

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

Kommunstyrelsen

Tjänsteskrivelse Kommunstyrelsen Ekonomisk uppföljning 2025 – Tertialrapport 1 inkl. prognos 2

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen godkänner Kommunstyrelsen Ekonomisk uppföljning 2025 - Tertialrapport 1 inkl. prognos 2.

Beskrivning av ärendet

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

Efter 4 månader prognostiserar kommunstyrelsen en positiv budgetavvikelse om 1 200 tkr, exklusive färdtjänst och kommunfastigheter, vilket motsvarar 2 procent av budget. Den positiva avvikelsen förklaras främst av att rekrytering kopplat till den politiska satsningen *Utveckling – etablering, bostäder och tillväxt* endast beräknas ge en knapp halvårseffekt 2025 samt tillfälliga glapp mellan anställningar.

Inklusive kommunfastigheter och färdtjänst prognostiserar kommunstyrelsen en positiv budgetavvikelse på 1 700 tkr vid årets slut, vilket motsvarar 2,6 procent av årets 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. Den positiva avvikelsen för färdtjänst förklaras främst av markant minskat antal resenärer under årets tre första kostnader, vilket medför lägre kostnader.

Efter 4 månaders utfall prognostiserar kommunstyrelsen att investera för 50 442 tkr, vilket ger en positiv avvikelse mot budget på 13 860 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 besluta om åtgärder för att komma i ram. Kommunstyrelsens prognos visar en positiv avvikelse mot budget.

Förvaltningens bedömning och överväganden

Driftsprognos kommunstyrelsen april 2025

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*)

+ 1 700 tkr (+1 500 tkr)

Exklusive färdtjänst och kommunfastigheter prognostiserar kommunstyrelsen en positiv avvikelse mot budget vid året slut på 1 200 tkr, vilket motsvarar 2 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 knappt hälften under året. Avvikelsen beror delvis även på glapp mellan anställningar.

Kommunstyrelsen har en budget för perioden januari-april på 20 213 tkr, exklusive kommunfastigheter och färdtjänst. Utfall för perioden är 18 450 tkr, vilket ger en positiv avvikelse på 1 726 tkr. Avvikelsen för perioden förklaras främst av 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.

Färdtjänst har en budget för perioden på 2 300 tkr och ett utfall på 2 011 tkr, vilket ger en positiv avvikelse mot budget på 288 tkr. Avvikelsen förklaras av en kraftig minskning av antalet resenärer under årets tre 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 1 700 tkr vid årets slut. Avvikelsen motsvarar 2,6 procent av budgeten.

Statsbidrag

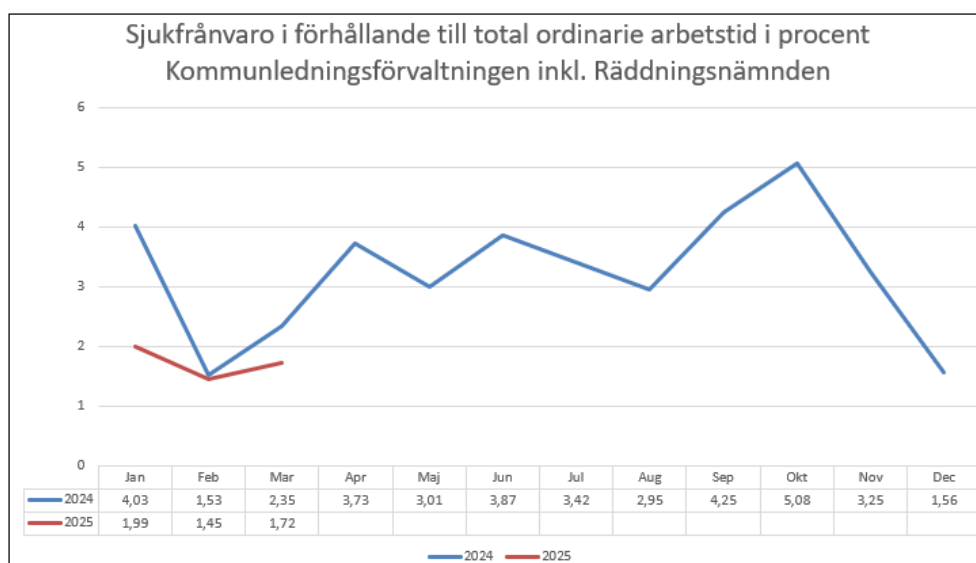
För 2025 har Hylte kommun, likt föregående år, beviljats bidrag från Tillväxtverket om 2 344 tkr. Bidraget ska finansiera insatser för att stärka ekonomisk och social utveckling i kommunen. Bidraget är ett riktat bidrag som kräver återrapportering innan beslut fastställs. Medel fördelas mellan kommunens verksamheter efter utförda åtgärder.

Tilläggsbudget

Kommunstyrelsen beslutade 2025-04-08 att tilldela Landeryds järnvägmuseum evenemangsstöd om 150 tkr. Tilldelningen finansieras via kommunstyrelsens reserv. Kommunstyrelsen har under året även kompenserats med 1 194 tkr för ökade hyror och kapitalkostnader.

Sjukfrånvaro

Kommunledningsförvaltningen, inklusive räddningsnämnden, har en sjukfrånvaro på 1,72 procent av ordinarie arbetstid i mars månad. 100 procent av frånvaron är korttidsfrånvaro och förvaltningen har således ingen långtidsfrånvaro. Sjukfrånvaron för årets tre första månader följer trenden föregående år, men på en lägre nivå. 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 (+500 tkr)**

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

Fördelad gemensam verksamhet

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) **+ 1150 tkr (+950 tkr)**

Fördelad gemensam verksamhet visar en positiv budgetavvikelse på 1 150 tkr för året. Avvikelsen beror på budget för politiska satsningar som väntas nyttjas till knappt hälften under året, samt glapp i anställningar.

Investeringsprognos kommunstyrelsen april 2025

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) **+ 13 860 tkr (14 133 tkr)**

Efter fyra månaders utfall prognostiserar kommunstyrelsen att investera för 50 442 tkr.

Beslutad budget för 2025, inklusive ombudgeteringar från 2024, uppgår till 64 802 tkr, vilket ger en positiv budgetavvikelse på 13 860 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. Rivningen har genomförts. Finansiering sker via investeringsmedel för markförvärv och exploatering.

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

Efter 4 månader prognostiserar kommunstyrelsen en positiv budgetavvikelse om 1 200 tkr, exklusive färdtjänst och kommunfastigheter, vilket motsvarar 2 procent av budget. Den positiva avvikelsen förklaras främst av att rekrytering kopplat till den politiska satsningen *Utveckling – etablering, bostäder och tillväxt* endast beräknas ge en knapp halvårseffekt 2025 samt tillfälliga glapp mellan anställningar.

Inklusive kommunfastigheter och färdtjänst prognostiserar kommunstyrelsen en positiv budgetavvikelse på 1 700 tkr vid årets slut, vilket motsvarar 2,6 procent av årets 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. Den positiva avvikelsen för färdtjänst förklaras främst av markant minskat antal resenärer under årets tre första kostnader, vilket medför lägre kostnader.

Efter 4 månaders utfall prognostiserar kommunstyrelsen att investera för 50 442 tkr, vilket ger en positiv avvikelse mot budget på 13 860 tkr. Avvikelsen utgörs främst av projektet *Elias Fries* samt ej nyttjade medel för markinköp och exploatering.

Ekonomisk påverkan

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

Förvaltningens bedömning och övervägande

Driftsprognos kommunstyrelsen april 2025

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*)

+ 1 700 tkr (+1 500 tkr)

Exklusive färdtjänst och kommunfastigheter prognostiserar kommunstyrelsen en positiv avvikelse mot budget vid årets slut på 1 200 tkr, vilket motsvarar 2 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 knappt hälften under året. Avvikelsen beror delvis även på glapp mellan anställningar.

Kommunstyrelsen har en budget för perioden januari-april på 20 213 tkr, exklusive kommunfastigheter och färdtjänst. Utfall för perioden är 18 450 tkr, vilket ger en positiv avvikelse på 1 726 tkr. Avvikelsen för perioden förklaras främst av 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.

Färdtjänst har en budget för perioden på 2 300 tkr och ett utfall på 2 011 tkr, vilket ger en positiv avvikelse mot budget på 288 tkr. Avvikelsen förklaras av en kraftig minskning av antalet resenärer under årets tre 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 1 700 tkr vid årets slut. Avvikelsen motsvarar 2,6 procent av budgeten.

Statsbidrag

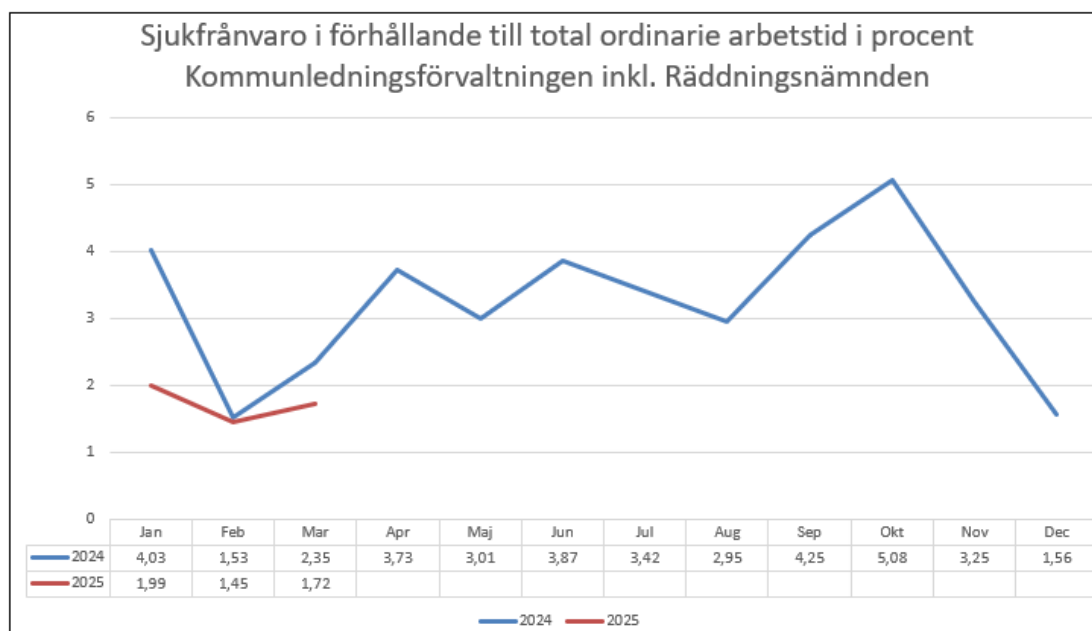
För 2025 har Hylte kommun, likt föregående år, beviljats bidrag från Tillväxtverket om 2 344 tkr. Bidraget ska finansiera insatser för att stärka ekonomisk och social utveckling i kommunen. Bidraget är ett riktat bidrag som kräver återrapportering innan beslut fastställs. Medel fördelas mellan kommunens verksamheter efter utförda åtgärder.

Tilläggsbudget

Kommunstyrelsen beslutade 2025-04-08 att tilldela Landeryds järnvägsmuseum evenemangsstöd om 150 tkr. Tilldelningen finansieras via kommunstyrelsens reserv. Kommunstyrelsen har under året även kompenserats med 1 194 tkr för ökade hyror och kapitalkostnader.

Sjukfrånvaro

Kommunledningsförvaltningen, inklusive räddningsnämnden, har en sjukfrånvaro på 1,72 procent av ordinarie arbetstid i mars månad. 100 procent av frånvaron är korttidsfrånvaro och förvaltningen har således ingen långtidsfrånvaro. Sjukfrånvaron för årets tre första månader följer trenden föregående år, men på en lägre nivå. 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 (+500 tkr)

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

Fördelad gemensam verksamhet

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*)

+ 1150 tkr (+950 tkr)

Fördelad gemensam verksamhet visar en positiv budgetavvikelse på 1 150 tkr för året. Avvikelsen beror på budget för politiska satsningar som väntas nyttjas till knappt hälften under året, samt glapp i anställningar.

Investeringsprognos kommunstyrelsen april 2025

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*)

+ 13 860 tkr (14 133 tkr)

Efter fyra månaders utfall prognostiserar kommunstyrelsen att investera för 50 442 tkr.

Beslutad budget för 2025, inklusive ombudgeteringar från 2024, uppgår till 64 802 tkr, vilket ger en positiv budgetavvikelse på 13 860 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. Rivningen har genomförts. Finansiering sker via investeringsmedel för markförvärv och exploatering.

Större budgetavvikelser redovisas nedan.

Skolfastigheter

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

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*) **- 262 tkr (-214 tkr)**

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

Handlingar i ärendet

Tjänsteskrivelse KS Ekonomisk Uppföljning 2025 – Tertialrapport 1 inkl. prognos 2

KS – Ekonomisk uppföljning 2025 Tertialrapport 1 inkl. prognos 2 - Katalogtext

KS – Ekonomisk uppföljning 2025 Tertialrapport 1 inkl. prognos 2 - Räkenskaper drift

KS – Ekonomisk uppföljning 2025 Tertialrapport 1 inkl. prognos 2 - Räkenskaper investering

KS Statsbidrag 2025

Beslutet skickas till

Kommunchef

Ekonomichef

Emma Gröndahl
Kommunchef

Kristina Carlo
Ekonomichef