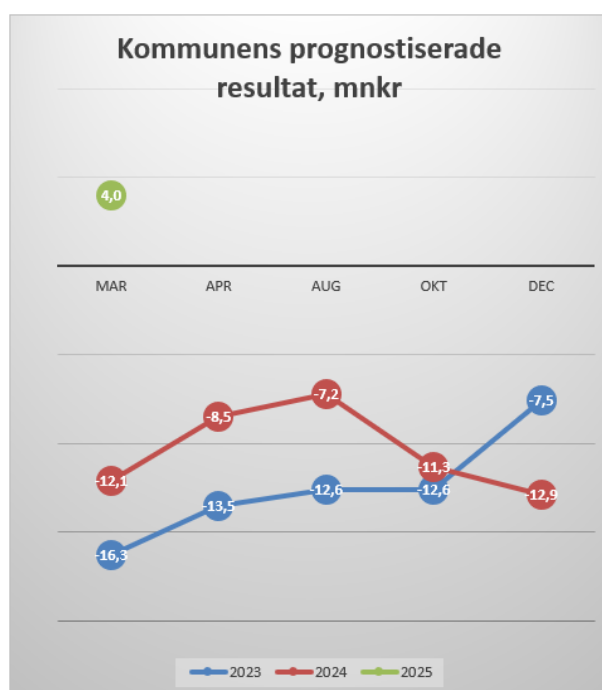
Verksamhetens
prognosavvikelse

6,1 mnkr

Verksamhetens
prognosavvikelse

0,81 %

Årets resultat i
relation till
skatteintäkter och
utjämningsbidrag
0,5 %



Resultatprognos	Prognos	Nämnd	Prognosavvikelse
Årets resultat	4,0	Kommunstyrelsen	1,5
Saldo RUR	55,5	Samhällsbyggnadsnämnden	0,0
		Kultur- och fritidsnämnden	-1,0
		Barn- och ungdomsnämnden	-6,0
		Omsorgsnämnden	0,5
		Övriga	0,1
		Nämndernas prognosavvikelse	-5,0
		Verksamhetens prognosavvikelse	6,1

Inledning

Följande ekonomiska prognos bygger dels på nämndernas beslut avseende kontorens egna uppgifter och kommentarer rörande avvikelser i förhållande till drift- respektive investeringsbudgeten på helårsbasis, dels på kommunledningsförvaltningens bedömningar vad gäller kommunens likviditet, skatteintäkter, räntor och kommungemensamma poster.

Sammanfattning av den ekonomiska prognosen

Efter resultatbalansering av vattenförsörjning och avlopp (VA) och avfallshantering visar kommunens prognos för 2025 ett positivt resultat på 4 mnkr vilket motsvarar 0,5 procent av skatteintäkter och utjämning.

De taxefinansierade verksamheterna VA samt avfallshantering redovisar en positiv avvikelse mot budget på 0,6 mnkr. Avvikelsen härleds främst till att den debiterade mängden vattenförbrukning har ökat jämfört med förgående år. Inräknat underskott från tidigare år uppgår utgående balans för 2025 till 4,5 mnkr.

Nämnderna, exklusive VA och avfallshantering, redovisar en negativ prognosavvikelse på 5 mnkr motsvarande 0,6 procent av budgeten. Nämnderna arbetar med effektiviserings- och besparingsåtgärder för att hålla en budget i balans samt för att minska kostnadsutvecklingen för kommande år. Kultur- och folkhälsoförvaltningen visar en negativ prognosavvikelse på 1 mnkr motsvarande 0,5 procent av årsbudgeten. Det är framförallt IFO barn och unga som visar på ökade placeringskostnader och behov av konsulttimmar. Barn- och ungdomsnämnden visar en negativ prognosavvikelse på 6 mnkr motsvarande 2,3 procent av årsbudgeten. Handlingsplaner är upprättade för att minska kostnadsutvecklingen och personella resurser har minskat under årets början. En utredning för hur kommunen ska möta ett vikande barn- och elevantal ska genomföras under året. Övriga nämnder visar en budget i balans eller positiva budgetavvikelser.

Årets prognos för kommunens finansieringsverksamhet visar en positiv prognosavvikelse mot budget på 7,1 mnkr. De främsta avvikelserna består av:

- Skatteintäkter och utjämningsbidrag som utgör en negativ avvikelse mot budget på 4,6 mnkr.
- Försäljning av fastigheter beräknas ge en positiv budgetavvikelse på 10,7 mnkr.
- Centralt avsatta medel för höjd behörighet inom barn- och ungdomsnämnden utgör en positiv budgetavvikelse på 1 mnkr.

Sammantaget visar kommunens prognos en positiv avvikelse mot budget på 2,1 mnkr. Kommunens budgeterade resultat uppgår till 1,9 mnkr och årets prognostiserade resultat uppgår till 4 mnkr.

Under 2024 ökade kommunens likvida medel med 42,2 mnkr från 34,6 mnkr till 76,8 mnkr. Att kommunens kassa ökade berodde på den låga investeringsvolymen. Under 2025 beräknas kassaflödet påverkas negativt av att prognostiserad investeringsvolym kommer överstiga kommunens resultat och avskrivningar.

Driftsredovisning, skattefinansierad verksamhet

Resultatprognos 2025, tkr

Skatteprognos SKR

	BUDGET 2025	PROGNOS 2025	AVVIKELSE
Verksamhetens nettokostnad	-749 539	-743 464	6 074
Avskrivningar	-60 348	-60 348	0
Verksamhetens kostnad	-809 886	-803 812	6 074
Skatteintäkter	534 278	533 743	-535
Utgjämning och generella statsbidrag	286 698	282 679	-4 019
Finansiella intäkter	2 170	2 809	639
Finansiella kostnader	-11 388	-11 419	-31
Summa, skatter, bidrag och finansnetto	811 758	807 812	-3 946
Resultat före extraordinära poster	1 872	4 000	2 128
Extraordinära kostnader			0
Extraordinära intäkter			
Årets resultat efter periodisering VA och avfall	1 872	4 000	2 128
Årets resultat i relation till skatteintäkter	0,2%	0,5%	

Driftsprognos 2025, tkr

	BUDGET INKL. TB. 2025	BOKSLUT 2025	AVVIKELSE	AVVIKELSE %
Kommunfullmäktige	770	770	0	0,0%
Kommunstyrelsen	66 320	64 820	1 500	2,3%
Valnämnden	50	50	0	0,0%
Räddningsnämnden	14 988	14 988	0	0,0%
Samhällsbyggnadsnämnden	31 446	31 446	0	0,0%
Tillsynsnämnden	160	110	50	31,3%
Kultur- och folkhälsonämnden	194 227	195 227	-1 000	-0,5%
Revisionen	1 300	1 300	0	0,0%
Överförmyndaren	1 416	1 416	0	0,0%
Barn- och ungdomsnämnden	261 703	267 703	-6 000	-2,3%
Omsorgsnämnden	226 573	226 073	500	0,2%
Nämndernas nettokostnad exkl. finansiering	798 953	803 903	-4 950	-0,6%
Kommunstyrelsens reserv - ej fördelat	550	350	200	
Kommunfullmäktiges reserv - Löneöversyn	12 819	14 080	-1 260	
Statsbidrag Vindkraft	-1 300	-1 300	0	
Realisationsvinst	-1 000	-11 685	10 685	
Pensioner	11 719	11 719	0	
Reserv höjd behörighet BUN	1 000	0	1 000	
Finansiering	-73 202	-72 702	400	
Summa Finansieringen	-49 414	-60 438	11 025	22,3%
Verksamhetens kostnad inkl. finansiering	749 539	743 464	6 074	0,81%

Driftbudgetens prognostiserade budgetavvikelse

Nämnderna, exklusive verksamheterna vattenförsörjning och avlopp samt avfallshantering, redovisar en negativ budgetavvikelse på -5 mnkr motsvarande 0,6 procent av budget.

Kommunstyrelsen

Budgetavvikelse (*Budgetavvikelse föregående prognos*): **+1 500 tkr** (saknas)

Exklusive färdtjänst och kommunfastigheter prognostiserar kommunstyrelsen en positiv avvikelse mot budget på 1 000 tkr. Avvikelsen beror främst på tillfälliga glapp mellan anställningar samt den politiska satsningen Utveckling – etablering, bostäder och tillväxt som tilldelats 650 tkr. För året beräknas kostnader endast ge halvårseffekt.

Inklusive färdtjänst och kommunfastigheter prognostiserar kommunstyrelsen en positiv budgetavvikelse på 1 500 tkr vid årets slut.

Prognosen för färdtjänst visar en positiv budgetavvikelse på 500 tkr. De minskade kostnaderna beror på en kraftig minskning av antalet resenärer under årets två första månader. Kommunfastigheterna prognostiserar en budget i balans vid årets slut.

Räddningsnämnden

Budgetavvikelse (*Budgetavvikelse föregående prognos*): **+/- 0 tkr** (saknas)

Räddningstjänsten har under årets tre första månader inte haft några större uttryckningar som medfört stora personalkostnader eller högt antal mantimmar.

I slutet av mars avslutade Hylte paper det avtal som finns med räddningstjänsten. Avtalet innebar en årlig intäkt om cirka 1 600 tkr. Vidare innebär avtalet att räddningstjänsten i Hylte måste ha 8 personer i beredskap samt övningstid och tillsyn. Avtalet upphör 30 september 2025. Utredning av hur denna uppsägning påverkar räddningsnämnden pågår och är inte medräknad i prognosen.

Samhällsbyggnadsnämnden

Budgetavvikelse (*Budgetavvikelse föregående prognos*): **+/- 0 tkr** (saknas)

Samhällsbyggnadsnämnden (exklusive verksamheterna vattenförsörjning och avlopp samt avfallshantering) prognostiserar ingen avvikelse mot budgeten. Verksamheten fysisk och teknisk planering prognostiserar en negativ avvikelse på 150 tkr. Den prognostiserade avvikelsen beror på ett lägre inflöde av ansökningar inom bygglov samt kart och mät. Miljö- och hälsoskydd prognostiserar en positiv avvikelse på 150 tkr som utgörs av vakant tjänst.

Kultur- och folkhälsonämnden

Budgetavvikelse (*Budgetavvikelse föregående prognos*): **-1 000 tkr** (saknas)

Kultur- och folkhälsonämnden prognostiserar en negativ avvikelse motsvarande 1 000 tkr inkl. ek. bistånd och en negativ avvikelse på 2 000 tkr exkl. ek. bistånd.

IFO barn och unga prognostiserar en negativ avvikelse på 3 450 tkr. Avvikelsen beror på ökade placeringskostnader samt att verksamheten är i behov av att anlita konsulter för att kunna utföra lagstadgad verksamhet. Verksamheten har haft svårt att rekrytera personal med rätt kompetens, målsättningen är att vakanserna ska vara tillsatta så snart som möjligt.

Fritid och folkhälsa prognostiserar en positiv avvikelse på 550 tkr. Avvikelsen beror på lägre övergripande kostnader och lägre personalkostnader, samt högre intäkter och statsbidrag än budgeterat.

Kompetenscentrum prognostiserar en negativ avvikelse på 1 000 tkr, varav interkommunala avgifter visar en negativ avvikelse på 600 tkr och personalkostnader har en positiv avvikelse på 500 tkr.

Verksamheten kommer även betala tillbaka delar utav ett statsbidrag motsvarande ca 900 tkr under året.

Arbetsmarknadsåtgärder prognostiserar en positiv avvikelse på 1 600 tkr, främst till följd utav vakanser inom verksamheten samt högre intäkter för arbetsmarknadsåtgärder än förväntat.

Ekonomiskt bistånd prognostiserar en positiv avvikelse på 1 000 tkr.

Barn- och ungdomsnämnden

Budgetavvikelse (*Budgetavvikelse föregående prognos*):

-6 000 tkr (saknas)

I utfallet för perioden januari till mars redovisar barn- och ungdomsnämnden en negativ avvikelse med 1 018 tkr och vid årets slut beräknas en negativ avvikelse med 6 000 tkr vilket motsvarar 2,3 procent av budget.

Periodens negativa avvikelse förklaras främst av de besparingsposter som rektorsområdena hanterar i omställningsarbetet och upprättade handlingsplaner. På enhetsnivå uppgår den negativa avvikelse till 12,3 mnkr medan de centrala medlen redovisar en positiv avvikelse med 6,3 mnkr. I centrala medel (förvaltningsgemensamt) ingår bland annat medel som är avsatta för avräkning resursfördelning, tilläggsbelopp, statsbidrag och migrationsmedel.

Inför detaljbudgetarbetet 2025 uppgick den negativa avvikelsen på rektorsområden till 22,5 mnkr. Under året planeras åtgärder med totalt 10,2 mnkr. 6,1 mnkr av dessa planerades inför 2025 vid detaljbudgetarbetet och ytterligare 4,1 mnkr har förbättrat prognosen vid uppföljningen per mars.

Omsorgsnämnden

Budgetavvikelse (*Budgetavvikelse föregående prognos*):

+500 tkr (saknas)

I utfallet för jan-mar redovisas en negativ budgetavvikelse på 1 067 tkr. Avvikelsen beror främst på ökat omsorgs- och vårdbehov inom omsorg i hemmet, fler dubbelbemanningar, start av Trygg omsorg (annat arbetssätt vid hemtagning av patienter från länsvården), men också inhyrning av extern konsult (socionom) då rekryteringsläget har varit ansträngt. Personlig assistans visar ökade kostnader dels pga. nytt individärendande samt ökat behov för befintligt individärendande samt att ersättning från Försäkringskassan blev lägre än beräknat.

Prognosen för helåret beräknas ge en positiv budgetavvikelse på 500 tkr. Anledningen är främst en följd av att Höstro beräknas kunna vara avvecklat under sommaren (noll boenden), vilket beräknas ge en positiv budgetavvikelse om 4 000 tkr. Därutöver planeras flera tjänster hållas vakanta under året vilket beräknas ge en effekt på ytterligare 3 000 tkr. Omsorg i hemmet kommer fortsatt överstiga budgeterade kostnader om cirka 4 000 tkr. Dock är denna verksamhet svår att prognostisera då behovet kan variera kraftigt. Ytterligare bidragande orsaker till det prognostiserade budgetavvikelsen är att nya scheman har införts på särskilt boende vilket ska ge ytterligare resurspass som omsorg i hemmet ska kunna utnyttja vid sjukdom/kortare ledigheter. Prognosen är också beroende av att existerande resurspass görs tillgängliga för bland annat omsorg i hemmet att nyttja då denna verksamhet kan minska sitt behov av att ta in timvikarier.

Finansieringen, inkl. skatteintäkter, generella statsbidrag, avskrivningar och finansiella poster
Skatteintäkter och generella statsbidrag beräknas via modell framtagna av SKR.

Prognosen för kommunens finansieringsförvaltning visar en positiv avvikelse mot budget på 7,1 mnkr.

I prognosen per mars utgör skatteintäkter och utjämningsbidrag tillsammans en negativ avvikelse mot budget på 4,6 mnkr. Anledningen till den negativa avvikelsen består främst i en långsammare ekonomisk tillväxt i riket samt på ett vikande invånarantal. Skatteunderlaget för 2025 års budget baseras på 10 270 invånare. Antal invånare per den 1 november 2024 var 10 228 invånare och är underlag för årets prognos. Prognosen baseras på SKR:s beräkningsmodell för skatteintäkter och utjämning och senaste uppdateringen utfördes i februari 2025.

Av kommunstyrelsens reserv för oförutsedda händelser kvarstår 0,6 mnkr. Prognosen visar en positiv avvikelse mot budget vid årets slut på 0,2 mnkr.

I budget 2025 avsattes 12,8 mnkr för 2025 års löneöversyn. Nu är de flesta avtalen klara och beräknas utgöra en kostnad på 1,3 mnkr mer än budgeterat.

I beslutad REP 2024–2027 fick kommunstyrelsen i uppdrag att sälja fastigheter motsvarande 11,5 mnkr. Under 2024 genomfördes avyttring motsvarande 3,2 mnkr. Flertalet försäljningar beräknas genomföras under 2025 och utgör en positiv budgetavvikelse på 10,7 mnkr.

Skandia är kommunens upphandlade leverantör för att hantera kommunens tjänstepensioner. Enligt avtal tar Skandia fram en prognos av kommunens pensionskostnader två gånger per år. Nästa prognosuppdatering kommer till tertialrapport 2. Prognosen påverkas av externa faktorer och såväl som interna personalförändringar och kan ge stora svängningar under året. Även ny information om pensionskostnader för enskilda individer kan få stor resultatpåverkan.

Centralt finns en avsättning på 1 mnkr avsett för höjd behörighet inom barn- och ungdomsnämnden.

I finansieringen finns även avsatta medel för aktiverade investeringar och årets förändring av hyror. Investeringsstakten för året utgör en positiv prognosavvikelse på 0,4 mnkr vid årets slut.

Finansiella kostnader och intäkter visar totalt en positiv prognosavvikelse på 0,6 mnkr vilken främst utgörs av överskottsutbetalning från Kommuninvest. Ränta på insatskapitalet för räkenskapsåret 2024 beslutats på Kommuninvest Ekonomisk förenings årsstämma i april 2025 och uppgick till 0,7 mnkr.

Driftsredovisning, taxefinansierad verksamhet

Taxefinansierade verksamheterna vattenförsörjning och avlopp samt avfallshantering, redovisar en utgående balans för 2025 på 4 500 tkr.

Vattenförsörjning och avlopp (VA)

Budgetavvikelse (*Budgetavvikelse föregående prognos*): + **1 675 tkr** (*saknas*)
VA-verksamhetens balanserade resultat från tidigare år uppgår till 325 tkr i överskott. Under 2025 prognostiseras en positiv avvikelse på 1 675 tkr. Om prognosen kvarstår vid årets slut ger det ett överskott på 2 000 tkr. Den prognostiserade positiva avvikelse beror främst på att den debiterade mängden vattenförbrukning har ökat jämfört med föregående år, vilket innebär ökade intäkter för verksamheten. Även sänkta elpriser beräknas medföra lägre kostnader under 2025.

Driftsredovisning

Nettokostnad per verksamhet (3 positioner) prognos 2025, tkr

Verksamhet	IB 2025	Prognos 2025	UB 2025
Vattenförsörjning och avlopp	325	1 675	2 000

Avfallshantering

Budgetavvikelse (*Budgetavvikelse föregående prognos*): - **1 122 tkr** (*saknas*)
Avfallshanterings balanserade resultat från tidigare år uppgår till 3 622 tkr i överskott. Verksamheten prognostiserar en negativ avvikelse på 1 122 tkr och innebär ett överskott på 2 500 tkr vid årets slut om prognosen kvarstår. Den prognostiserade negativa avvikelsen beror främst på att renhållningstaxan sänktes inför 2025 samt på ökade konsultkostnader med anledning av verksamhetsövergången till SÅM.

Driftsredovisning

Nettokostnad per verksamhet (3 positioner) prognos 2025, tkr

Verksamhet	IB 2025	Prognos 2025	UB 2025
Avfallshantering	3 622	-1 122	2 500

Investeringar

Hylte kommuns investeringsbudget uppgår till 139 mnkr varav 50,4 mnkr är ombudgeteringar från 2024 och 18,1 mnkr avser beslutad VA-plan.

Helårsprognosen för 2025 uppgår till 89,2 mnkr vilket ger en positiv avvikelse mot budget på 49,8 mnkr. Merparten av prognosavvikelsen avser VA-verksamhetens investeringsprojekt Överföringsledning Björnaryd och nytt vattenverk i Björnaryd som visar en positiv avvikelse på 34,2 mnkr. Under året arbetar verksamheten med projektering för att under 2026 komma igång med utförandet av investeringarna.

Investeringsbudget för markförvärv och exploatering beräknas inte nyttjas i år och visar därmed en positiv avvikelse på 8,2 mnkr. Vidare visar lokal- och fastighetsinvesteringarna en positiv avvikelse på 4,1 mnkr och beror främst på renovering av Elias Fries. Projektering och upphandling beräknas påbörjas mot årets slut.

INVESTERINGSPROGNOS 2025, TKR

	Budget 2025	Prognos 2025	Avvikelse 2025	Total Budget	Beräknas klar
Kommunstyrelsen	52 771	48 655	4 116		
Lokal- och fastighetsinvesteringar	42 921	38 805	4 116		
Skolfastigheter	13 923	9 900	4023		
Sörgården, ventilation och fönster	8 923	8 900	23		2025-07-31
Elias Fries renovering	5 000	1 000	4 000	5 000	2026-06-30
Omsorgsfastigheter	718	800	-82		
Malmagården, takbyte o kök	718	800	-82		2025-05-30
Idrotts- och fritidsanläggningar	7 830	7 830	0		
Utrymme upprustning idrottsplatser	250	250	0	Löpande	Löpande
Ridanläggning Rydöbruk	2 580	2 580	0	4 400	2025-12-31
Gamla Hallen renovering	5 000	5 000	0	5 000	2026-12-31
Övriga fastigheter	15 450	15 275	175		
Renovering Kommunhuset	9 500	9 500	0	9 500	2025-12-31
Forum	2 000	1 800	200	2 000	2027-12-31
Anpassning KC IFO	200	250	-50	200	2025-09-30
Kommunhuset solceller	800	800	0	800	2025-12-31
Övningsskolan	2 500	2 500	0	2 500	2025-09-30
Rivning Örnabäckshult	450	425	25	450	
Övriga förvaltningsfastigheter	5 000	5 000	0	Löpande	Löpande
IT-investeringar	9 850	9 850	0	Löpande	Löpande

INVESTERINGSPROGNOS 2025, TKR

	Budget 2025	Prognos 2025	Avvikelse 2025	Total Budget	Beräknas klar
Räddningsnämnden	1 200	1 299	-99	1 200	
Insatsledarbil	1 200	1 299	-99	1 200	2025-10-31
Kultur- och folkhälsonämnden	1 500	1 500	0	600	
Styrsystem Örnahallen	1 500	1 500	0	600	2025-08-31
Barn- och ungdomsnämnden	3 000	3 000	0	0	
Bibehålla tekniken, Digitalt kompetensprojekt	1 500	1 500	0	Löpande	Löpande
Digital utveckling, BUN	1 500	1 500	0	Löpande	Löpande
Omsorgsnämnden	2 050	500	1 550	1 300	
Datorer Omsorgen	500	500	0	Löpande	
Digitala nyckelgömmor	900	0	900	900	2026-12-31
Läkemedelsskåp	400	0	400	400	2026-12-31
Digitala hjälpmedel	250	0	250	Löpande	
Samhällsbyggnadsnämnden exkl. VA och renhållning	9 862	9 888	-26	1 100	
Gata och park	9 802	9 802	0	800	
Reinvestering maskiner och utrustning	200	200	0	Löpande	Löpande
Gång- och cykelvägar	300	300	0	Löpande	Löpande
Reinvesteringar asfaltsbeläggning	4 000	4 000	0	Löpande	Löpande
Utrymme effektivisering gatubelysning	4 235	4 235	0	Löpande	Löpande
Upprustning lekplatser	267	267	0	Löpande	Löpande
Vattna Örnvallen	800	800	0	800	2025-12-31
Exploatering	61	86	-26	300	
Dp Vegas Äng et. 2	61	86	-26	300	2025-06-01
Raminvesteringar	3 583	3 533	50	0	
Kommunstyrelsen	50	0	50	Löpande	Löpande
Räddningsnämnden	50	50	0	Löpande	Löpande
Kultur- och folkhälsonämnden	883	883	0	Löpande	Löpande
Samhällsbyggnadsnämnden	800	800	0	Löpande	Löpande
Barn- och ungdomsnämnden	1 400	1 400	0	Löpande	Löpande
Omsorgsnämnden	400	400	0	Löpande	Löpande

INVESTERINGSPROGNOS 2025,
TKR

	Budget 2025	Prognos 2025	Avvikelse 2025	Total Budget	Beräknas klar
Övriga satsningar	3 500	1 500	2 000	1 500	
Kommunstyrelsens investeringsreserv	2 000	0	2 000	Löpande	Löpande
Ortsutveckling	1 500	1 500	0	1 500	2025-12-31
Markförvärv och exploatering	8 480	300	8 180	0	
Markinköp/försäljning	3 105	0	3 105	Löpande	
Exploateringsprojekt	4 550	0	4 550		
Nya Detaljplaner	825	300	525	Löpande	2025-06-30
Särskild investeringssatsning	0	214	-214	115 482	
Landeryds skola	0	24	-24	56 232	2025
Torup skola renovering	0	191	-191	59 250	2023
SUMMA SKATTEFINANSIERADE INVESTERINGAR	85 947	70 389	15 558	146 832	
Vatten och avlopp	52 932	18 685	34 247	30 900	
VA verksamhet enl. nämndsprioritering	14 685	14 685	0	Löpande	Löpande
Överföringsledning Björnaryd	22 200	1 000	21 200	29 000	2027-12-31
Säkrare vattenförsörjning Unnaryd	1 000	1 000	0	1 000	2025-12-31
Vattenverk Björnaryd	15 047	2 000	13 047	900	2026-09-30
Renhållning och avfallshantering	100	100	0	0	
Reinvestering ÅVC	100	100	0	Löpande	Löpande
SUMMA TAXEFINANSIERADE INVESTERINGAR	53 032	18 785	34 247	30 900	
SUMMA INVESTERINGAR	138 979	89 175	49 804	177 732	

Budgetförändringar 2025	Basbudget	Budgetförändringar
§115 (2024 KS0004) Basbudget investeringar	70 517	
§115 (2024 KS0004) VA-plan	18 100	
§7 (2024 KS0310) Ombudgetering investeringar från 2024		50 362
Summa	88 617	50 362

Kommunens långfristiga låneskuld

Nedan redovisas en sammanställning av kommunens långfristiga lån hos Kommuninvest. Två av låneandelarna med fast ränta motsvarande 109,5 mnkr förfaller under 2025. Även en låneandel med rörlig ränta och fast marginal på 0,16 % förfaller under 2025.

Engagemangsbesked

Låntyp	Räntebindning	Belopp	Marginal	Ränta	Startdatum	Slutdatum
Lån	Stibor 3 mån	30 000 000,00	0,16%	Rörlig	2021-04-22	2025-05-12
Tillsvidarelån	Stibor 3 mån	55 000 000,00	0,38%	Rörlig	2022-04-19	
Tillsvidarelån	Stibor 3 mån	69 500 000,00	0,38%	Rörlig	2022-10-24	
Lån	Fast	30 000 000,00		3,30%	2024-02-22	2026-06-10
Lån	Fast	40 000 000,00		3,58%	2023-04-24	2025-10-22
Lån	Fast	69 500 000,00		3,92%	2023-06-01	2025-05-26
Lån	Fast	30 000 000,00		3,62%	2023-11-30	2027-12-08
Summa lån		324 000 000,00				

Kassaflödesanalys

Under 2024 ökade kommunens likvida medel med 42,2 mnkr från 34,6 mnkr till 76,8 mnkr. Att kommunens kassa ökade berodde på den låga investeringsvolymen.

Under 2025 beräknas kassaflödet påverkas negativt till följd av planerad investeringsvolym. Prognostiserade investeringar för året överstiger årets resultat och avskrivningar. Likviditeten vid årets slut visar ett överskott på 52,0 mnkr vilket är en minskning med 24,8 mnkr. Efterföljande års planerade investeringar tillsammans med utbetalning av infrastruktursatsningen i Kinnared kommer påverka kommunens likviditet kommande år och det kan bli aktuellt att låna upp ytterligare kapital för att finansiera planerade investeringssatsningar samt för att inte urholka kassalikviditeten.

Likviditetsprognos 2025, mnkr

	BOKSLUT 2022	BOKSLUT 2023	BOKSLUT 2024	PROGNOS 2025
Likviditet vid årets början	27,1	46,6	34,6	76,8
Den löpande verksamheten	177,2	-57,0	181,7	64,3
<i>Årets resultat</i>	-3,9	-7,5	-12,9	4,0
<i>Avskrivningar</i>	56,7	95,3	58,6	60,3
<i>Reglering fordringar/skulder</i>	124,5	-144,7	135,9	
Investeringsverksamheten	-74,4	-73,7	-41,0	-89,2
Finansieringsverksamheten	-83,3	118,7	-98,4	0,0
<i>Nyupptagna lån</i>		30,0		
<i>Amortering av lån</i>				
<i>Reglering långfristiga fordringar</i>	-83,3	88,7	-98,4	
Likviditet vid årets slut	46,6	34,6	76,8	52,0
Förändring likvida medel	19,5	-12,0	42,2	-24,8