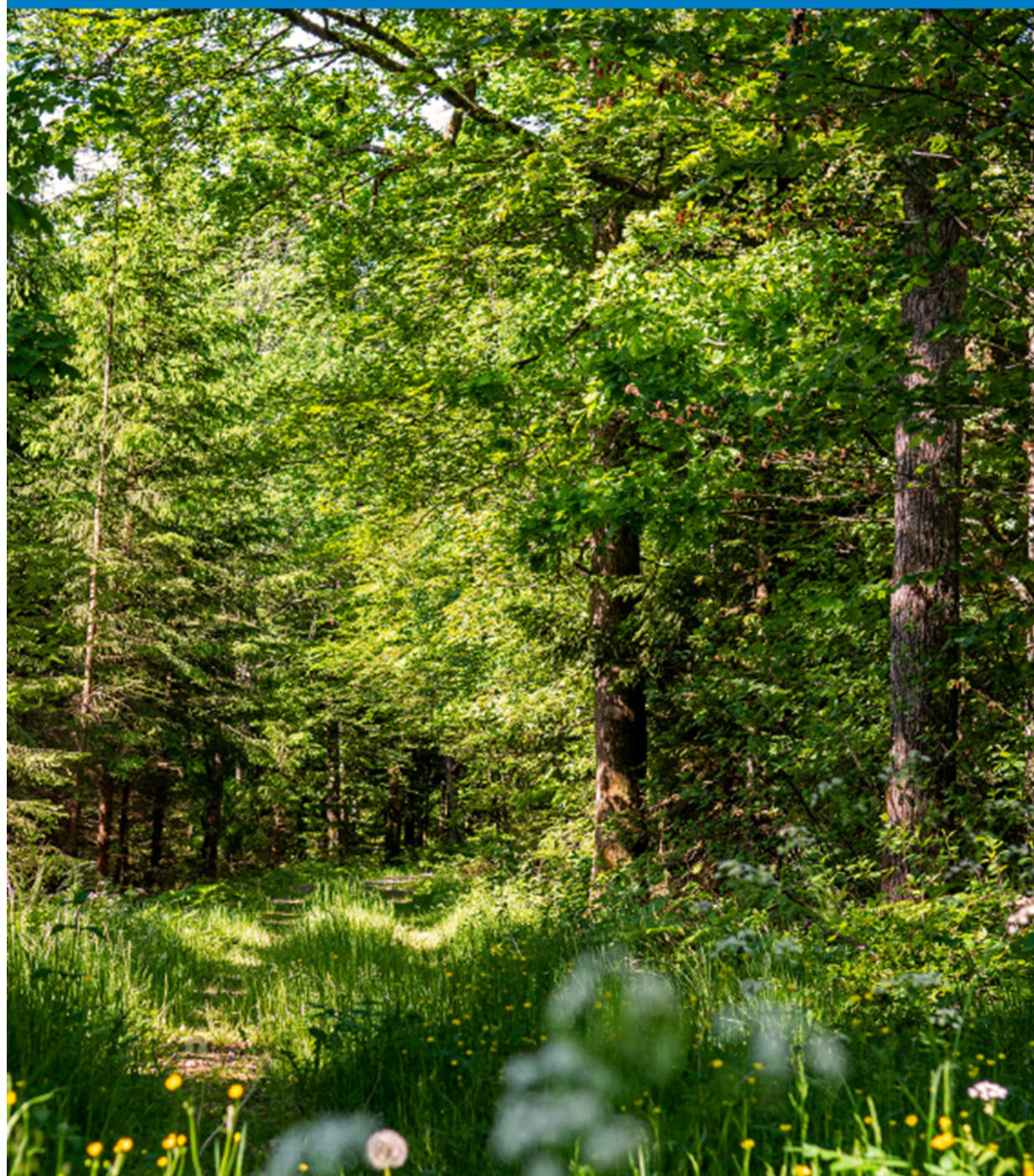


# Tertialrapport 1 2022



OCH BUDGETUTFALLSPROGNOS



## Innehållsförteckning

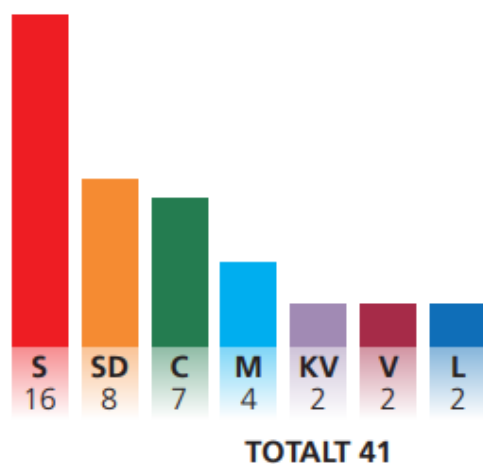
SAMHÄLLE .....	4
OMVÄRLDSANALYS.....	4
GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING.....	5
FINANSIELL ANALYS .....	6
RESULTATRÄKNING .....	8
BALANSRÄKNING .....	9
VIKTIGA HÄNDELSER .....	10
EKONOMISK ANALYS .....	11
KOMMUNENS VERKSAMHETER.....	14
KOMMUNSTYRELSEN .....	16
RÄDDNINGSNÄMNDEN .....	16
SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN .....	17
KULTUR- OCH FOLKHÄLSONÄMNDEN .....	17
BARN- OCH UNGDOMSNÄMNDEN.....	18
OMSORGSNÄMNDEN .....	19
TAXEFINANSIERADE VERKSAMHETER .....	20
INVESTERINGAR.....	21
HÄLSA .....	24





## MANDATFÖRDELNING 2022

- Socialdemokraterna (S)      ● Kommunens väl (KV)
- Sverigedemokraterna (SD)    ● Vänsterpartiet (V)
- Centerpartiet (C)            ● Liberalerna (L)
- Moderaterna (M)



<b>FOLKMÄNGD 31 MARS 2022</b>	<b>10 628</b>
därav kvinnor	5 194
därav män	5 434
<b>FOLKMÄNGDSFÖRÄNDRING</b>	<b>9</b>
inflyttningsnetto	10
födelsenetto	-1
<b>KOMMUNENS YTA</b>	<b>1 047 KM<sup>2</sup></b>
<b>ÅRETS RESULTAT, TERTIALRAPPORT 1</b>	<b>28,8 MKR</b>
<b>PROGNOS 2022</b>	<b>6,6 MKR</b>
<b>INVESTERAT</b>	<b>6,0 MKR</b>

# SAMHÄLLE

*I dagens globala samhälle påverkas Hylte kommuns förutsättning att bedriva verksamhet av vad som händer i omvärlden. Faktorer som konjunkturutveckling, den allmänna pris- och löneutvecklingen i samhället och riksdagsbeslut som berör det kommunala verksamhetsområdet ger effekt på kommunens ekonomi.*

## OMVÄRLDSANALYS

*Baseras på Cirkulär 22:15 från SKR.*

Ekonomins återhämtning efter pandemins intåg sker snabbare än väntat. Detta innebär samtidigt att avmattningen av den ekonomiska tillväxten för kommande år också sker i snabbare takt. Det är framförallt återhämtningen av den inhemska efterfrågan som har visat en något långsammare återhämtning. Med lättade restriktioner väntas dock delar av tjänstesektorn ta fart vilket gynnar inhemsk efterfrågan och jobb i Sverige. Arbetslösheten beräknas sjunka under 7,5 procent 2023.

Rysslands invasion av Ukraina driver upp energi- och råvarupriser vilket bidrar till en större osäkerhet av den ekonomiska utvecklingen framöver. Prognosen visar på en tydlig dämpning av export och investeringar kommande år, dämpningen väntas dock bli kortvarig. Den inhemska efterfrågan beräknas inte få några större effekter av kriget utan tyder på en återhämtning till följd av lättade restriktioner. Mottagande av ukrainska flyktingar kommer leda till utökad offentlig konsumtion vilket också bidrar till att stärka den inhemska efterfrågan och BNP.

Ekonomin kommer präglas av en kraftigt ökad inflation med ökade löneökningar och stigande räntor som följd. Det är framförallt höga energipriser som driver upp inflationen. \*KPIF-inflationen i Sverige beräknas stiga till ett årsgenomsnitt på över 5 procent för att sedan sjunka gradvis i takt med avmattade energipriser. Den underliggande inflationen (KPIF exklusive energi) bedöms åter sjunka till under 2 procent. Inflations- och ränteuppgången beräknas ge åtstramande effekter på världsekonomin även kommande år.

Prognosen av skatteunderlaget bygger på en konjunkturprognos till och med 2023. Ett starkare skatteunderlag väntas kommande år till följd av ökade löner och pensioner samt till följd av beslut om att omvandla reseavdraget till skattereduktion.

*\*KPIF visar samma prisutveckling som KPI, men räknar bort effekten av ändrade räntesatser på hushållens bostadslån.*

# GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Kommunfullmäktige har med utgångspunkt i kommunens styrmodell beslutat om såväl ekonomiska som verksamhetsmässiga kvalitetsnivåer i sina riktlinjer för god ekonomisk hushållning. För god ekonomisk hushållning ska 100 procent av de ekonomiska nyckeltalen och 80 procent av de verksamhetsmässiga nyckeltalen uppnå god kvalitet. I tertialrapport 1 följs endast de finansiella nyckeltalen upp utifrån årsprognosen.

## VÄRDERINGSSYSTEM MED FÄRGSIGNALER

Resultaten på nyckeltal i förhållande till uppsatta acceptabla värden bedöms enligt symbolerna nedan.



Uppfyllt



Delvis uppfyllt



Ej uppfyllt



Mäts inte vid bokslutet

den geografiska orten. Grunduppdraget utgör den största delen av en kommuns verksamhet och innefattar både obligatorisk och frivillig verksamhet. Det är i kvalitetsstyrningen som grunduppdraget följs upp och utvärderas genom de, av kommunfullmäktige, beslutade nyckeltalen. Kvalitetsstyrningen visar därmed om grunduppdraget uppfyller god kvalitet eller inte.

En kommuns grunduppdrag är att tillhandahålla service och välfärdstjänster samt att utveckla



## EKONOMI

Hylte kommun arbetar för en god ekonomisk hushållning, ett effektivt resursutnyttjande och en handlingsberedskap för framtiden.

### FINANSIELLA NYCKELTAL BESLUTADE AV KOMMUNFULLMÄKTIGE

- Årets resultat i relation till skatteintäkter och generella statsbidrag (%)
- Soliditet (%)
- Nämndernas budgetavvikelse (%)
- Självfinansieringsgrad av kommunens investeringar (%)
- Långfristiga låneskulden i relation till anläggningstillgångarnas värde (%)

# FINANSIELL ANALYS

Vid årsskiftet väntas kommunen uppnå god kvalitet i fyra av fem beslutade ekonomiska nyckeltal. Enligt kommunens egen definition ska samtliga finansiella nyckeltal uppnå god kvalitet för att kommunen ska kunna bedömas ha god ekonomisk hushållning. Då fyra av fem finansiella nyckeltal väntas nå upp till god kvalitet förväntas kommunen inte ha god ekonomisk hushållning vid årsskiftet.

För att Hylte kommun ska kunna bedriva en långsiktig och kvalitativ verksamhet är det viktigt att kommunens ekonomi är i balans. För att säkerställa att kommunen har en god ekonomi har kommunfullmäktige beslutat om fem finansiella nyckeltal med tillhörande kvalitetsnivåer som ska beskriva kommunens

ekonomiska status. Den finansiella analysen utgår från de finansiella nyckeltal som fullmäktige beslutat om men även andra finansiella nyckeltal redovisas för att ge en mer komplett bild av kommunens ekonomiska ställning.

FINANSIELLA NYCKELTAL		2022 prognos	Acceptabel kvalitetsnivå
Årets resultat i relation till skatteintäkter och generella statsbidrag (%)		0,9	≥ 0
Soliditet (%)		33,8	≥ 28
Nämndernas budgetavvikelse (%)		-2,6	≥ 0
Självfinansieringsgrad av kommunens investeringar (%)		100	≥ 95
Långfristiga låneskulden i relation till anläggningstillgångarnas värde (%)		45,3	≤ 60

Av de ekonomiska kvalitetsnivåerna väntas fyra av fem nyckeltal uppfyllas. Årets resultat 2022 i relation till skatteintäkter och generella statsbidrag väntas motsvara 0,9 procent vilket innebär att kommunen uppfyller nyckeltalet. Under året väntas soliditeten försämrats något samtidigt som den långfristiga låneskulden i relation till anläggningstillgångarnas värde väntas förbättras. Enligt prognosen kommer nämndernas budgetavvikelse inte att vara inom området för godkänd nivå. Detta leder till att kommunen inte väntas uppnå god ekonomisk hushållning vid årsskiftet.

ÅRETS RESULTAT	Prognos 2022	2021	2020
Årets resultat, mkr	6,6	15,8	13,7
Årets resultat i förhållande till skatteintäkter och utjämning, %	0,9	2,2	1,9



Skattesatsen för Hylte kommun är 21,45 procent. För att ekonomin inte på sikt ska urholkas är det viktigt att nettokostnadsutvecklingen inte är högre än ökningen av skatteintäkter och utjämningsbidrag. Vid årsskiftet väntas skatteintäkter och utjämning öka med 3,9 procent samtidigt som nettokostnadsutvecklingen väntas vara 4,6 procent.

SKATTE- OCH NETTOKOSTNADSUTVECKLING	Prognos		
	2022	2021	2020
Skatteintäkter och utjämning, mkr	747,8	719,9	707,7
ökning, %	3,9	1,7	2,7
Verksamhetens nettokostnad inkl. finansnetto	736,5	704,1	694,0
ökning, %	4,6	1,5	-0,2



# RESULTATRÄKNING

Mkr	Periodens utfall 2022	Periodens utfall 2021	Budget 2022	Prognos 2022	Årets avvikelse
					0
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-80,3	-79,9	-413,1	-426,1	13,0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	291,2	292,1	1 088,4	1 113,6	-25,2
AVSKRIVNINGAR	14,7	12,6	49,2	49,2	0,0
<b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER</b>	<b>225,6</b>	<b>224,8</b>	<b>724,6</b>	<b>736,7</b>	<b>-12,2</b>
SKATTEINTÄKTER	-156,1	-151,7	-455,7	-463,9	8,1
GENERELLA STATS BIDRAG	-97,9	-86,4	-280,6	-283,9	3,3
<b>VERKSAMHETENS RESULTAT</b>	<b>-28,3</b>	<b>-13,3</b>	<b>-11,8</b>	<b>-11,1</b>	<b>-0,7</b>
FINANSIELLA INTÄKTER	-0,9	0,0	-1,4	-1,4	0,0
FINANSIELLA KOSTNADER	0,4	0,5	1,2	1,2	0,0
<b>RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER</b>	<b>-28,8</b>	<b>-12,8</b>	<b>-12,0</b>	<b>-11,3</b>	<b>-0,7</b>
EXTRAORDINÄRA INTÄKTER					
EXTRAORDINÄRA KOSTNADER	0,0	0,0	4,7	4,7	0,0
					0,0
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-28,8</b>	<b>-12,8</b>	<b>-7,3</b>	<b>-6,6</b>	<b>-0,7</b>





# BALANSRÄKNING

Mkr	Periodens utfall 2022	Periodens utfall 2021	Bokslut 2021
<b>Tillgångar</b>			
<b>A. Anläggningstillgångar</b>	<b>620,8</b>	<b>593,3</b>	<b>629,4</b>
I. Immateriella anläggningst	0,7	1,3	0,8
II. Materiella anläggningstill	607,5	582,0	616,0
1. Mark, byggnader o teknisl	546,7	474,9	556,7
2. Maskiner och inventarier	43,7	26,8	46,0
3. Övriga materiella anlägg	17,0	80,2	13,3
III. Finansiella anläggningstil	12,6	10,1	12,6
<b>B. Bidrag till infrastruktur</b>	<b>0,5</b>	<b>0,6</b>	<b>0,5</b>
<b>C. Omsättningstillgångar</b>	<b>103,2</b>	<b>115,0</b>	<b>94,4</b>
I. Förråd m m	9,8	19,6	9,6
II. Fordringar	59,4	74,3	57,7
III. Kortfristiga placeringar	0,0	0,0	0,0
IV. Kassa och bank	34,0	21,1	27,1
<b>Summa Tillgångar</b>	<b>724,5</b>	<b>708,9</b>	<b>724,3</b>
<b>Eget kapital, avsättn. och skulder</b>			
<b>A. Eget kapital</b>	<b>-291,5</b>	<b>-259,7</b>	<b>-262,7</b>
I. Årets resultat	-28,8	-12,8	-15,8
II. Resultatutjämningsreserv	-79,0	-70,9	-70,9
III. Övrigt eget kapital	-183,7	-176,0	-176,0
<b>B. Avsättningar</b>	<b>-19,4</b>	<b>-19,3</b>	<b>-19,1</b>
I. Avsättn. pensioner o likn.	-13,1	-12,3	-12,8
II. Andra avsättningar	-6,3	-7,0	-6,4
<b>C. Skulder</b>	<b>-413,6</b>	<b>-430,6</b>	<b>-442,5</b>
Långfristiga skulder	-302,1	-302,0	-302,1
Kortfristiga skulder	-111,5	-128,6	-140,4
<b>Summa eget kap., avsättn. o</b>	<b>-724,5</b>	<b>-709,5</b>	<b>-724,3</b>

# VIKTIGA HÄNDELSE

Kommunens invånarantal har en direkt koppling till skatteintäkter, utjämningsbidrag och efterfrågan av kommunal service. Mellan 2014 och 2017 ökade antalet invånare i Hylte kommun kraftigt. Under våren 2018 började sedan invånarantalet minska igen och har fortsatt minska under 2019 till 2021. Under 2021 avstannade befolkningsutvecklingen och uppgick till 10 619 vid årets slut. Beräkning av budgeterade skatteintäkter och utjämningsbidrag 2022 baseras på 10 650 invånare och prognosen baseras på 10 636 invånare. Enligt senaste befolkningsstatistiken, i mars 2022, uppgår antalet invånare i kommunen till 10 628.

Kommunfullmäktige har i översiktsplanen slagit fast att kommunen ska växa till 12 000 invånare 2040. Det innebär att invånarantalet behöver öka med 1 364 individer vilket ger en genomsnittlig ökning på ca 72 individer per år under perioden 2022 till 2040. I kommunens resultat- och ekonomiska plan för 2022 till 2025 antog kommunfullmäktige Framtid Hyltes förslag innehållande ett paket för ökat bostadsbyggande med ett mål om 470 nya bostäder fram till 2040. I beslutet ingick även stimulanser till företag som bygger hyresrätter i kommunen, med slutbesked fram till 2024, för att möta riksdagens beslut att avveckla statens investeringsstöd för nyproduktion av hyresrätter.

Pågående byggnation och planering av nya bostäder kan så småningom bidra till ett ökat antal invånare. Det kan även projektet Lev din dröm som syftar till att kartlägga tillgängliga hus runt om i kommunen och matcha dem med personer som söker efter ett boende på landsbygden. Även infrastruktur och jobbtillfällen kan påverka kommunens attraktion som boendeplats.

För kommande år prognostiseras ökade räntekostnader och en utökad belåning. I planeringen för kommande treårsperiod ingår en särskild investeringssatsning varav ca 100 mnkr ska finansieras med utökade lån. I början av 2022 antog dessutom kommunfullmäktige en VA-plan som sträcker sig till 2034 som kommer medföra ytterligare upplåningar under planperioden. I takt med utökad belåning kommer kommunens räntekostnader stiga. Under rådande förhållanden i omvärlden, med en stigande inflation, väntas även räntorna stiga i takt med inflationen vilket ytterligare skulle öka kommunens räntekostnader. En högre inflation kommer även påverka kommunens kostnadsutveckling, redan nu syns stigande kostnader på framförallt el, drivmedel och livsmedel.

Frågetecken kring följder av kriget i Ukraina är ännu många. Mottagande är ett statligt ansvar och för att kommunerna ska kunna hantera boenden, skola, socialtjänst samt vård- och omsorg vid mottagande behöver kommunerna ersättning. Lagen som ska reglera kommunernas ersättning träder i kraft 1 juli och ska börja gälla från det att individer söker uppehållstillstånd. Sveriges kommuner och regioner har tagit fram en hemställan över schablonersättningar för olika områden. Kostnader för boenden kan variera stort mellan olika kommuner, därför bör det finnas utrymme att ansöka om ytterligare ersättning om inte schablonersättningen täcker kostnaderna.

Konjunkturen kommer påverkas av kriget i Ukraina och dess följder. Skatteintäkterna beräknas inte påverkas så mycket, det som däremot kommer vara en stor utmaning är kostnadsläget till följd av höga prisnivåer tillsammans med stor efterfrågan på arbetskraft och dess konsekvenser.

Ett nytt pensionsavtal, AKAP-KR, kommer börja gälla från 2023 vilket påverkar kommunens personalkostnader från 2023 och framåt. Kostnaden för den avgiftsbestämda pensionsdelen beräknas öka med 30 procent vilket innebär ca 10 mkr från 2023. År 2023 tillkommer dessutom en likviditetspåverkan i samband med övergången till det nya pensionsavtalet.

# EKONOMISK ANALYS

Efter resultatbalansering av VA och avfall visar kommunens prognos för 2022 ett positivt resultat på 6,6 mkr vilket motsvarar 0,9 procent i relation till skatteintäkter och generella statsbidrag. Prognosen har förbättrats med 11,5 mkr sedan förgående prognos. Det är framförallt skatteintäkter och generella statsbidrag samt beslut om utökad ersättning för höga sjuklönekostnader som utgör förändringen från förgående prognos.

Nämnderna, exklusive VA och avfall, redovisar en negativ prognosavvikelse på 18,9 mkr motsvarande 2,6 procent av budgeten. Av dessa 18,9 mkr står Kommunstyrelsen för 2,2 mkr vilket främst utgörs av kostnader för färdtjänst samt kommunfastigheter till följd av ökade elpriser. Även Samhällsbyggnadsnämnden har påverkats av högre elpriser och visar en negativ avvikelse på 0,9 mkr. Kultur- och folkhälsonämnden står för 6,4 mkr vilket främst förklaras av ett ökat antal placeringar för IFO barn och IFO vuxen. Omsorgsnämnden redovisar en negativ avvikelse på 8,5 mkr. Den negativa avvikelsen förklaras främst av hög sjukfrånvaro, hög förbrukning av skyddsutrustning samt det ökade behovet av omsorg och vård.

Prognosen för kommunens finansiering visar en positiv prognosavvikelse på 18,2 mkr. Det är framförallt skatteintäkter och generella statsbidrag samt beslut om utökad ersättning för höga sjuklönekostnader som utgör den positiva avvikelsen.

I slutet av april publicerade SKR en ny prognos av skatteintäkter och generella statsbidrag. Prognosen för skatteintäkter 2022 har förbättrats med 8,15 mkr i förhållande till budget. Det är framförallt en hög tillväxt förra året som påverkar årets skatteintäkter. Den stora förändringen syns i slutavräkningen 2021 och 2022 till följd av att lönesummans ökning blev större i slutet av 2021 än beräknat. Den ekonomiska återhämtningen till följd av pandemin gick snabbare än väntat. Vidare beror skatteunderlagets utveckling på en starkare konjunkturutveckling. Generella statsbidrag visar en positiv prognosavvikelse på 3,3 mkr. Det är framförallt prognosen för regleringsbidraget som har förbättrats och utgör den positiva prognosavvikelsen.

Den 2 februari 2022 beslutade riksdagen att anta regeringens proposition (2021/22:86) om en extra ändringsbudget. Arbetsgivare fick då utökad ersättning av höga sjuklönekostnader för perioden december 2021 till mars 2022 med retroaktiv utbetalning under 2022. Ersättning av höga sjuklöner 2022 visar en positiv prognosavvikelse på 4,4 mkr. Konsekvenser var inte beräknade och färdigställda inför förgående prognos.

Pensioner visar en negativ avvikelse på 2 mkr. Pensionsprognosen är dock extra osäker detta år till följd av att det ärt valår. Sammansättningen av tillkommande och avgående politiker i Hylte kommun kan få stor inverkan på årets pensionskostnad. sKommunen erhåller pensionsprognoser från Skandia vars prognoser följer de riktlinjer för beräkning av pensionsskuld (RIPS) som SKR tar fram.

Till följd av förseningar av kommunens fastighetsinvesteringar beräknas inte hela reserven för ökade hyror gå åt och utgör en positiv avvikelse på 2 mkr.

Sänkta arbetsgivaravgifter för unga och äldre utgör en positiv avvikelse på 1,3 mkr för 2022. Prognosen baseras på den åldersfördelning som råder i kommunen vid beräkningstillfället.

De taxefinansierade verksamheterna vattenförsörjning och avlopp (VA) samt avfallshantering, redovisar en positiv prognosavvikelse på 1,6 mkr. VA-verksamhetens balanserade resultat från tidigare år uppgår till – 839 tkr. Inför 2022 höjdes VA-taxan med 2,1 procent för att hämta igen tidigare underskott under 2022. För helåret prognostiseras en positiv avvikelse på 150 tkr vilket ger ett balanserat underskott inför 2023 på 690 tkr. Anledningen till att periodens resultat är lägre än förväntat är en ökad användning av kemikalier i verksamheten samt ökade kostnader för el och drivmedel.



Avfallshantering redovisar en positiv avvikelse på 1 400 tkr för 2022. Inräknat underskottet på 5 070 tkr från 2021 visar prognosen en negativ avvikelse på 3 670 tkr vid årets slut. Avvikelsen beror på ökade intäkter baserat på höjd renhållningstaxa för att successivt hämta hem tidigare underskott.

## ÅRETS RESULTAT EFTER BALANSKRAVSJUSTERINGAR

Kommunens prognostiserade balanskravsresultat uppgår till 6,6 mkr vid årets slut. Reservering sker på det belopp som överstiger 1 procent av årets resultat i relation till skatteintäkter och generella statsbidrag. Ett negativt resultat vid årsskiftet skulle innebära att kommunen inte uppnår det lagstadgade balanskravet, som innebär att intäkterna ska vara lika med eller högre än kostnaderna. För att disponera medel av resultatutjämningsreserven (RUR) behövs ett beslut från kommunfullmäktige. Med nuvarande årsprognos kommer RUR:n vara oförändrad 2022 då årets resultat beräknas bli positivt men lägre än 1 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Reglerna kring balanskravet innebär att en kommun måste ha ett så kallat balanskravsresultat som är positivt i budget, delårsbokslut och bokslut. Är inte detta fallet ska kommunfullmäktige besluta om en åtgärdsplan ska vidtas eller inte. Vid beslut om åtgärdsplan ska beslutet innehålla information om hur det uppkomna underskottet åtgärdas. Balanskravsresultat har tagits fram på följande sätt:

### Balanskravsutredning och RUR (mkr)

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Prognos 2022
<b>Årets resultat</b>	-6,2	13,7	15,8	6,6
Avgår vinster vid avyttring	0,0		-0,5	-
<b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>	-6,3	13,7	15,3	6,6
Reservering till RUR		-6,5	-8,1	
Disponering av RUR	6,3			
Undantag pga. synnerliga skäl				
<b>Årets balanskravsresultat</b>	<b>0,0</b>	<b>7,2</b>	<b>7,2</b>	<b>6,6</b>
<b>Reservering till eller disponering från RUR</b>				
<b>Ingående värde</b>	70,6	64,3	70,8	78,9
Reservering till RUR	0,0	6,5	8,1	-
Disponering av RUR	-6,3	0,0	0,0	-
<b>Utgående värde</b>	<b>64,3</b>	<b>70,8</b>	<b>78,9</b>	<b>78,9</b>

*Reservering sker på det belopp som överstiger 1 % av årets resultat i relation till skatter och statsbidrag*

En statlig utredning för en effektiv ekonomistyrning i kommuner och regioner har gett förslag att avveckla RUR under en övergångsperiod på 10 år och istället införa en statlig inkomstgaranti vid kraftig konjunkturedgång samt att införa en resultatreserv med ökad flexibilitet i förhållande till balanskravet. Utredningen föreslår att eventuella lagändringar ska träda i kraft den 1 januari 2023.

# LÅNEBILD KOMMUNINVEST

Nedan redovisas en sammanställning av kommunens långfristiga lån hos Kommuninvest. Notera att två låneandelar på totalt 55 mkr visas dubbelt då ny bindningstid avtalats under året. Dessa lån är därför endast med en gång i summeringen.

Lån	Belopp	Ränta	Startdatum	Slutdatum	Räntekostnad 2022
Kommuninvest	-30 000 000	0,19%	2020-09-01	2023-02-22	57 000
Kommuninvest	-30 000 000	0,16%	2021-04-22	2025-05-12	48 000
Kommuninvest slutdatum 19/4	-25 000 000	0,37%	2019-04-23	2022-04-19	36 229
Kommuninvest slutdatum 19/4	-30 000 000	0,39%	2020-04-15	2022-04-19	45 825
Kommuninvest nyläggning lån	-55 000 000	0,08%	2022-04-19	rörlig	30 500
Kommuninvest	-40 000 000	0,34%	2020-05-05	2023-04-24	136 000
Kommuninvest	-69 500 000	0,35%	2019-11-12	2022-10-24	243 250
Kommuninvest	-69 500 000	0,13%	2020-12-01	2023-06-01	90 350
<b>Summa lån exkl. nya lån</b>	<b>-294 000 000</b>				<b>687 154</b>

## KASSAFLÖDESANALYS

Under 2021 minskade kommunens likvida medel med 24,9 mkr från 52 mkr till 27,1 mkr. Kommunens minskade kassa berodde till stor del på ett högt investeringsutfall. Kommunen hade totalt ett utrymme på 59,7 mkr för att självfinansiera investeringarna och investerade för 72,4 mkr. De minskade likvida medlen leder till en minskad kassalikviditet.

Under 2022 beräknas kassaflödet påverkas negativt av att kommunens investeringar förväntas överstiga årets resultat och avskrivningar, vilket härleds till det prognostiserade resultatet samt investeringsvolymen. Inklusive nyupplåning på 20 mkr under 2022 visar kommunens likviditetsprognos vid årets slut, ett överskott på 13,6 mkr, vilket är en minskning med 13,5 mkr. Med planerad investeringstakt kan det bli aktuellt att se över möjligheterna att låna upp ytterligare kapital för att finansiera kommande investeringssatsningar samt för att inte urholka kassalikviditeten.

## Likviditetsprognos 2022, mkr

	BOKSLUT 2019	BOKSLUT 2020	BOKSLUT 2021	PROGNOS 2022
<b>Likviditet vid årets början</b>	<b>36,5</b>	<b>15,0</b>	<b>52,0</b>	<b>27,1</b>
<b>Den löpande verksamheten</b>	<b>29,3</b>	<b>73,4</b>	<b>153,4</b>	<b>180,3</b>
Årets resultat	-6,2	13,7	15,8	6,6
Avskrivningar	39,2	40,6	45,3	49,2
Reglering fodringar/skulder	-3,7	19,2	92,3	124,5
<b>Investeringsverksamheten</b>	<b>-50,6</b>	<b>-66,4</b>	<b>-76,7</b>	<b>-89,3</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>	<b>-0,2</b>	<b>30,0</b>	<b>-101,6</b>	<b>-104,5</b>
Nyupptagna lån		30,0		20,0
Amortering av lån				
Reglering långfristiga fordringar	-0,2		-101,6	-124,5
<b>Likviditet vid årets slut</b>	<b>15,0</b>	<b>52,0</b>	<b>27,1</b>	<b>13,6</b>
<b>Förändring likvida medel</b>	<b>-21,5</b>	<b>37,0</b>	<b>-24,9</b>	<b>-13,5</b>

## KOMMUNENS VERKSAMHETER

Nämnderna, exklusive verksamheterna vattenförsörjning och avlopp samt avfallshantering, redovisar en negativ prognosavvikelse på 18,9 mkr motsvarande 2,6 procent, vid årets slut. Nämndernas utfall per april visar en positiv avvikelse mot budget på 0,9 mkr. Det är framförallt omsorgsnämndens, kultur- och folkhälsonämndens samt barn- och ungdomsnämndens utfall som avviker från prognosen vid årets slut.

Omsorgsnämnden fick en retroaktiv utbetalning från Migrationsverket i februari på totalt 3 895 tkr vilket gör att utfallet för årets första månader ser betydlig bättre ut än prognosen för kommande månader. Kultur- och folkhälsonämnden fick ett större antal placeringar på IFO i mars.

Kostnadseffekten av dessa placeringar syns inte fullt ut per april men kommer successivt att försämra nämndens utfall. För barn- och ungdomsnämnden är det intäkter från Migrationsverket och centralt avsatta medel för avräkning och tilläggsbelopp som påverkar utfallet för perioden.



Tkr	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse 2022	Periodens budget 2022	Periodens utfall 2022	Periodens avvikelse	Periodens avvikelse i procent
<b>Kommunfullmäktige</b>							
Intäkter							
Kostnader	-879,40	-879	0	-293	-262	31	10,5%
<b>Summa</b>	<b>-879</b>	<b>-879</b>	<b>0</b>	<b>-293</b>	<b>-262</b>	<b>31</b>	<b>10,5%</b>
<b>Valnämnd</b>							
Intäkter	240	240	0	80	0	-80	100,0%
Kostnader	-590	-590	0	-113	-34	79	69,9%
<b>Summa</b>	<b>-350</b>	<b>-350</b>	<b>0</b>	<b>-33</b>	<b>-34</b>	<b>-1</b>	<b>-3,4%</b>
<b>Kommunstyrelsen</b>							
Intäkter	37 775	37 297	-478	12 592	13 172	581	4,6%
Kostnader	-96 627	-98 300	-1 672	-32 015	-33 025	-1 010	-3,2%
<b>Summa</b>	<b>-58 853</b>	<b>-61 003</b>	<b>-2 150</b>	<b>-19 424</b>	<b>-19 853</b>	<b>-430</b>	<b>-2,2%</b>
Varav summa kommunfastig	500	-200	-700	167	-96	-263	
Kommunstyrelsen exkl fastig	-59 353	-60 803	-1 450	-19 590	-19 757	-167	
<b>Räddningsnämnden</b>							
Intäkter	3 150	3 150	0	1 050	1 034	-17	-1,6%
Kostnader	-15 778	-16 078	-300	-5 231	-5 512	-280	-5,4%
<b>Summa</b>	<b>-12 628</b>	<b>-12 928</b>	<b>-300</b>	<b>-4 181</b>	<b>-4 478</b>	<b>-297</b>	<b>-7,1%</b>
<b>Samhällsbyggnadsnämnden</b>							
Intäkter	52 996	52 996	0	18 482	18 764	282	1,5%
Kostnader	-74 414	-75 314	-900	-25 062	-25 508	-447	-1,8%
<b>Summa</b>	<b>-21 418</b>	<b>-22 318</b>	<b>-900</b>	<b>-6 580</b>	<b>-6 744</b>	<b>-165</b>	<b>-2,5%</b>
<b>Tillsynsnämnd</b>							
Intäkter							
Kostnader	-147	-147	0	-49	-27	22	45,0%
<b>Summa</b>	<b>-147</b>	<b>-147</b>	<b>0</b>	<b>-49</b>	<b>-27</b>	<b>22</b>	<b>45,0%</b>
<b>Kultur- och folkhälsonämnden</b>							
Intäkter	23 589	24 403	814	8 084	10 061	1 977	24,5%
Kostnader	-199 818	-207 032	-7 214	-65 967	-68 817	-2 849	-4,3%
<b>Summa</b>	<b>-176 229</b>	<b>-182 629</b>	<b>-6 400</b>	<b>-57 884</b>	<b>-58 755</b>	<b>-872</b>	<b>-1,5%</b>
<b>Revisionen</b>							
Intäkter	5	5	0	2	0	-2	-100,0%
Kostnader	-1 069	-1 069	0	-356	-228	129	36,1%
<b>Summa</b>	<b>-1 064</b>	<b>-1 064</b>	<b>0</b>	<b>-355</b>	<b>-228</b>	<b>127</b>	<b>35,8%</b>
<b>Överförmyndaren</b>							
Intäkter							
Kostnader	-923	-923	0	-308	-183	125	40,6%
<b>Summa</b>	<b>-923</b>	<b>-923</b>	<b>0</b>	<b>-308</b>	<b>-183</b>	<b>125</b>	<b>40,6%</b>
<b>Barn- och ungdomsnämnden</b>							
Intäkter	195 467	197 389	1 922	65 998	66 929	931	1,4%
Kostnader	-436 921	-439 493	-2 572	-145 452	-144 714	738	0,5%
<b>Summa</b>	<b>-241 454</b>	<b>-242 104</b>	<b>-650</b>	<b>-79 454</b>	<b>-77 785</b>	<b>1 669</b>	<b>2,1%</b>
<b>Omsorgsnämnden</b>							
Intäkter	37 837	41 899	4 062	12 612	18 916	6 303	50,0%
Kostnader	-238 467	-251 029	-12 562	-78 251	-83 900	-5 649	-7,2%
<b>Summa</b>	<b>-200 631</b>	<b>-209 131</b>	<b>-8 500</b>	<b>-65 639</b>	<b>-64 985</b>	<b>654</b>	<b>1,0%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>-714 575</b>	<b>-733 475</b>	<b>-18 901</b>	<b>-234 198</b>	<b>-233 334</b>	<b>865</b>	<b>0,4%</b>

# KOMMUNSTYRELSEN

## Viktiga händelser

IT-säkerhet ligger högt på agendan och arbete pågår med ett flertal säkerhetshöjande åtgärder. Det är fortsatt svårt att rekrytera och bibehålla viss kompetens på kommunledningskontoret. Kontoret arbetar med olika samarbetsprojekt tillsammans med de övriga halländska kommunerna med syfte att effektivisera och utbyta erfarenheter. Arbetet med att införa visselblåsarfunktion pågår och funktionen ska vara på plats i sommar när lagkravet träder ikraft.

Satsningen på att sätta solceller på kommunens byggnader vid renoveringar fortsätter och en förstudie för solcellsparker kommer att genomföras under året. Projektet med att möjliggöra för laddstationer i kommunen pågår, främst vid kommunhuset. En medborgardialog pågår som en del i arbetet med att ta fram en ny tillväxt- och utvecklingsstrategi. Strategin ska vara vägledande för kommunens lokala tillväxt- och utvecklingsarbete samt främja ökad företagsamhet och inflyttning.

## Ekonomisk analys

Kommunstyrelsen redovisar en negativ avvikelse mot budget på 430 tkr, vilket motsvarar 2,2 procent av periodens budget. Prognosen för helåret visar en negativ avvikelse mot budget med 2 150 tkr, vilket motsvarar 3,7 procent.

Färdtjänst visar en negativ budgetavvikelse på 1 800 tkr för året. Den ökade kostnaden förklaras främst av ökade drivmedelskostnader och att antalet resor tenderar att öka. Den negativa prognosavvikelsen har minskat med 300 tkr sedan förgående prognos vilket utgörs av skolskjutskostnader för elever och finansieras av gymnasiesärskolan.

Fördelad gemensam verksamhet visar en positiv avvikelse på 350 tkr främst till följd av vakanser.

Kommunfastigheterna prognostiserar ett negativt resultat på 200 tkr vilket inräknat besparingskravet på 500 tkr ger en negativ avvikelse på 700 tkr. Den negativa avvikelsen utgörs av ökade elpriser och byggkostnader.

# RÄDDNINGSNÄMNDEN

## Viktiga händelser

Året inleddes med arbetet kring coronapandemin och påföljande restriktioner. Den 24 februari startade en invasion i Ukraina vilket ändrade det säkerhetspolitiska läget i Sverige.

Regeringen gav den 31 mars 2022 i uppdrag till Myndigheten för samhällsskydd och beredskap att till Regeringskansliet redovisa förslag på åtgärder som kan vidtas för att stärka det civila försvaret i budgetpropositionen för 2023 (uppdraget skall redovisas den 10 maj och kallas för 10 maj uppdraget).

Hyltes räddningstjänst kommer övergå till ett övergripande ledningssystemet för Västra räddningsregionen (VVR). Övergången kommer påbörjas under året.

## Ekonomisk analys

Räddningsnämnden redovisar en negativ avvikelse mot budget på 297 tkr, vilket motsvarar 7,1 procent av periodens budget. Prognosen för helåret visar en negativ avvikelse mot budget med 300 tkr, vilket motsvarar 2,4 procent.

Räddningsnämnden har haft höga kostnader under årets första månader med 8 utryckningar per april varav flera har varit större och krävt hjälp av externa räddningstjänster och resurser. Även andra kringkostnader ökar till följd som arbetskläder och annan utrustning. Kostnaden för drivmedel har också varit hög under årets första månader, dels till följd av flertalet utryckningar, dels till följd av ökade priser för drivmedel. I nämndens prognosavvikelse för 2022 inryms inte effekter av ett nytt

avtal för räddningspersonal i beredskap som börjar gälla från 1 maj 2022 eller kostnader för övergång till nytt ledningssystem i Västra räddningsregionen.

## SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN

### Viktiga händelser

- Nämnden har ett flertal detaljplaner på gång och de första månaderna har en ny plan antagits (Givagård 1:16), två är i samrådsskedet och två på granskning. Kommunstyrelsen har också lämnat positivt planbesked för ytterligare två detaljplaner.
- Exploateringen av ett nytt bostadsområde i Staffansbo, Hyltebruk, är igång.
- Implementering av digital bygglovsprocess är påbörjad och ska slutföras under året.
- Arbetet med förfallna fastigheter fortskrider och samhällsbyggnadsnämnden har beslutat om åtgärder i flera fall.
- Kommunen ansvarar sedan årsskiftet för returpappersinsamlingen och nya bestämmelser som reglerar insamling av förpackningar bl.a. med avseende på ansvar och finansiering förväntas komma under året.

Hela verksamheten påverkas i hög grad av ökade kostnader för energi, livsmedel, material m.m. och fler prisjusteringar är troligen att vänta under året. Kostenheten arbetar med att se över vilka livsmedel som används i produktionen samt har centrala möten för att se över alternativa menyer på förskolor/skolor och inom omsorgen. Målet är att regelbundet informera kund om det ekonomiska läget och livsmedelsbristen.

### Ekonomisk analys

Samhällsbyggnadsnämnden redovisar en negativ avvikelse på 165 tkr, vilket motsvarar 2,5 procent av periodens budget. Utfallsavvikelsen förklaras främst av ökade livsmedelskostnader samt elkostnader. Prognosen för helåret visar en negativ avvikelse mot budget med 900 tkr, vilket motsvarar 4,2 procent. Detta med anledning av nytt elpris för 2022.

Kostenheten påverkas av stora prisökningar för livs- och drivmedel samt livsmedelsbrist. Flertalet produkter kommer att prisjusteras ytterligare. Utifrån nulägesbilden prognostiserar kostenheten ett underskott med upp till 1 mkr för helåret. Med framtagna fördelning står BUN för 65 procent, ON för 32 procent och KFN för 3 procent av underskottet. Verksamheten Gator, vägar och parkering påverkas i stor grad av ökade elpriser i samband med nytt elavtal. Under 2022 innebär nytt elpris en höjning med 0,57 kr/KWh, vilket motsvarar en ökning med 140%, jämfört med 2021.

## KULTUR- OCH FOLKHÄLSÖNÄMNDEN

### Viktiga händelser

Antalet ärenden inom IFO barn och unga ökar och orosanmälningarna har ökat med 45 procent under årets fyra första månader. Efter pandemin har det skett en ökning av antalet ärenden som rör våld. I dagsläget är 10 ungdomar placerade på institution till följd av omfattande problematik; missbruk och kriminalitet i kombination med psykisk ohälsa.

Även inom IFO vuxen ökar placeringarna, både inom missbruk och våld. Placeringar inom våld rör hedersrelaterade ärenden.

Inom ekonomiskt bistånd minskar antalet hushåll jämfört med föregående år. Dock är det fler barnfamiljer som är i behov av stöd, vilket medför att kostnaderna per hushåll ökar.

### Ekonomisk analys



Under de fyra första månaderna redovisar Kultur- och folkhälsonämnden en negativ avvikelse på 872 tkr, vilket motsvarar 1,5 procent av periodens budget. Prognosen för helåret visar en negativ avvikelse mot budget med 6 400 tkr, vilket motsvarar 3,6 procent.

Kultur- och folkhälsonämndens ökade kostnader beror främst på att antalet placeringar inom socialtjänsten ökar.

Institutionsplaceringarna för barn och unga prognostiserar en negativ avvikelse på 5 000 tkr. Under året har nämnden haft två ungdomar på låsta avdelningar vilket drivit upp kostnaderna ytterligare.

Placeringar inom missbruk och våld prognostiserar en negativ avvikelse på 1 000 tkr. När det gäller missbruk handlar det både om frivilliga behandlingsinsatser samt tvångsvård. När det gäller våldsutsatta handlar det om längre placeringar på grund av hedersrelaterat våld.

Kompetenscentrum prognostiserar ett överskott på 1 600 tkr. Detta beror dels på bättre uppföljning och kostnadskontroll samt att fler elever går gymnasiet på hemmaplan.

## BARN- OCH UNGDOMSNÄMNDEN

### Viktiga händelser

- Under vårterminen har ca 22 elever från Migrationsverkets boende i Spenshult börjat på Rydö skola och på Örnaskolan.
- Inflöde av barn och elever från Ukraina till skolorna, 14 elever t om april, ersättning från Migrationsverket är i dagsläget oklart.
- Ökade kostnader för måltider påverkas av nytt kostavtal samt dagens skenande livsmedelspriser.
- Lärarbehörigheten i grundskolan har ökat med fem procentenheter jämfört med år 2020 enligt statistik från Skolverket, vilket även uppmärksammades i media.
- Inför läsåret 2022/2023 har Skolverket meddelat om minskade statsbidrag, bland annat lärarlönelyftet och minskade barngrupper i förskolan.
- Covid-19 har påverkat årets första månader med hög sjukfrånvaro och kostnader för vikarier.

### Ekonomisk analys

Barn och ungdomsnämnden redovisar en positiv avvikelse på 1 669 tkr, vilket motsvarar 2,1 procent av periodens budget. Prognosen för helåret visar en negativ avvikelse mot budget med 650 tkr, vilket motsvarar 0,3 procent. Positiv avvikelse för perioden januari till april förklaras främst av förskolans verksamhet. I årets budget finns 3,0 mkr avsatta för tilläggsbelopp till barn och elever i behov av särskilt stöd. Nya beslut beviljas inför läsåret 2022/2023 och rektorsområdena tilldelas medel inför höstterminen. Statsbidraget skolmiljarden, ca 1,2 mkr planeras att användas till undervisning ”de luxe” i kärnämnen som matematik och engelska för att kompensera undervisningsskulden efter Covid-19-pandemin. Omställningsarbetet för att få en budget i balans pågår för ett par rektorsområden och nya handlingsplaner är upprättade inom grundskolan och förskolans verksamheter. Små enheter och minskat barn- och elevunderlag gör att det är stora svårigheter för mindre enheterna att uppnå budget i balans.

# OMSORGSNÄMNDEN

## Viktiga händelser

Omsorgskontoret ser ett ökat antal omsorgstagare med resursutmanande behov av insatser inom omsorg, hälso- och sjukvård samt i det ordinära/egna hemmet.

Omsorgskontoret ser en tydlig önskan/krav från den enskilde omsorgstagaren om en delaktighet, självbestämmande, tillgänglig samt trygg vård och omsorg. Verksamheten ska göra rätt saker. Inte för lite. Inte för mycket. Utmaningarna är omfattande för att säkerställa verksamhetsuppdraget för den enskilde omsorgstagaren och samtidigt värna medarbetarens arbetsmiljö. Verksamheterna behöver vara rustade med rätt kompetens på rätt plats, tillföras rätt tekniska hjälpmedel, rätt medicintekniska hjälpmedel samt rätt digitala hjälpmedel.

Omsorgsnämnden gick in i budgetåret 2022 med en negativ avvikelse på 19 000 tkr sett utifrån verksamhetens behov. Omsorgsnämnden ser även utvecklingen som sker i Sverige, Hylte, att färre ska försörja fler och att färre ska utföra samhällsnytta till allt fler vilket har inverkan på kompetensförsörjningen de kommande åren.

För att klara den demografiska utmaningen mot ställda lagkrav med befintliga resurser behöver omsorgsnämnden ställa om. Omsorgsnämnden har gett omsorgskontoret i uppdrag att primärt säkra lagrum. Utifrån tilldelad budgetram pågår ett strukturerat verksamhetsutvecklingsarbete och arbetsmiljöutvecklingsarbete.

Ett flertal uppdragsgrupper jobbar i samverkan med att säkra omsorgsnämndens huvudsakliga uppdrag med de utmaningar vi har att hantera idag och för framtiden.

## Ekonomisk analys

Omsorgsnämnden redovisar en positiv avvikelse de första fyra månaderna på 654 tkr, vilket motsvarar 1,0 procent av periodens budget. Prognosen för helåret visar en negativ avvikelse mot budget med 8 500 tkr, vilket motsvarar 4,2 procent.

Den positiva avvikelsen för perioden januari-april beror på att en retroaktiv utbetalning har erhållits från Migrationsverket om 3 895 tkr, avseende extern placering och assistansärende inom LSS.

Helårsprognos för verksamheter inom LSS och SFB (externa placeringar och personlig assistans) uppvisar en positiv avvikelse om 300 tkr, dels beroende på ovan nämnda retroaktiva utbetalning, dels ett kontinuerligt arbete med att hämta hem externa placeringar för att de sedan bedrivs i egen regi.

Omsorgsnämndens negativa avvikelse återfinns till merparten inom verksamheten Vård och omsorg SOL och HSL. Orsaken därtill beror på den demografiska utvecklingen med fler äldre personer, vilket resulterar i ett ökat omsorgs- och vårdbehov, både vad gäller antal omsorgstagare/patienter samt vårdtyngd.

I övrigt ökar kostnaderna för IT/verksamhetssystem och digitala hjälpmedel, för personal pga. väldigt hög sjukfrånvaro i januari-februari, för fortsatt högt nyttjande av skyddsmaterial, för ökade livsmedelspriser samt för verksamhetens bilar pga. kraftigt ökade drivmedelspriser och en allt mer åldrande bilpark.

# TAXEFINANSIERADE VERKSAMHETER

## Nettokostnad per verksamhet (3 positioner) prognos 2022, tkr

Verksamhet	IB 2022	Prognos 2022	UB 2022
Vattenförsörjning och avlopp	-839	150	-689
Avfallshantering	-5 070	1 400	-3 670
<b>Total</b>	<b>-5 909</b>	<b>1 550</b>	<b>-4 359</b>

## Nettokostnad per verksamhet (3 positioner) utfall jan-apr 2022, tkr

Verksamhet	IB 2022	Utfall jan-apr 2022	Avvikelse jan-apr 2022
Vattenförsörjning och avlopp	-839	-116	-955
Avfallshantering	-5 070	866	-4 204
<b>Total</b>	<b>-5 909</b>	<b>750</b>	<b>-5 159</b>

### Viktiga händelser

VA-planen som ligger till grund för den strategiska VA-planering för de kommande 12 åren är beslutad av kommunfullmäktige och arbete i enlighet med denna pågår. Avseende projektet med överföringsledning mellan Landeryd och Hyltebruk sker förberedelser med markägarkontakter och projektering i år. Genomförandet är planerat till 2023. Framtagandet av en ny konstruktion av VA-taxan inför 2023 pågår och förväntas fastställas under året. Andra pågående arbeten är nya vattenledningar och serviser på Mossgatan och Landerydsvägen samt framtagande av ansökan om vattendomar för vattentäkterna i Drängsered, Långaryd, Landeryd och Unnaryd.

### Ekonomisk analys

VA-verksamhetens balanserade resultat från tidigare år uppgår till – 839 tkr. Inför 2022 höjdes VA-taxan med 2,1 % och avsikten var att hämta igen detta underskott under 2022. För helåret prognostiseras en positiv avvikelse på 150 tkr vilket ger ett balanserat underskott inför 2023 om 690 tkr. Utfallet för de första fyra månaderna visar en negativ avvikelse på 120 tkr.

Anledningen till periodens underskott är en ökad användning av kemikalier i verksamheten samt ökade kostnader för el och drivmedel. Vad den ökade användningen av kemikalier beror på är under utredning och förhoppningen är att trenden ska kunna vändas. Ett nytt avtal avseende kemikalier för vatten- och avloppsrening träder i kraft under året, vilket troligtvis medför ett högre pris på kemikalier. Även om mängden kemikalier minskas till mer normala nivåer ökar kostnaderna. VA-verksamheten påverkas i hög grad av de ökande kostnaderna för energi samt material och eventuella prisjusteringar som kan komma under året vilket kan påverka verksamheten ytterligare.

Avfallshantering redovisar en positiv utfallsavvikelse på 870 tkr. För helåret prognostiseras en positiv avvikelse på 1 400 tkr. Underskottet från 2021 på 5 070 tkr följer med till 2022 och om denna prognos kvarstår vid årets slut innebär det en negativ avvikelse på 3 670 tkr. Avvikelsen beror på ökade intäkter baserat på höjd renhållningstaxa för att successivt hämta hem tidigare underskott.



# INVESTERINGAR

Investeringsredovisning 2022	Budget 2022	Prognos 2022	Periodens utfall 2022	Kvar av budget 2022	Total budget	Prognos färdigställt år
<b>Kommunstyrelsen</b>	<b>39 710</b>	<b>27 223</b>	<b>1 306</b>	<b>38 405</b>		
<b>Lokal- och fastighetsinvesteringar</b>	<b>12 764</b>	<b>12 388</b>	<b>427</b>	<b>12 338</b>		
<b>Skolfastigheter</b>	<b>344</b>	<b>230</b>	<b>137</b>	<b>207</b>		
Kinnareds skola	244	130	137	107	39 563	2021
Utrymningsåtgärd hemk/slöjdsal	100	100	0	100	100	2022
<b>Idrotts- och fritidsanläggningar</b>	<b>2 251</b>	<b>1 989</b>	<b>981</b>	<b>1 270</b>		
Upprustning idrottsplatser	500	500	37	463	Löpande	Löpande
Renovering Örnahallen	1 676	500	30	1 647	33 000	2022
Unnaryds sporthall	0	914	914	-914	1 000	2022
Gamla Hallen förstudie	75	75	0	75	75	2022
<b>Övriga förvaltningsfastigheter</b>	<b>10 169</b>	<b>10 169</b>	<b>-691</b>	<b>10 861</b>		
Raminv kommersiella fastigheter	200	200	0	200	Löpande	Löpande
Ram ombyggnad fastigheter	2 500	2 500	6	2 494	Löpande	Löpande
Energieffekt. Inkl system	250	250	4	246	Löpande	Löpande
Tillgänglighetsanpassning	514	514	0	514	Löpande	Löpande
Lag om skydd mot olyckor	250	250	4	246	Löpande	Löpande
Örnaskolans kök	620	620	95	526	34 500	2021
Unnaryds brandstation	5 734	5 734	-801	6 535	7 250	2022
Förstudie mottagningskök Elias Fries	100	100	0	100	100	2022
<b>IT-investeringar</b>	<b>7 430</b>	<b>7 430</b>	<b>775</b>	<b>6 655</b>		
Raminvestering IT	6 550	6 550	775	5 775	Löpande	Löpande
Digitalisering hand.plan	800	800	0	800	Löpande	Löpande
Webbsändning KF	80	80	0	80	80	2022
<b>Markförvärv och exploatering</b>	<b>15 216</b>	<b>3 105</b>	<b>105</b>	<b>15 111</b>		
Markförvärv	8 166	105	105	8 061	Löpande	Löpande
Exploateringsprojekt	6 000	2 000	0	6 000	Löpande	Löpande
Nya detaljplaner	1 050	1 000	0	1 050	Löpande	Löpande
<b>Övrigt</b>	<b>4 300</b>	<b>4 300</b>	<b>0</b>	<b>4 300</b>		
Läsplattor mandatskifte	800	800	0	800	800	2022
Kommunstyrelsens reserv	2 000	2 000	0	2 000	Löpande	Löpande
Ortsutveckling	1 500	1 500	0	1 500	Löpande	Löpande
<b>Räddningsnämnden</b>	<b>4 000</b>	<b>4 000</b>	<b>0</b>	<b>4 000</b>		
Övningsplats	3 500	3 500	0	3 500	3 500	2022
Arbetsmiljöanpassning	500	500	0	500	500	2022

<b>Raminvesteringar</b>	<b>5 939</b>	<b>5 939</b>	<b>1 610</b>	<b>4 329</b>		
Raminvestering KS	80	80	0	80	Löpande	Löpande
Raminvestering RN	86	86	0	86	Löpande	Löpande
Raminvestering KFN	1 019	1 019	237	782	Löpande	Löpande
Raminvestering SBN	1 135	1 135	321	815	Löpande	Löpande
Raminvestering BUN	2 846	2 846	1 052	1 794	Löpande	Löpande
Raminvestering ON	772	772	0	772	Löpande	Löpande
<b>Kultur och folkhälsonämnden</b>	<b>1 810</b>	<b>1 810</b>	<b>0</b>	<b>1 810</b>		
Utlåningsstation Bibliotek	360	360	0	360	360	2022
Projektor på Forum	600	600	0	600	600	2022
Miltif. Scen Forum	850	850	0	850	850	2022
<b>Barn och utbildningsnämnden</b>	<b>5 362</b>	<b>5 362</b>	<b>170</b>	<b>5 192</b>		
Digital Utveckl. BUN	2 000	2 000	116	1 884	Löpande	Löpande
Digital kompetens RE-Investering	3 362	3 362	54	3 308	Löpande	Löpande
<b>Omsorgnämnden</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>0</b>	<b>700</b>		
Solskydd/markiser särskilt boende	300	300	0	300	1 010	2022
Utrustning korttidsboende	400	400	0	400	400	2022
<b>Samhällsbyggnadsnämnden</b>						
<b>Skattefinansierat</b>	<b>11 434</b>	<b>11 703</b>	<b>774</b>	<b>10 660</b>		
<b>Gata och park</b>	<b>9 491</b>	<b>9 491</b>	<b>630</b>	<b>8 861</b>		
Gång och cykelvägar	500	500	3	497	Löpande	Löpande
Reinvestering asfaltsbeläggning	4 000	4 000	0	4 000	Löpande	Löpande
Upprustning lekplatser	250	250	0	250	Löpande	Löpande
Ram effektiv gatubelysning	3 594	3 594	622	2 972	Löpande	Löpande
Torups centrum etapp 2	547	547	5	542	13 700	2022
Reinvest maskiner/utrustning	100	100	0	100	Löpande	Löpande
Tillgäng.anp. Toaletter	500	500	0	500	500	2022
<b>Exploatering</b>	<b>1 943</b>	<b>2 212</b>	<b>144</b>	<b>1 799</b>		
Exploatering Nyebro et.1	130	400	0	130	4 600	2022
Exploatering Marknadsplatsen	562	562	0	562	970	2022
Kambo	300	300	99	201	300	2022
Unnaryd 1:49	0	0	-3	3	7 500	2021
Dp Unnaryd 4:57	450	450	0	450	450	2023
Dp Torups Djäknebol 1:1	200	200	0	200	200	2023
Dp Vegas Äng et. 2	300	300	0	300	300	2023
Expl. Staffansbo et. 1	0	0	47	-47	0	

<b>Särskild investeringssatsning</b>	<b>115 886</b>	<b>23 250</b>	<b>1 955</b>	<b>113 931</b>		
Parkstaden	1 250	1 250	0	1 250	1 250	2022
Landeryds skola	56 232	2 000	35	56 197	56 232	2024
Ombyggnation Torups skola	58 403	20 000	1 919	56 484	59 350	2023
<b>SUMMA SKATTEFINANSIERAT</b>	<b>184 840</b>	<b>79 987</b>	<b>5 814</b>	<b>179 027</b>		
<b>Vatten och avlopp</b>	<b>8 500</b>	<b>9 000</b>	<b>183</b>	<b>8 317</b>		
VA enl SBN:s prioritering	8 000	8 000	183	7 817	Löpande	Löpande
Åtgärder flöden o läckage	500	500	0	500	500	2022
Överföringsledning LA- HY	0	500	0	0	29 000	2023
<b>Renhållning och avfallshantering</b>	<b>324</b>	<b>324</b>	<b>0</b>	<b>324</b>		
ÅVC utöka kallförråd och farstu	324	324	0	324	400	2022
<b>SUMMA TAXEFINANSIERAT</b>	<b>8 824</b>	<b>9 324</b>	<b>183</b>	<b>8 642</b>		
<b>SUMMA INVESTERINGAR</b>	<b>193 664</b>	<b>89 312</b>	<b>5 997</b>	<b>187 667</b>		

Investeringsbudgeten 2022, inklusive ombudgeteringar från 2021 och tilläggsanslag, uppgår till 194 mnkr varav 8,8 mnkr består av taxefinansierade investeringar. Under året har investeringsbudgeten utökats med 156,5 mnkr varav 145,2 mnkr är ombudgeteringar från 2021, 8,5 mnkr är tilläggsbudget för beslutad VA-plan, 0,5 mnkr är tilläggsbudget för att tillgängliggöra de kommunala badplatserna och 2,25 mnkr är tilläggsbudget för ombyggnation av Unnaryds brandstation.

Prognosen för 2022 visar ett utfall på 89 mnkr vid årets slut vilket ger en positiv avvikelse mot budget på 104 mnkr. Merparten av prognosavvikelsen beror på projekten *Ombyggnation av Torups skola* och *Landeryds skola* som visar en positiv avvikelse på 115,6 mnkr. Projekten förväntas färdigställas 2023/2024.

Den 4 mars 2021 beslutade Kommunfullmäktige om en tilläggsbudget på 18 mnkr varav 10 mnkr avser budget för markförvärv, 6 mnkr budget för exploateringsprojekt och 2 mnkr nya detaljplaner. Inräknat ombudgeteringar från 2021 visar prognosen för 2022 en positiv avvikelse på 12 mnkr vid årets slut.

Samhällsbyggnadsnämnden prognostiserar en negativ avvikelse mot budget och utgörs av projekt *Exploatering Nyebro etapp 1*. Det återstår att lägga slitlagret när exploatörens byggnation är klar och med dagens skenande asfaltpriser beräknas tillkommande kostnader på 270 tkr.

Vatten- och avloppsverksamheten prognostiserar att nyttja 9 000 tkr vilket innebär en negativ avvikelse på 500 tkr. Avvikelsen beror på projekt *Överföringsledning Landeryd* där projekteringskostnad beräknas uppkomma under 2022. Budget för projektet är beslutad av Kommunfullmäktige för 2023.

# HÄLSA

Sjukfrånvaro följs upp i förhållande till ordinarie arbetstid. Statistik redovisas för perioden 1 januari till 31 mars 2022

## Koncernen

Sjukfrånvaro i förhållande till total ordinarie arbetstid, %

	2022	2021	Avvikelse
Totalt för alla arbetstagare	9,82	9,22	0,6
Kvinnor	10,35	10,12	0,23
Män	7,95	5,9	2,05
Personer upp till 29 år	9,49	9,47	0,02
Personer mellan 30-49 år	10,13	8,96	1,17
Personer 50 år och äldre	9,52	9,46	0,06
Varav Långtidsfrånvaro*	20,95	35,83	-14,88

\*sjukdom 60 dagar eller mer av den totala sjukfrånvaron

## Kommunen

Sjukfrånvaro i förhållande till total ordinarie arbetstid, %

	2022	2021	Avvikelse
Totalt för alla arbetstagare	9,91	9,29	0,62
Kvinnor	10,37	10,18	0,19
Män	8,18	5,74	2,44
Personer upp till 29 år	9,37	9,46	-0,09
Personer mellan 30-49 år	10,21	9,12	1,09
Personer 50 år och äldre	9,68	9,44	0,24
Varav Långtidsfrånvaro*	21,32	35,93	-14,61

\*sjukdom 60 dagar eller mer av den totala sjukfrånvaron

## Verksamheter

Sjukfrånvaro i förhållande till total ordinarie arbetstid, %

	Sjukfrånvaro	varav långtids-sjukfrånvaro*
Kommunledning (inkl Räddningstjänst)	3,03	0
Barn- och ungdom	9,54	21,60
Omsorg	13,26	19,06
Samhällsbyggnad	7,84	29,68
Kultur- och folkhälsa	7,98	26,42
<b>Totalt</b>	<b>9,91</b>	<b>21,32</b>

\*sjukdom 60 dagar eller mer av den totala sjukfrånvaron

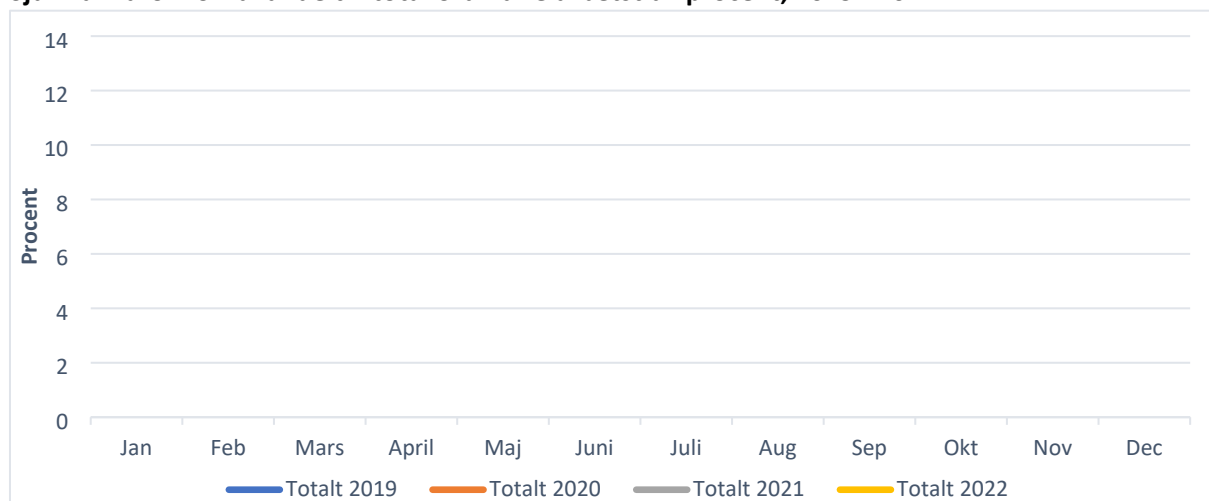
## Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron för kommunen var under 2022 års första kvartal 9,91 procent varav långtidssjukfrånvaron låg på 21,32 procent. I jämförelse med samma period föregående år låg sjukfrånvaron då på 9,29 procent varav långtidssjukfrånvaron på 35,93 procent. Detta innebär en ökning av totala sjukfrånvaron på 0,62 procentenheter samt en minskning av långtidssjukfrånvaron på -14,61 procentenheter.

Under mätperioden 2021 - 2022 har pandemin haft höga toppar avseende smittspridningen i samhället. Att långtidssjukfrånvaron har minskat samtidigt som den totala sjukfrånvaron har ökat förklaras av en ökad korttidssjukfrånvaro. Denna ökning kan med stor sannolikhet bero på den nya variant av Coronaviruset som ökade antal sjukfall i hela samhället markant under årets två första månader. Från 2019 kan vi även se en ihållande trend av ökad sjukfrånvaro under mätperioden, från 7,98 procent 2019 till 9,91 procent 2022 vilket innebär en ökning på 1,93 procentenheter, något som även det med stor sannolikhet går att koppla till pandemin. Till denna ökning kan även de rekommendationer kopplas som utfärdats för att minska smittspridningen. Rekommendationer som inneburit bl.a. att stanna hemma vid minsta symptom vilka i sig troligt medfört en ökning av sjukfrånvaron.

Långtidssjukfrånvaron har från 2021 till 2022 minskat med 14,61 procentenheter, från 35,93 till 21,32 procent. Förutom att det från 2021 till 2022 har minskat markant kan det även urskiljas en mer långtgående trend då sjukfrånvaron 2019 under motsvarande period låg på nästa 50 procent vilket innebär en minskning på totalt 24,43 procentenheter från 2019 till 2022.

## Sjukfrånvaro i förhållande till total ordinarie arbetstid i procent, 2019 - 2022



## INSATSER OCH AKTIVA ÅTGÄRDER

### Samverkan med Försäkringskassan

Under 2019 skrev Hylte kommun och Försäkringskassan en överenskommelse om en fördjupad samverkan i syfte att minska sjukfrånvaron. Samarbetet fortsätter och en ny överenskommelse tecknades under hösten 2021. Målet är att antal sjukskrivningar ska bli färre, sjukskrivningstiderna ska bli kortare och färre individer ska återgå i sjukskrivning efter friskskrivning. Samarbetet utgår från gällande lagstiftning med fokus att förebygga och/eller förkorta sjukskrivningar genom att tidigt identifiera, planera och genomföra åtgärder i det förebyggande och rehabiliterande arbetet.

Samarbetet har gett goda resultat främst vad gäller långtidssjukfrånvaron som minskat markant från 2019. Från att den nya överenskommelsen tecknats har Försäkringskassan och kommunen gemensamt planerat för fortsatta gemensamma utbildningar i rehab och systematiskt arbetsmiljöarbete, vilka bedrivits gemensamt från 2019. Det planeras även för mer riktade insatser genom intervjuer med kommunens chefer för att identifiera vilka utmaningar som finns i rehabiliteringsarbete. Syftet och målet med intervjuerna är att Försäkringskassan med hjälp av kommunen gemensamt ska skapa vägledande material och stöd för cheferna i arbetet med rehabiliteringen och kontakten med Försäkringskassan.

Framöver planerar även Försäkringskassan och kommunen ytterligare riktade insatser i syfte att uppnå målen om minskad sjukfrånvaro.

### Systematiskt arbetsmiljöarbete

I det systematiska arbetsmiljöarbetet har kommunen från hösten 2021 infört en ny webbsida i det systematiska arbetsmiljöarbetet på intranätet. Detta mot bakgrund av det omfattande omtag som påbörjades 2020 vilket resulterat i exempelvis en ny arbetsmiljöpolicy, nya arbetsmiljömål, årsplaner för det systematiska arbetsmiljöarbetet samt ca 20 nya och uppdaterade rutiner. Detta tillsammans med information samt vägledande- och utbildande material. Förutom omtaget i det systematiska arbetsmiljöarbetet håller kommunen fortsatt årligen arbetsmiljöutbildningar för chefer och skyddsombud. Detta tillsammans med fortbildningstillfällen på samma tema. Vidare arbetar kommunen aktivt med utveckling och förbättringar i arbetsmiljöarbetet för att åstadkomma en god arbetsmiljö för alla medarbetare tillsammans med ett väl fungerande systematiskt arbete i hela organisationen.