

Årsredovisning 2021



Bokslut för Hylte kommun 2021



SÅ HÄR LÄSER DU ÅRSREDOVISNINGEN

KAPITEL 1 **HYLTE – FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE**

Det första kapitlet innehåller förvaltningsberättelsen uppställd enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning. Den inleds med en övergripande beskrivning av verksamhetens utveckling. Därefter följer information om organisationen. Kapitlet innehåller information om vad som påverkar kommunens ekonomi. Den innehåller även uppföljning av kvalitet både vad gäller verksamhet och ekonomi. Kapitlet avslutas med ett avsnitt om förväntad utveckling av kommunens verksamhet.

KAPITEL 2 **– SAMMANSTÄLLDA HYLTE RÄKENSKAPER**

Kapitlet innehåller kommunens och koncernens finansiella tabeller såsom resultat- och balansräkning, kassaflödesanalys, tillhörande noter samt redovisningsprinciper.

KAPITEL 3 **– DRIFT- OCH HYLTE INVESTERINGSREDOVISNING**

Kapitlet inleds med en driftsredovisning med sammanfattande text kring de större avvikelserna. Därefter kommer en redovisning av periodens investeringar samt en prognos för året tillsammans med en kort beskrivning av de större investeringarna.

KAPITEL 4 **HYLTE – KOMMUNENS VERKSAMHETER**

I andra kapitlet finns en sammanfattning av hur kommunens verksamheter har bedrivits under året. Verksamheterna beskrivs sammanfattande under respektive nämnd; kommunstyrelsen, räddningsnämnden, samhällsbyggnadsnämnden, kultur- och folkhälsönämnden, barn- och ungdomsnämnden samt omsorgsnämnden.

I respektive nämndsavsnitt kan du läsa kort om viktiga händelser under året samt kommentarer kring resultatet. Där finns också en sammanfattande tabell kring ekonomin och ett avsnitt om framtiden.

Efter nämndernas avsnitt kommer en sammanfattande text om det gångna året för kommunens verksamhet för vatten och avlopp vilken också särredovisas. Kapitlet avslutas med en sammanfattning av Bostadsstiftelsen Hyltebostäders resultat. Stiftelsen är en del av kommunkoncernen.

KAPITEL 5 **HYLTE – REDOGÖRELSE FRÅN REVISIONEN**

Revisionen redogör för vilka granskningar som genomförts respektive påbörjats under året. De beskriver också övergripande övriga uppdrag de haft under året.

Sist i dokumentet kommer revisionsberättelsen där kommunens revisorer redovisar resultatet av sin granskning av årsredovisningen. Revisionsberättelsen innehåller en bedömning om räkenskaperna är rättvisande och om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de mål kommunfullmäktige beslutat.

INNEHÅLL

■ Kommunstyrelsens ordförande har ordet.....	4	■ DRIFT- OCH	
Kommunchef.....	6	INVESTERINGSREDOVISNING.....	50
Kommunstyrelsens ledamöter 2021	8	Driftredovisning	52
Kommunfakta.....	9	Investeringsredovisning	54
■ FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	10	■ KOMMUNENS VERKSAMHETER	58
Översikt över verksamhetens utveckling	11	Kommunstyrelsen	59
Den kommunala koncernen.....	13	Räddningsnämnden	63
Viktiga förhållanden för resultat		Samhällsbyggnadsnämnden.....	67
och ekonomisk ställning.....	15	Kultur- och folkhälsonämnden	71
Händelser av väsentlig betydelse	18	Barn- och ungdomsnämnden.....	74
Styrning och uppföljning av den		Omsorgsnämnden	78
kommunala verksamheten	19	Verksamheten Vatten och avlopp.....	82
God ekonomisk hushållning och		Bostadsstiftelsen Hyltebostäder	85
ekonomisk ställning	21	■ REVISIONEN	88
Balanskravsresultat.....	30	Revisionens redogörelse	89
Väsentliga personalförhållanden	31		
Förväntad utveckling.....	34		
■ SAMMANSTÄLLDA RÄKENSKAPER.....	36		
Resultaträkning.....	37		
Balansräkning	38		
Kassaflödesanalys	39		
Noter	40		
Redovisningsprinciper	40		



Kommunstyrelsens ordförande, Ronny Löfquist (S)

VI ÄR ÅRETS KOMMUN 2021

Varje år delar Hela Sverige ska leva ut priset "Årets kommun". Priset delas ut till den kommun som "...på ett engagerat och framgångsrikt sätt arbetar för en balans mellan tätort och landsbygd och som har ett tydligt ställningstagande att alla områden i en kommun behöver utvecklas för att hela kommunen ska leva."

Till Årets kommun 2021 utsågs Hylte kommun. Det var naturligtvis med stor glädje som vi tog emot utmärkelsen. Det är ett pris som hela Hylte ska känna stolthet i. Hela Sverige ska leva lyfter bland annat fram våra satsningar på landsbygds-skolor och satsningar för våra barn och ungdomar när det gäller fri kollektivtrafik och mobila fritidsgårdar som skäl till utmärkelsen. Priset är ett viktigt kvitto på att vårt långsiktiga och målmedvetna arbete med att utveckla hela kommunen får uppmärksamhet och uppskattning.

Kommunfullmäktige har fastställt ett mål om att Hylte kommuns befolkning ska växa med en halv procent om året för att nå 12 000 invånare 2040. Ska det målet nås behövs det byggas i snitt 20 nya bostäder varje år, totalt 360 nya bostäder under perioden. Det innebär att Hylte kommun behöver ha starkt fokus på detaljplanering och exploatering av nya bostadsområden. I denna årsredovisning följs den årliga bostadsproduktionen upp för första gången. Under 2021 färdigställdes det 24 nya hyresrätter och nio stycken nya egnahem.

Hyltes näringsliv fortsätter att utvecklas väl trots pandemins kraftiga påverkan med bland annat materialbrist och höga priser på energi och råvaror som följd. Ett tydligt tecken är den kraftigt fallande arbetslösheten. Arbetslösheten minskade mest i Hylte av samtliga Hallands kommuner under 2021, -1,8 procent. Kraftigast minskade arbetslösheten i gruppen

utrikesfödda. Det innebär att fler och fler kommuninvånare får jobb och egen försörjning.

Den ekonomiska utvecklingen har varit stabil under året trots det osäkra förutsättningarna. Resultatet uppgick till hela 15,8 mkr. Kraftigt ökande skatteintäkter är den viktigaste orsaken till överskottet. De ökande inkomsterna gjorde att kommunfullmäktige under hösten kunde besluta om en extra budget på 15 mkr för att stärka våra nämnder, framförallt omsorgsnämnden som haft höga kostnader till följd av pandemin. Nämndernas gemensamma avvikelse uppgick till blott -0,3 procent av tilldelade pengar.

Under året färdigställdes renoveringen av Kinnareds skola. Tillsammans med den nya förskolan uppgår satsningen på orten till 39,4 mkr. Andra viktiga investeringar under året har varit Örnaskolans kök (24,7 mkr 2020–2021) och exploatering av Vegas Äng i Unnaryd (6,2 mkr). Våra viktiga raminvesteringar i effektivare gatubelysning, ny asfalt samt IT och digitalisering har fortsatt med full kraft.

Mandatperioden närmar sig nu sitt slut. Vi kan konstatera att Hylte kommuns ekonomi har stärkts i alla delar under de senaste sju åren (2015–2021) som Framtid Hylte har lett kommunen. Totalt uppgår resultaten under åren till 106,3 mkr och vi har kunnat lägga undan närmare 77 mkr av dessa i resultatutjämningsreserven. Totalt har 400,6 mkr investerats samtidigt som kommunens låneskuld är nästan 18 mkr lägre än vid ingången av perioden.

Avslutningsvis vill jag tacka alla kommuninvånare, våra föreningar, företag och våra anställda för det gångna året. Det är vi gemensamt som gör Hylte kommun till den fantastiska kommun som vi är.





Kommunchef, Emma Gröndahl

HYLTE KOMMUN KLÄTTRAR

När vi gick in i 2021 hade nog många av oss en förhoppning om att pandemin skulle ta slut, att vi kunde lämna den bakom oss. Tyvärr blev det inte så. När vi nu lägger 2021 till handlingarna kan vi konstatera att coronapandemin har präglat vår värld under 2021 internationellt, nationellt men också lokalt hos oss i Hylte. Pandemin har ställt stora krav och många tuffa utmaningar på alla våra medarbetare. Jag kan inte med ord beskriva den tacksamhet och den stolthet jag känner för allt det hårda arbete som utförts av Hylte kommuns medarbetare för att kunna leverera en kvalitativ verksamhet till våra invånare. Den hjälpsamhet som funnits och finns mellan kollegor, den innovativa förmåga att ställa om utifrån nya förutsättningar och att alltid ha ett fokus på de medborgare som finns i vår kommun.

Trots den ansträngning som pandemin har medfört har Hylte kommun utvecklats som organisation med ständigt fokus att bli en mer attraktiv livsplats för våra invånare. Något som inte minst blev tydligt när vi fick utmärkelsen Årets kommun.

Under 2021 klättrade Hylte kommun 66 platser uppåt i Lärarförbundets ranking 2021 (från plats 241 till nu plats 175 av 290 kommuner). Det är glädjande att se att det kvalitetsarbete och kunskapsfokus som varje medarbetare inom barn- och ungdomskontoret har dagligen, slår igenom i nationella mätningar och där vi rustar våra barn och unga för framtiden.

Kompetensförsörjning är en viktig fråga, både utifrån den egna organisationens behov och att vi ska utbilda medborgare för att möta behov som finns hos vårt näringsliv. Ett exempel som kommit fram efter samverkan med näringslivet

är den industritekniska utbildning som finns på kommunens Kompetenscentrum och som startades under 2021. Utbildningen är utformad för att möta behov hos kommunens industriföretag och på så sätt möjliggöra för att fler invånare får en egenförsörjning.

En mycket glädjande händelse under 2021 är att kommunens centralkök nyinvigdes efter en större renovering. Köket, som är placerat på Örnaskolan, producerar dagligen 1500–2500 portioner till kommunens äldreomsorg, skolor och förskolor.

Pandemin har till stor del präglat kommunens omsorgsarbete. Dagliga verksamheter inom SOL/LSS, såsom stöd till omsorgstagare och anhöriga, var stängda fram till sommaren men har under hösten 2021 kunnat öppnats igen på ett smittsäkert sätt. Rehabassistenterna har fortsatt att ha aktiviteter i det lilla formatet på särskilt boende. Verksamheterna arbetar med genomförandeplaner som ett kvalitetssäkringsverktyg där det tydligare beskrivs hur individens omsorgsbehov ska säkerställas utifrån biståndsbesluten och hälso- och sjukvårdsinsatser.

Kinnareds skola nyinvigdes under 2021 efter att ha genomgått en renovering. Under året fattades det också beslut om att påbörja projekteringen av en ny skola i Landeryd.

Dessa exempel är bara några få nedslag på all den utveckling som skett under 2021 och som ständigt fortsätter. När vi nu går in i ett nytt år kommer vi i organisationen för Hylte kommun att fortsätta sätta kommunens invånare, företagare och besökare i fokus. Tack vare kommunens alla fantastiska medarbetare kommer vi även framåt att leverera välfärd, varje dag – året om.

KOMMUNSTYRELSENS LEDAMÖTER 2021



S

Ronny Löfquist
Kommunråd,
ordförande



KV

Tommy Edénholm
1:a vice ordförande



C

Anna Roos
Oppositionsråd,
2:a vice ordförande



S

Hanna Kjellin
Ledamot



SD

Stina Isaksson
Ledamot



S

Krister Mattsson
Ledamot



M

Bo Gunnar Åkesson
Ledamot



L

Bengt-Åke Torhall
Ledamot



SD

Johnny Winther
Ledamot



V

Lisa Mogren
Ledamot



C

Håkan Bengtsson
Ledamot

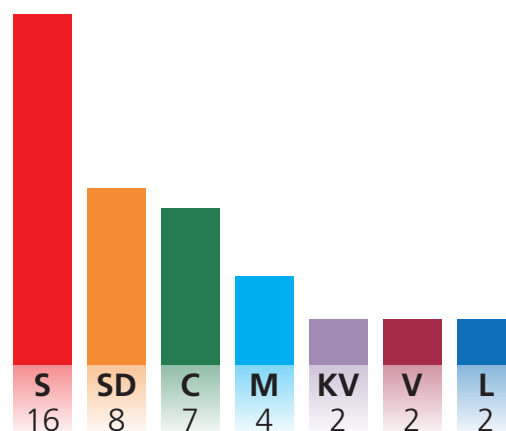


FAKTA OM HYLTE KOMMUN 2021

FOLKMÄNGD 31 DECEMBER 2021	10 619
därav kvinnor	5 180
därav män	5 439
FOLKMÄNGDSFÖRÄNDRING	-30
inflyttningsnetto	-25
födelsenetto	-5
KOMMUNENS YTA	1 047 KM²
ÅRETS RESULTAT	15,8 MKR
INVESTERAT	74,9 MKR

MANDATFÖRDELNING 2021

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



TOTALT 41



HYLTE



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE



I förvaltningsberättelsen lämnar Hylte kommun information om förvaltningen av kommunen och den kommunala koncernen i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning samt RKR (Rådet för Kommunal redovisning) rekommendation R15 Förvaltningsberättelse.

ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING

DEN KOMMUNALA KONCERNEN	2021	2020	2019	2018	2017
Verksamhetens intäkter, mkr	240,1	271,3	256,0	266,7	290,6
Verksamhetens kostnader, mkr	879,3	903,4	888,7	897,7	850,3
Årets resultat, mkr	22,2	20,2	-0,2	-6,7	30,8
Soliditet, %	38,2	36,7	38,4	38,0	37,1
Investeringar, netto mkr	85,3	83,1	80,2	103,5	75,9
Långfristig låneskuld, mkr	428,6	428,7	381,7	361,9	361,9
Antal tillsvidareanställda	938	944	971	1 040	982

Koncernens resultat har varierat under den senaste femårsperioden. Högst resultat blev det 2017 då mottagandet av asylsökande var högt och kommunen mottog statsbidrag av engångskaraktär. Från att ha haft ett par negativa år uppgick resultatet för 2020 till 20,2 mkr. För 2021 uppvisar koncernen ett positivt resultat

om 22,2 mkr, vilket till stor del beror på en förbättrad prognos gällande allmän kommunalskatt. Antalet tillsvidareanställda har fortsatt att minska främst som en följd av kommunens åtgärder att komma i ram efter 2018 och 2019 års negativa resultat.

KOMMUNEN	2021	2020	2019	2018	2017
Folkmängd	10 619	10 649	10 815	10 914	10 990
Kommunal skattesats	21,45	21,45	21,45	21,45	21,45
Verksamhetens intäkter, mkr	217,5	259,4	250,4	267,7	284,8
Verksamhetens kostnader, mkr	878,0	912,6	904,9	920,3	865,5
Avskrivningar	43,9	40,7	40,8	37,4	34,9
Årets resultat, mkr	15,8	13,7	-6,2	-14,8	23,1
Soliditet, %	35,9	34,4	35,9	35,3	36,8
Soliditet ink totala pensionsförpliktelser ² %	7,1	4,8	3,0	3,3	5,4
Investeringar ³ , netto mkr	72,4	66,9	54,2	71,6	67,2
Långfristig låneskuld totalt, mkr	294,0	294,0	264,0	264,0	264,0
- varav Taxefinansierad verksamhet	117,8	115,4	122,0	122,8	124,6
Antal tillsvidareanställda	912	921	947	1 010	955
Antal årsarbetare	852,7	854,2	798,1	932,8	882,0

Soliditet¹, definieras som eget kapital dividerat med totalt kapital

Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser², definieras som eget kapital minus pensionsförpliktelser dividerat med totalt kapital

Investeringar³, netto, definieras som bruttoinvesteringar med avdrag för bidrag för investeringar

Hylte kommuns folkmängd fortsätter sin nedåtgående trend. På fem år har befolkningen sjunkit med 371 invånare. Detta efter att befolkningen ökat med ca 1 000 invånare under 2014-2017. Minskat antal kommuninvånare innebär minskade skatteintäkter och det påverkar i hög grad kommunens ekonomi.

Mellan 2015 och 2018 ökade verksamhetens kostnader med drygt 200 mkr. Verksamheterna utökades, främst inom skola och barnomsorg, på grund av den stora befolkningsökningen som till stor del utgjordes av barn och unga. 2019 påbörjades ett omställningsarbete för att bryta denna uppåtgående trend. Sedan dess har verksamhetens kostnader varit mer stabil och under 2021 ser vi en klar minskning. En anledning till denna minskning är exempelvis effekter till följd av pandemin.

Avskrivningar ökar år för år med anledning av den höga investeringstakten kommunen haft under de senare åren. Flera projekt är påbörjade och planerade framöver vilket innebär att avskrivningarna kommer fortsätta att öka under kommande år.

Årets resultat för 2021 är 15,8 mkr jämfört med 2020 som hade ett positivt resultat på 13,7 mkr. Under året har även kommunen förbättrat sin soliditet till 35,9 procent mot föregående års 34,4 procent.

Då investeringstakten är fortsatt hög och kommunen inte tagit några nya lån under året, kan det komma att bli aktuellt med nya lån. Låneskulden är oförändrad för året och ligger fortsatt på 294 mkr.

Sedan 2018 har antalet tillsvidareanställda minskat succesivt. Kommunen hade totalt 1010 tillsvidareanställda under 2018, vilket minskat till 912 för 2021. Detta motsvarar en minskning med 98 stycken.

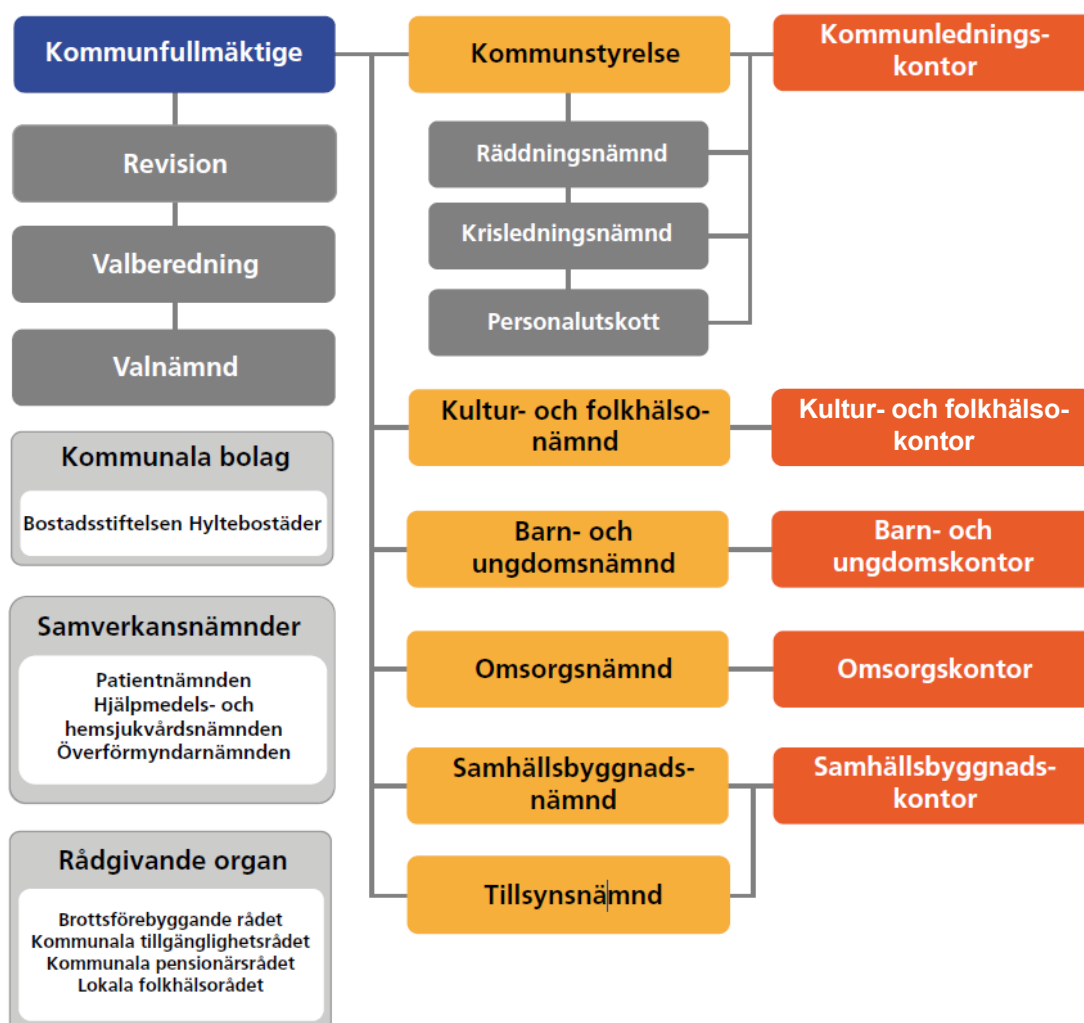
År 2021 har präglats av Coronapandemin. Verksamheter har stängts ner, ställts om och åtagande har skjutits fram.

DEN KOMMUNALA KONCERNEN

Den samlade kommunala verksamheten bedrivs i nämnds- och kontorsorganisation samt i bostadsstiftelsen Hyltebostäder. Hylte kommun samverkar med Halmstads och Laholms kommuner i en gemensam överförmyndarnämnd där kansliet är förlagt till Halmstad.

Hylte kommun anlitar privata utförare inom området LSS, Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade.

KOMMUNENS ORGANISATION



POLITIKERNA ÄR UPPDRAGSGIVARE

Det är politikerna i Hylte kommunfullmäktige, kommunstyrelse och nämnder som ytterst är ansvariga för den kommunala verksamheten. De anger inriktningen för kommunens verksamheter - vad som ska prioriteras och vad som ska genomföras. Politikerna bestämmer i frågor om ekonomi och kvalitet och de beslutar om reglementen, förordningar, policybeslut och riktlinjer. De styr kommunen genom att ge uppdrag, sätta upp mål och att ge resurser till de olika verksamheterna ur kommunens totala budget.

DE KOMMUNANSTÄLLDA ÄR VERKSTÄLLANDE

Det är de anställda, medarbetare och chefer som ansvarar för att politiska beslut genomförs i det dagliga arbetet. De hanterar frågor om ekonomi och kvalitet och planering och arbetsledning. De anställda ansvarar också för att ta fram underlag för politiska beslut, att följa upp verksamheterna och att redovisa detta tillbaka till uppdragsgivarna – politikerna.

NÄMND/STYRELSE	VERKSAMHET
KOMMUNSTYRELSEN Ordförande: Ronny Löfquist Kommunchef: Emma Gröndahl	Kommunstyrelsen ansvarar för att leda, samordna, följa upp och utveckla kommunens verksamhet som helhet. Kommunstyrelsen är tillika räddningsnämnd och krisledningsnämnd. Även verksamhet för turism och näringsliv ingår i nämndens område.
KULTUR- OCH FOLKHÄLSONÄMNDEN Ordförande: Birgitta Årzén Kontorschef: Christer Grähs	Kultur- och folkhälsönämnden ansvarar för verksamhet inom fritid och folkhälsa, arbetsmarknad, integration, gymnasieskola samt individ- och familjeomsorg för vuxna, barn och unga.
BARN- OCH UNGDOMSNÄMNDEN Ordförande: Maria Hedin Kontorschef: Ulf Nilsson	Barn- och ungdomsnämnden ansvarar för verksamhet inom förskola, fritidshem, kulturskola, grundskola och grundsärskola
OMSORGSNÄMNDEN Ordförande: Gunnel Johansson Kontorschef: Berit Svensson Winbladh	Omsorgsnämnden ansvarar för omsorg om människor med funktionshinder i behov av stöd och hjälp genom LSS, SoL, socialpsykiatri, omsorg i hemmet, korttidsvistelse, särskilt boende, anhörigstöd samt kommunal hälso- och sjukvård.
SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN Ordförande: Malin Thydén-Kärman Kontorschef: Katarina Paulsson	Samhällsbyggnadsnämnden ansvarar för verksamhet inom vatten och avlopp, renhållning samt gator och vägar. Nämnden ansvarar även för plan- och byggverksamhet, miljö- och hälsoskyddsverksamhet samt intern service som lokalvård och kost.
TILLSYNSNÄMNDEN Ordförande: Ann-Kristin Petersson Miljöchef: Siv Modée	Tillsynsnämnden ansvarar för tillsynsverksamhet över Hylte kommuns övriga verksamheter inom bygg- miljö- och hälsoskyddsområdet

BOSTADSSTIFTELSEN HYLTEBOSTÄDER

Ordförande: Lars Sundberg

Verkställande funktionär: Charlotta Lindahl

Bostadsstiftelsen Hylte bostäder är en del av Hylte kommuns koncern. Även om det inte är ett bolag uppfyller bostadsstiftelsen ändå kriterierna för att ingå i en koncern enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning. Eftersom kommunfullmäktige väljer styrelse för bostadsstiftelsen anses kommunen ha varaktigt inflytande över Hylte bostäder även om Hylte bostäder bedrivs i form av en stiftelse.

Bostadsstiftelsen Hylte bostäder äger och förvaltar cirka 530 egna lägenheter och lokaler på cirka 5 300 kvadratmeter. Stiftelsen förvaltar också ett stort antal kommunala fastigheter. Hylte bostäder distribuerar även fjärrvärme till cirka 250 anläggningar i Hyltebruk, Unnaryd och Landeryd.

VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING

Pandemin är långt ifrån över och det är svårt att överblicka dess långsiktiga konsekvenser. Den svenska ekonomin försvagades under 2019-2020 till följd av pandemin. Under 2021 har ekonomin förbättrats främst genom omfattande ekonomiska stimulanser från regering och riksdag. Den sammanlagda BNP-förändringen i Sverige mellan 2019-2021 pekar på en ökning med 1,5 % vilket är lågt i förhållande till tidigare år. Att arbetslösheten ökat sedan krisen slog till innebär att konkurrensen om jobben hårdnar inom flera områden. När svensk konjunktur nu stärks är det viktigt att gå från efterfrågestimulans till strukturåtgärder som gagnar den långsiktiga ekonomin. Det handlar särskilt om stimulans för ökad efterfrågan på arbetsmarknaden, klimatrelaterade investeringar samt omställning av välfärden med hjälp av modern teknik.

OMVÄRLDSRISKER CORONAPANDEMIN

Det råder stor osäkerhet i omvärden till följd av pågående pandemi. Det är flera osäkra faktorer som kommer påverka samhället en lång tid framöver. Faktorer som kommer vara avgörande för samhällsekonomin kommande år är hur smittspridning, vaccinationsprogram och restriktioner fortlöper. SKR prognostiserar en utdragen återhämtning av den svenska samhällsekonomin och förväntar ett balanserat konjunkturläge först 2024. BNP-tillväxten förväntas bli hög när återhämtningen väl tar fart vilket i sin tur ger skjuts åt ökad sysselsättning och det kommunala skatteunderlaget. Arbetsmarknadens återhämtning förväntas dock bli utdragen och de kommande två åren förväntas andelen arbetslösa ligga på omkring 7 procent.

BEFOLKNINGSUTVECKLING

En viktig parameter att följa för en kommun är befolkningsutvecklingen. Antal invånare har direkt koppling till skatteintäkter och efterfrågan på kommunal service. Mellan 2014 och 2017 ökade antal invånare i Hylte kommun kraftigt. Under våren 2018 började invånarantalet minska igen och har fortsatt minska under 2019 - 2021. Prognosen är att invånarantalet stabiliseras för att öka marginellt kommande år.

Befolkningens åldersfördelning i en kommun har också stor påverkan på skatteunderlaget och vilken kommunal service som efterfrågas. Under 2021 uppgick födelsetalet till 108 nyfödda vilket är lågt i förhållande till tidigare år. Antalet barn i förskola har varit stabilt under året med en viss ökning de sista månaderna. Folkbokförda i åldrarna 6-12 har ökat marginellt 2021 medan 13-15 åringar minskat. Även 16-19 åringar har minskat under året. Den förväntade ökningen av äldre har uteblivit. Befolkningsantalet i arbetsför ålder dvs 20-64 har inte förändrats under året. Antalet invånare i Hylte kommun uppgår till 10 619 i december 2021.

ARBETSMARKNAD

Hylte kommun har en högre arbetslöshet än övriga kommuner i Halland och även högre än genomsnittet i riket. Årsmedelvärdet i Hylte kommun för arbetslösa (18-64 år) låg på 9,2 procent un-

der 2021, vilket är en minskning med 0,9 procentenheter jämfört med 2020. En utav anledningarna till att Hylte kommun har en hög arbetslöshet kan bland annat bero på att andelen utrikes födda är högre i Hylte kommun än i övriga hallandskommuner. Generellt sjunker arbetslösheten i Hylte kommun, men långtidsarbetslösheten är fortsatt en stor utmaning. Många av de som är långtidsarbetslösa är födda utanför Europa och långtidsarbetslösheten för både vuxna och ungdomar ökar i gruppen "födda i Sverige". Pandemin har även medfört att långtidsarbetslösheten har ökat.

**Källa: Statistik över Hyltes arbetslöshet är hämtat från Kolada. Måttet anger arbetslöshet 18-64 år, årsmedelvärde, andel (procent) av befolkningen.*

I riket uppgick arbetslösheten till 6,7 procent, en minskning med 0,5 procentenheter jämfört med 2020. SKR påvisar dock att arbetslösheten egentligen är högre än vad som visas i statistiken från SCB. Det visas när man jämför minskningen i antalet arbetade timmar som har varit betydligt högre än nedgången av antalet sysselsatta personer. En förklaring till den stora skillnaden mellan dessa mått är att frånvaro och korttidspermutteringar definieras som sysselsatta i statistiken från SCB. Medelarbetsstunden för de som arbetar har med andra ord minskat vilket innebär att de som redan är i arbete kommer gå upp i arbetstid och frånvaron kommer minska när korttidspermutteringar upphör samtidigt som arbetslösa ska komma in på arbetsmarknaden. Detta är en betydande förklaring till att SKRs prognos visar en långsam nedgång av andelen arbetslösa kommande år.

PSYKISK OHÄLSA

De senaste åren har det varit ett ökat tryck inom socialtjänstens individ- och familjeomsorg. I samhället finns en ökad psykisk ohälsa och fler barn far illa och är i behov av olika typer av stöd och hjälp. Det förebyggande arbetet och behandlingsinsatserna vid missbruk, psykisk ohälsa och samsjuklighet för både unga och vuxna pågår i kommunen. Följderna av pandemin kommer troligen lämna negativa konsekvenser på folkhälsan. Under året har behovet av försörjningsstöd ökat och det finns en osäkerhetsfaktor kring hur det kommer utvecklas i framtiden.

VERKSAMHETSRISKER

PERSONALFÖRSÖRJNING

Under de närmsta sju åren kommer 97 medarbetare nå pensionsåldern vilket motsvarar ca 11 procent av kommunens tillsvidareanställda. För att klara välfärdsuppdraget i framtiden måste kommunen säkerställa kompetensförsörjningen. Under året har en kompetensförsörjningsstrategi arbetats fram. Ett omarbetat traineeprogram, Chef och ledarskapsprogrammet och projektet Rätt till heltid har varit åtgärder för att attrahera och behålla medarbetare.

Omsorgsnämnden är en av de nämnder som har störst utmaningar framöver vad gäller kompetensförsörjningen. Förutom att pensionsavgångarna ökar framöver ökar även efterfrågan av nämndens tjänster då den demografiska utvecklingen visar på en allt större grupp äldre medan personer i arbetsför ålder tycks minska. Nämnden har infört en samordningsenhet vilket är ett sätt att utnyttja den kompetens som finns på bästa sätt. För att samordningen ska ha förutsättningar att kunna fungera utan kostnadsökning inom personalområdet, krävs noggrann planering men också struktur och flexibilitet inom verksamheterna.

Det pågår ett arbete med att säkra kompetensen inom omsorgsverksamheten genom digitala verktyg och digitala utbildningar. Äldreomsorgslyftet har startat upp och pågår där ca 20 tillsvidareanställda vårdbiträden utbildar sig till undersköterskor.

FINANSIELLA RISKER

LIKVIDITETS- OCH RÄNTERISK

Under de senaste åren har kommunen haft hög investeringstakt. Investeringarna har tidigare år genomförts med egna medel men under 2020 lånade kommunen 30 mkr. Under 2021 har inga nya lån tagits, delvis på grund av 2020 års resultat. I planeringen för innevarande och kommande år finns en särskild investeringsstrategi om 110 mkr som sträcker sig över en treårsperiod. Satsningen finansieras med lån. I början av 2022 antog dessutom kommunfullmäktige VA-planen som sträcker sig fram till 2034. Beslutet i kommunfullmäktige kommer att medföra ytterligare upplåningar för kommunen. Ytterligare lån kommer att behövas under planperioden för VA-planen.

Under 20-talet har räntenivån varit betydande låg vilket inneburit att räntekostnaderna varit och är låga. Beslut i omvärlden kommer att ha stor påverkan på kommande räntenivå men några väsentliga höjningar har inte avisierats och är ganska osannolika. Att besluta om att binda räntorna på längre sikt än vad som är fallet 2021/2022 är dock troligt.

Pensionsförpliktelse	Koncern 2021	Koncern 2020	Kommun 2021	Kommun 2020
Total pensionsförpliktelse i balansräkningen, mkr				
a, Avsättning inkl. särskild löneskatt	12,8	11,7	12,8	11,7
b, Ansvarförbindelse inkl. särskild löneskatt	211,0	212,4	211,0	212,4
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	18,5	14,8	18,5	14,8
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsstiftelse				
Summa pensionsförpliktelser (inkl. försäkring och stiftelse)	242,3	238,9	242,3	238,9
Förvaltade pensionsmedel- marknadsvärde, mkr				
Totalt pensionsförsäkringskapital, mkr	24,8	18,5	24,8	18,5
varav överskottsmedel	6,3	3,4	6,3	3,4
Totalt kapital pensionsstiftelse, mkr				
Finansiella placeringar avseende pensionsmedel (egen förvaltning), mkr				
Summa förvaltade pensionsmedel, mkr	24,8	18,2	24,8	18,2
Finansiering				
Återlånade medel, mkr	217,5	220,7	217,5	220,7
Konsolideringsgrad, %	99	99	99	99

PENSIONS- FÖRPLIKTELSE

Hylte kommun har ett pensionsåtagande uppgående till 242,3 mkr vid bokslut 2021. Det är en ökning med 3,4 mkr jämfört med bokslut 2020 då det uppgick till 238,9 mkr.

Pensionsförpliktelsen redovisas sedan 1998 enligt den så kallade blandmodellen där pensioner intjänade före 1998 inte skuldförs utan redovisas som ansvarsförbindelse. Förpliktelsen som redovisas som ansvarsförbindelse uppgår till 211,0 mkr vilket är något lägre än vid bokslut 2020 då den låg på 212,4 mkr.

Del av pensionsförpliktelsen som tryggats genom försäkring avseende förpliktelser intjänade från och med 1998, pensionsavsättning är 18,5 mkr och det är en ökning med 3,7 mkr jämfört med föregående år.

Återlånade medel (skillnad mellan förpliktelse och marknadsvärdet för förvaltade pensionsmedel) uppgår till 217,5 mkr. Vid bokslut 2020 uppgick den till 220,7 mkr.

HÅLLBARHET

Hylte kommun behöver arbeta långsiktigt utifrån ett hållbarhetsperspektiv. Det är viktigt att kommunen i framtiden kan säkerställa en god miljö, samtidigt som kommunens invånare ska kunna må bra och delta i samhället på jämna villkor. Kommunen behöver därför arbeta utifrån alla hållbarhetsdimensioner, det vill säga ekologisk, ekonomisk och social hållbarhet.

TILLVÄXT- OCH UTVECKLINGSSTRATEGI

Under 2021 har arbetet med att ta fram en tillväxt- och utvecklingsstrategi för Hylte kommun påbörjats. En medborgardialog ska genomföras under våren 2022 som ska ligga till grund för strategin. Strategin ska ta fram en plan för hur kommunen ska utvecklas under de kommande 10-15 åren. Målet är att nå ut till 2 000 medborgare i kommunen. Hjärtat i medborgardialogen ligger i att få in en bredd på svaren och därför kommer medborgardialogen, utöver de vanliga kanalerna, att spridas genom kommunens olika verksamheter.

BARNKONVENTIONEN OCH UNGDOMSFRÅGOR

1 januari 2020 blev barnkonventionen lag i Sverige. Barnkonventionen innebär bland annat att barn ska få möjlighet att påverka i de frågor som rör dem. Kommunen anställde en ungdomssamordnare och under 2021 har ett arbete påbörjats för att förbättra dialogen med ungdomar. Kommunen ska även ta fram en barnrättspolicy och handlingsplaner för att säkerställa att kommunen följer barnkonventionen i alla sina verksamheter.

KLIMAT- OCH LUFT

Jordens klimat blir varmare och de globala utsläppen av koldioxid och andra växthusgaser fortsätter att öka. En kraftig omställning av samhället krävs för att vända utvecklingen. Riksdagen har antagit en vision om att Sverige år 2050 inte ska ha några nettoutsläpp av växthusgaser. Detta innebär en stor utmaning för hela samhället. För att vara med och bidra till denna omställning av samhället klimatkompenserar Hylte kommun för tjänsteresor.

Alla kommunens tjänsteresor med inrikesflyg har klimatkompenserats internt under året. Även bilresor där drivmedlet är bensin eller diesel och det finns alternativ att åka med kollektivtrafik, har klimatkompenserats. De medel som klimatkompenserats sätts av till ett klimatkonto. Från det kontot har kommunens verksamheter ansökt om medel till miljöinvesteringar. Kommunstyrelsens arbetsutskott har beslutat om vilka ansökningar som ska tilldelas pengar. Under 2021 tog kommunfullmäktige del av en utvärdering och gav kommunledningskontoret i uppdrag att återkomma med förslag på nya riktlinjer.

HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

COVID-19

År 2021 har Hylte kommun fortsatt att präglas av coronapandemin. Energi och resurser har fått omfördelas och anpassas för att fokusera på de omständigheter detta virus för med sig såsom bland annat ökad sjukfrånvaro, behov av skyddsmaterial, planering av vaccin, högre grad av information och kommunikation, digitala möten och distansarbete. Samtliga personalkategorier inom omsorgsverksamheten har arbetat inom alla lagrum för att leva upp till förväntningarna. Vårdtagarna har varit förskonade med relativt få insjukna omsorgstagare. I slutet av 2021 beslutade kommunstyrelsen och omsorgsnämnden att införa krav på vaccination mot covid-19 vid omsorgsnära arbete. Vissa verksamheter har varit stängda under 2021 till följd av pandemin.

PLANLÄGGNING

Kommunstyrelsen har under 2021 lämnat positivt planbesked för fyra nya detaljplaner, samtliga planer avser kommunalt ägd mark: Linnås 1:9 m.fl., Kinnareds prästgård 1:1, Torups Djäknebol 1:1 och Unnaryd 4:57.

Linnås 1:9 m.fl. avser ny detaljplan för skola/förskola och beräknas ge plats för 100 skolelever och 50 förskoleplatser. Detaljplanen är påbörjad och beräknas antas Q4 2022. Kinnareds prästgård 1:1 avses ge en mer flexibel detaljplan som bostäder/hantverk. Detaljplanen beräknas påbörjas och antas under 2022. Torups Djäknebol 1:1 och Unnaryd 4:57 är inte planlagda sedan tidigare och avser detaljplaner för verksamhets-/industriområde. Detaljplanerna beräknas påbörjas under 2022 och antas 2022/2023.

DETALJPLANER

Sedan tidigare finns ett positivt planbesked för Kambo 1:12 m.fl. Arbetet pågår med att ta fram exploateringskostnader samt de utredningar som krävs för att exploatera området. Detaljplanen för Västra Hylte 1:211, s.k. Parkstaden har varit ute på samråd, men behov av ytterligare utredningar har försenat planarbetet.

Under 2021 har tre detaljplaner antagits och det avser Tollsbo 1:19 m.fl. som avsåg ändring av detaljplan till bostäder för permanentboende där tidigare detaljplan endast medgav område för kontor/turistlägenheter. Detaljplanen togs fram av exploatör i egen regi.

Västra Hylte 3:13 m.fl. avsåg ändring av detaljplan inom Hyltebruks pastorat för en flexibel användning av en byggnad, från

Kyrklig verksamhet till område för bostäder, kontor och mindre verksamheter. Detaljplanen togs fram av exploatör i egen regi.

Givagård 1:16 m.fl. avsåg ändring av detaljplan från bostäder till verksamheter/centrum för att möjliggöra för befintlig verksamhet till att utveckla verksamheten. Detaljplanen överklagades av Länsstyrelsen med återförvisning för ny handläggning. Ärendet gick slutet av 2021 ut på ny granskning med endast tillåtelse av verksamheter. Detaljplanen beräknas antas på nytt av samhällsbyggnadsnämnden under 2022.

MARK OCH EXPLOATERING

Kommunen har under året gjort ett strategiskt markförvärv, del av fastigheten Unnaryd 1:7, Vegas äng – etapp 2. Området ligger norr om Vegas Äng etapp 1 och åtskiljs endast av ett mindre naturområde. Befintligt bostadshus med tillhörande komplementbyggnad och ekonomibygnad inom fastigheten ska säljas vidare och beslut om avstyckning togs av Lantmäteriet i slutet av 2021, inkommer inga överklaganden beräknas ärendet vinna laga kraft 1 februari 2022. Resterande sparas som markreserv för framtida planläggning.

Exploateringen av detaljplan Unnaryd 1:49 (1), Vegas äng har färdigställts under året. Nio av tolv tomter har sålts, och möjliggör byggnation av bostäder i olika utföranden. Två ansökningar om bygglov har inkommit under 2021 och beviljats.

Ett nytt bostadsområde ska exploateras i Hyltebruk, s.k. Stafansbohöjden. Området är detaljplanerat sedan 70-talet, och aktuellt område omfattas av en gata om sammanlagt 18 villatomter. Arbetet är påbörjat, bl.a. är en ansökan om avstyckning inlämnad till Lantmäteriet, skogsavverkning inom området beställd. Området beräknas blir klart under senare delen av 2022.

INVESTERINGAR

Av det totala investeringsutfallet om 72,4 mkr avser 65,6 mkr inom den skattefinansierade verksamhet varav 34,7 mkr avser lokal- och fastighetsinvesteringar. 6,8 mkr har investerats inom den taxefinansierade verksamheten. Flera av investeringarna som planerades slutföras under 2021 har inte slutförats eftersom det kvarstår ÄTA-kostnader. Aktivering av Örnaskolans kök och Kinnareds skola och förskola har gjorts.

Hylte kommun har inte tagit upp några nya lån under 2021 för finansiering av befintliga investeringar.

STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV DEN KOMMUNALA VERKSAMHETEN

KONCERNEN HYLTE KOMMUN

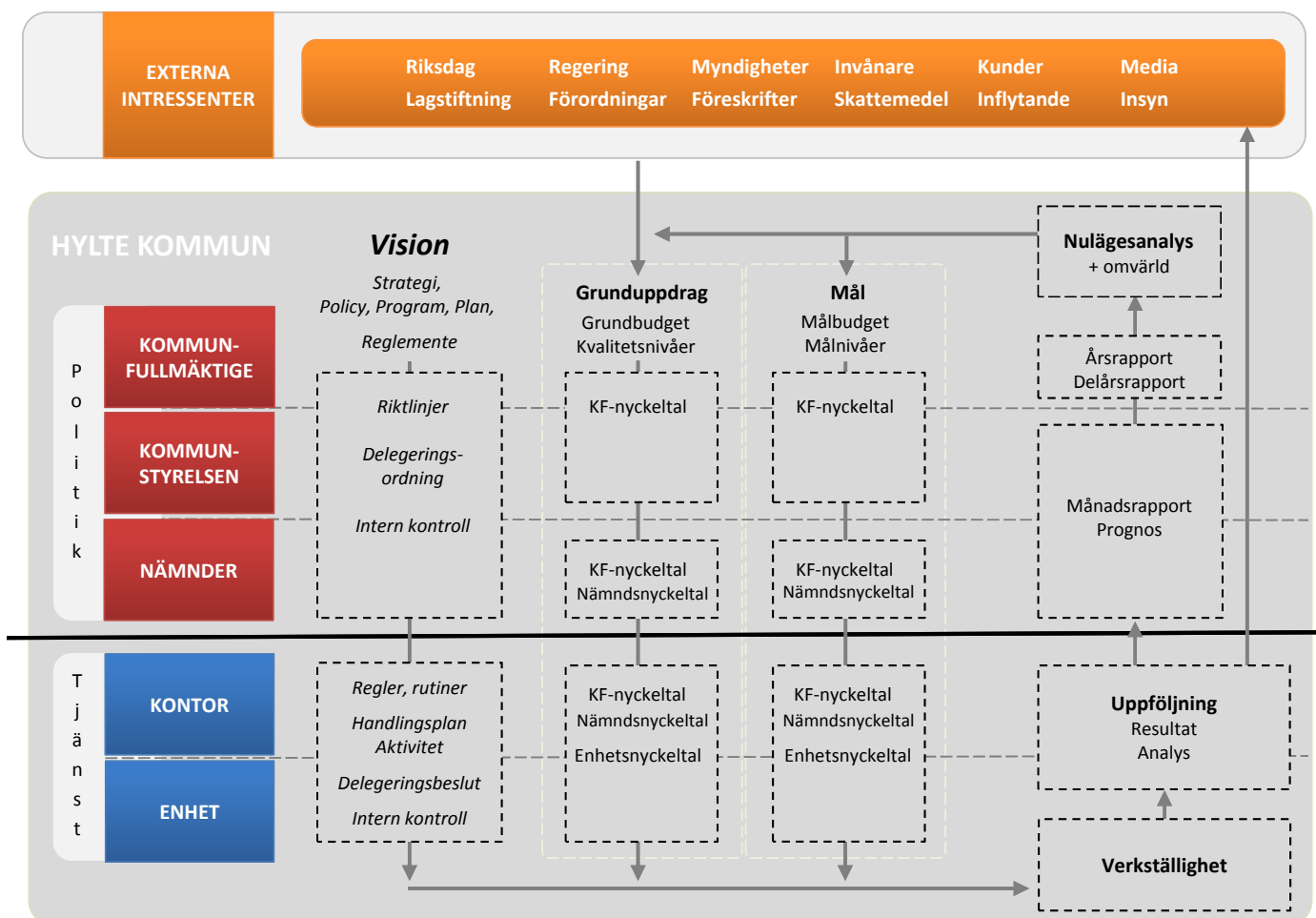
Hylte kommun styr verksamheten med hjälp av en antagen styrmodell som beskrivs övergripande nedan. Bostadsstiftelsen Hyltebostäder styrs av en stiftelseurkund. Mellan Hylte kommun och stiftelsen finns ett förvaltningsavtal gällande de fastigheter som Hyltebostäder förvaltar för kommunens räkning. Uppföljning sker genom samrådsmöten med kommunstyrelsens arbetsutskott.

Hylte kommuns styrmodell bygger på resultatstyrning. Resultatstyrning betyder förenklat att politiker styr kommunen utifrån de mål som de sätter upp och de kvalitetsnivåer som kommunens verksamheter ska uppnå. Resultatstyrning är en del i kommunens förbättringsarbete. Genom att mäta, följa upp och jämföra det egna resultatet med andra resultat blir det möjligt att identifiera framgångar och utvecklingsområden. Det ger erfarenheter som används för att utveckla kommunens verksamhet mot ökad kvalitet på service och tjänster. En reviderad styrmodell beslutades av Kommunfullmäktige i juni 2020.

HYLTE KOMMUNS STYRMODELL

Kommunens styrmodell är ett viktigt stöd i arbetet för att uppnå god ekonomisk hushållning. Styrmodellen kan betraktas som ett signalsystem som både vägleder och styr kommunen mot god ekonomisk hushållning.

Styrmodell



Läs mer om Hylte kommuns styrmodell på:
<http://www.hylte.se/kommunpolitik/ekonomistyrningochkvalitet/styrmodellen>

INTERN KONTROLL

En viktig förutsättning för att god ekonomisk hushållning ska kunna uppnås är att det finns en god intern kontroll. Intern kontroll är därför en del av kommunens styrning och syftar till att säkerställa ordning och reda och skapa trygghet i organisationen. Varje nämnd och styrelse fattar varje år beslut om en plan för intern kontroll utifrån en bedömning av risker för verksamhetens effektivitet, informationens tillförlitlighet och verksamhetens förmåga att följa styrdokument. Planerna för intern kontroll innehåller kontrollmoment som följs upp och rapporteras under året. Kommunstyrelsen har ett övergripande och samordnande ansvar för den interna kontrollen.

Arbetet med intern kontroll har utvecklats i kommunen under de senaste två åren och utveckling pågår fortfarande för att sätta struktur för hela processen. I mars 2017 beslutade kommunfullmäktige om en ny policy och riktlinjer för intern kontroll i Hylte kommun. Dessa reviderades enligt beslut av kommunfullmäktige i juni 2020. De nya styrdokumentet förtydligar hur arbetet med riskanalys och intern kontroll ska gå till. Bland annat framgår att de risker som identifieras och värderas också ska hanteras förebyggande. På så sätt knyts riskanalysen nära verksamheternas förbättringsarbete.

Efter genomgång visar det sig att samtliga nämnder beslutat om ny internkontrollplan för 2021. Samhällsbyggnadsnämndens internkontrollplan för 2021 har inte föregåtts av en risk- och väsentlighetsanalys utan samma plan är beslutad för 2021 och för 2020. Nämndernas internkontrollplaner innehåller kontrollmoment för både verksamhetsspecifika risker, exempelvis myndighetsutövning, och mer generella risker, exempelvis attestering och sekretesshantering. Uppföljningarna skiljer sig åt i omfång och innehåll. Det allmänna intrycket är att den interna kontrollen över lag genomförts på ett ärligt och öppet sätt och att den interna kontrollen i kommunen under året var acceptabel. Nämnders uppföljning visar tydligt om det finns några brister som behöver åtgärdas. Där nämnderna upptäcker brister lyfter de fram förbättrande åtgärder.

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH EKONOMISK STÄLLNING

För att kunna ha en långsiktig och kvalitativ verksamhet är det viktigt att ekonomin är i balans. Begreppet god ekonomisk hushållning innefattar både ekonomi och verksamhet. Kommunfullmäktige har för kommunens del beslutat om nyckeltal med kvalitetsnivåer som signalerar hur den ekonomiska och verksamhetsmässiga situationen ser ut. Enligt kommunens styrmodell görs bedömningen om kommunen uppnått god ekonomisk hushållning utifrån utvärderingarna av nyckeltalen. Vid bokslut 2021 har kommunen inte nått målet för god ekonomisk hushållning.

UPPFÖLJNING AV GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

HYLTE KOMMUNS DEFINITION

I styrmodellen har fullmäktige definierat hur bedömning av god ekonomisk hushållning ska göras. Nivåerna för god ekonomisk hushållning:

Grön Nivå: Samtliga finansiella kvalitetsnivåer är uppfyllda och 80 procent av kommunfullmäktiges beslutade kvalitetsnivåer för verksamheterna uppfylls. Vid uppfyllande av dessa kriterier har kommunen uppnått målet om god ekonomisk hushållning.

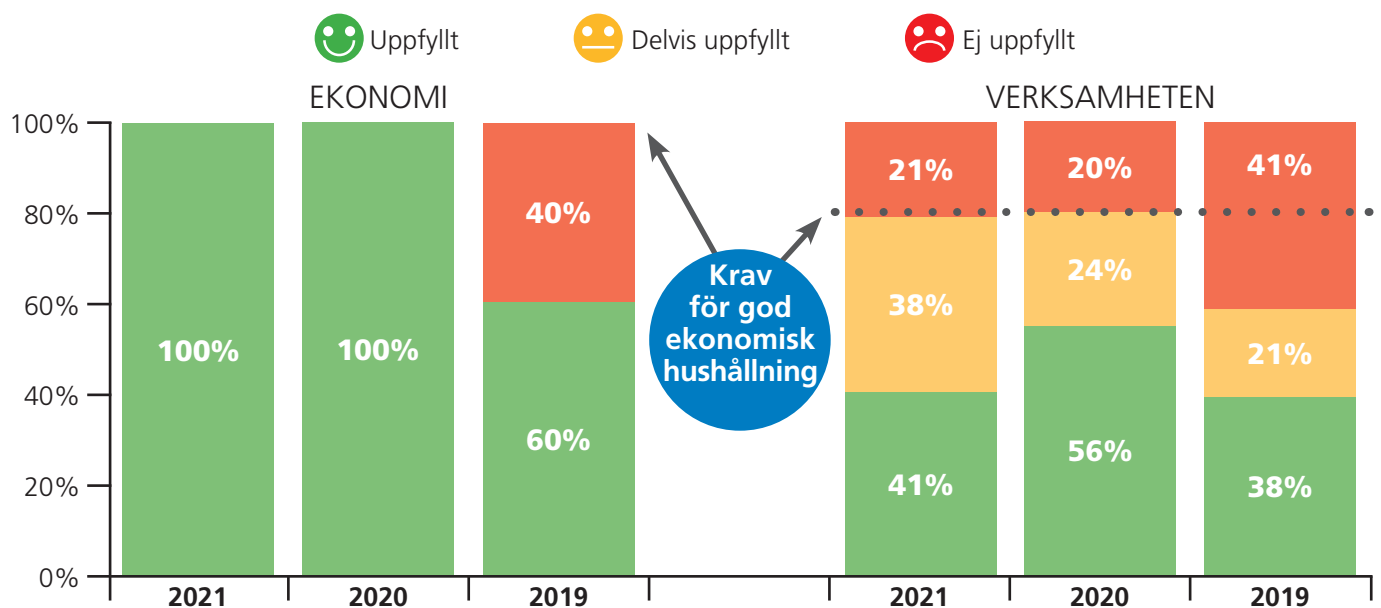
Gul Nivå: 80 procent av de finansiella ska vara uppfyllda och 80 procent av accepterad och delvis accepterad kvalitetsnivå för verksamheten ska vara uppfyllda. Vid uppfyllande av dessa kriterier har kommunen uppnått en delvis god ekonomisk hushållning.

Röd Nivå: Under 80 procent av de finansiella kvalitetsnivåerna och under 80 procent av accepterade och delvis accepterad kvalitetsnivåer för verksamheterna. Vid ett resultat som understiger något av dessa kriterier har kommunen inte nått målet om god ekonomisk hushållning.

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING 2021

Kommunfullmäktige har antagit fem finansiella nyckeltal och samtliga uppnådde i bokslutet god kvalitet, det vill säga 100 procent. Fullmäktige har beslutat om 39 nyckeltal för verksamheterna. Av de 39 nyckeltal som utvärderats uppnådde 31 god eller delvis god kvalitet, vilket motsvarar 79 procent, medan 8 nyckeltal inte uppnådde god kvalitet. Utifrån kom-

munfullmäktiges definition har kommunen inte uppnått god ekonomisk hushållning under 2021. Vad gäller de finansiella målen uppfyller de kriterierna för god ekonomisk hushållning medan verksamheternas nyckeltal ligger 39 procent under nivån för att uppnå god ekonomisk hushållning.



När en jämförelse sker mellan åren är resultatet av de finansiella nyckeltalen fortsatt fem av fem uppfyllda. Här har inte skett några förändringar på nyckeltalen mellan åren vilket gör att jämförelsen är tydlig. Hos verksamhetens nyckeltal har det skett tre förändringar.

Resultatet av uppföljningen på nyckeltalen vid bokslutet visar en försämring mot föregående år. Av de verksamhetsmässiga kvalitetsnivåerna har 41 procent av nyckeltalen uppnått god kvalitet. Det är 15 procentenheter sämre än 2020. Däremot har andelen delvis uppnådd kvalitet ökat med 14 procentenheter. Samtidigt har andelen nyckeltal som ej uppnått god kvalitet ökat med 1 procentenhet. De nyckeltal som ej uppnått god kvalitet finns främst inom Utbildning och barnomsorg samt näringsliv och arbete. Nämndens bedömning är att coronapandemin i stor utsträckning påverkat situationen på arbetsmarknaden men även på gymnasie- och vuxenutbildningen.

Resultatet av utvärderingen av de finansiella nyckeltalen visar fortsatt på god kvalitet. Fem av fem nyckeltal har uppnått god kvalitet. Årets resultat i förhållande till skatter och statsbidrag har under 2021 påvisat ett positivt utfall på 15,8 mkr och därmed en accepterad kvalitetsnivå på 2,2 procent.

Nyckeltalens resultat redovisas i sin helhet under respektive område i avsnittet Kommunfullmäktiges grunduppdrag. Nämndernas egna kommentarer kring uppföljningarna finns i avsnittet Kommunens verksamheter. Samtliga nyckeltal som ej uppfyller god kvalitet ska enligt kommunens styrmodell analyseras under våren.

UTBILDNING OCH BARNOMSORG

OMSORG OCH HJÄLP

KULTUR OCH FRITID

BYGGA, BO OCH MILJÖ

NÄRINGSLIV OCH ARBETE

KOMMUN OCH POLITIK

EKONOMI

Under respektive områdes nyckeltal presenteras en kort kommentar till resultaten och ytterligare analys återfinns i respektive nämnds bokslut. I enlighet med kommunens styrmodell arbetar nämnderna med analys av resultaten under våren.

KOMMUNFULLMÄKTIGES GRUNDUPPDRAG

I detta avsnitt presenteras uppföljningen av de nyckeltal som utvärderar kvaliteten på kommunens grunduppdrag inom respektive område. En kommuns grunduppdrag är att tillhandahålla service och välfärdstjänster samt att utveckla 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.

Resultaten på nyckeltal i förhållande till uppsatta acceptabla värden bedöms enligt symbolerna nedan. Några nya mål/uppdrag har ej bestämts så därför finns det inga mål/uppdrag att redovisa eller följa upp nedan.

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



EKONOMI

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

NYCKELTAL		2021	2020	2019	Accepterad kvalitetsnivå
Årets resultat i relation till skatteintäkter och generella statsbidrag (%)	😊	2,2	😊 1,9	😞 -0,9	0,01-
Soliditet (%)	😊	35,9	😊 34,4	😊 36,0	28
Nämndernas budgetavvikelse (%)	😊	-0,3	😊 -0,8	😊 -0,6	+/- 1,0
Självfinansieringsgrad av kommunens investeringar (%)	😊	100,0	😊 100,0	😊 100,0	95
Långfristiga låneskulden i relation till anläggningstillgångarnas värde (%)	😊	46,7	😊 50,5	😊 47,0	60

Av de ekonomiska kvalitetsnivåerna har fem av fem uppfyllts. Årets resultat är positivt och uppfyller således kvalitetsnivån som beslutats. Nyckeltalet som mäter nämndernas budgetavvikelse ligger fortsatt på en godkänd nivå. Soliditeten har ökat något till 35,9 från föregående års 34,4. Den långfristiga låneskulden i relation till anläggningstillgångarnas värde har förbättrats till 46,7 under året och uppfyller accepterad kvalitetsnivå.



NÄRINGSLIV OCH ARBETE

Hylteborna ska ha jobb och det är nolltolerans mot ungdomsarbetslöshet. Utbildning till rätt kompetens och bra grundförutsättningar för näringslivet leder dit. Fler jobb är en förutsättning för att skapa en hållbar tillväxt.

NYCKELTAL		2021	2020	2019	Acceptabel kvalitetsnivå
Andel som kommer ut i arbete eller studier efter avslut inom arbetsmarknadsverksamhet (%)	😞	15	11	9	45
Andel i arbete eller studier 90 dagar efter avslutad etablering	😞	22	21	X	35
Andel deltagare som tre månader efter start i arbetsmarknadsverksamhet upplever att de står närmare arbetsmarknaden	😞	67	75	X	75
Nya företag i kommunen helårsprognos utifrån första halvåret, antal/1000 invånare	😊	5	4	X	3
Företagsklimat enligt Svenskt Näringsliv, ranking	😞	138	163		-100

Andelen som går vidare till arbete eller studier har ökat jämfört med förra året, även om det fortsatt ligger under godkänd kvalitetsnivå. Pandemin har medfört att långtidsarbetslösheten har ökat. Deltagarna har de senaste åren haft sämre förutsättningar när det gäller språkkunskaper och utbildningsnivå. Därför behövs fortsatt fokus på att motivera personer till studier, genom tillgång till studie- och yrkesvägledning och i samverkan med Kompetenscentrum. Restriktionerna har medfört att många deltagare varit på distans och därför har det varit utmanande att få deltagarna att svara på enkäten, den låga svarsfrekvensen medför att resultaten är osäkra.



BYGGA, BO OCH MILJÖ

Hylte kommun ska erbjuda goda livs- och verksamhetsmiljöer i hela kommunen med möjlighet till bra boenden och goda kommunikationer i ett tryggt och hållbart samhälle.

NYCKELTAL	2021	2020	2019	Acceptabel kvalitetsnivå
Andel tjänliga vattenprov och tjänligt med anmärkning (%)	😊 100	100	100	100
Antal överklagade beslut som ändrats efter överprövning	😞 0	2	1	2
Andel bygglov som klarar en handläggningstid på tio veckor (%)	😊 100	98	99	98

Nyckeltalen inom Bygga, bo och miljö visar god kvalitet och samtliga nyckeltal uppfyller accepterad kvalitetsnivå. Bygg- och miljöenheten har haft fem överklagade ärenden, varav två ligger än hos Länsstyrelsen för prövning. Under 2021 har därmed har inga överklagade beslut ändrats efter omprövning.



UTBILDNING OCH BARNOMSORG

Barn och ungdomar i Hylte kommun ska i en sammanhållen skola lägga grunden för ett livslångt lärande och stimuleras till att bli aktiva medborgare med många möjligheter i livet.

NYCKELTAL	2021	2020	2019	Acceptabel kvalitetsnivå
Andel godkända elever på gymnasieskola och vuxenutbildning	😞 85	X	X	91
Nöjdhet förskola (%)	😞 77	77	76	91
Andel elever i åk.9 som är behöriga till ett yrkesförberedande program, kommunala skolor (%)	😞 81	81	72	91
Genomsnittligt meritvärde i åk. 9, 17 ämnen, kommunala skolor	😊 217	212	208	210
Nöjdhet grundskola (åk 2, 5 och 8) (%)	😞 64	68	64	91
Nöjdhet vuxenutbildningen (%)	😞 75	75	73	91
Nöjdhet fritidshemmen (%)	😞 83	X	X	91
Andel som fått plats på förskola på önskat placeringsdatum (%)	😞 79	81	85	91
Väntetid i antal dagar från önskat placeringsdatum till faktiskt placeringsdatum (medelvärde)	😞 34	28	40	30
Väntetid i antal dagar till utbildning i svenska för invandrare (SFI)	😞 90	240	129	31
Andel elever som fullgör sin studieväg på SFI (två kurser) inom 2 år	😞 68	X	X	91
Nöjdhet Introduktionsprogrammet (%)	😞 70	70	75	91

Inom området utbildning och barnomsorg uppfylls ett av tolv nyckeltal kvalitetsnivån som fullmäktige beslutat. Det är nyckeltalet för genomsnittliga meritvärdet i årskurs 9 som visar godkänd nivå och har en uppåtgående trend. Sju av nyckeltalen visar delvis accepterad kvalitetsnivå där trenden är oförändrad för två utav dem. Förskolans nyckeltal, väntetid i antal dagar från önskat placeringsdatum har ökat till 34 dagar jämfört med föregående års 28 dagar uppnår delvis accepterad kvalitetsnivå 2021. Föregående år uppnåddes godkänd nivå. Nyckeltalet för nöjdhet i grundskola uppnår ej godkänt kvalitetsnivå, mätningen genomfördes med enkät våren 2021. Generellt sett är eleverna allt mindre nöjda ju längre upp i skolsystemet de kommer.

Kultur- och folkhälsokontorets bedömning är att pandemin i stor utsträckning har påverkat resultaten, då flertalet elever haft svårt att klara av studier på distans, vilket resulterat i att det inte gått att betygsätta deras insats alls. När det gäller väntetiden till utbildning i SFI, har det skett en positiv utveckling jämfört med delåret, då kötiden var 450 dagar. Två av nyckeltalen har verksamheten inte hunnit sammanställa, nöjdhet vuxenutbildningen samt nöjdhet introduktionsprogrammet. Anledningen är att undersökningen görs normalt under våren men gjordes under oktober-november i år.



OMSORG OCH HJÄLP

Hylteborna ska känna sig trygga i att de får det stöd som behövs, när behovet uppstår. Medborgarna ska ha inflytande över sin egen situation.

NYCKELTAL	2021	2020	2019	Acceptabel kvalitetsnivå
Andel barn och ungdomar som upplever det som lätt att få kontakt med socialsekreteraren (%)	☹️ 81	84	80	91
Andel ej återaktualiserade barn och ungdomar 0-12 år ett år efter avslutad utredning eller insats (%)	☹️ 89	100	94	91
Andel ej återaktualiserade ungdomar 13-20 år ett år efter avslutad utredning eller insats (%)	☹️ 80	98	82	91
Andel långtidsförsörjningstagare av totalt antal personer med ekonomiskt bistånd (%)	☹️ 44	32	32	30
Andel som är nöjda med den hjälp och det stöd de får inom LSS (%)	😊 76	100	79	74
Andel som är nöjda med sin hemtjänst (%)	😊 95	95	96	88
Andel som är nöjda med sitt särskilda boende (%)	☹️ 85	85	83	90
Antal personal som en hemtjänsttagare möter under 14 dagar	☹️ 17	15	14	16
Responstid räddningstjänsten - andel som får hjälp inom 20 minuter (%)	😊 97	98	95	95
Väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till erbjudet inflyttningsdatum till särskilt boende	☹️ 39	42	24	36
Väntetid i antal dagar från första kontakttillfället för ansökan vid nybesök till beslut inom försörjningsstöd	😊 13	28	24	14
Invånare 16-84 år med bra självskattat hälsotillstånd	😊 70	70	X	70
Andel ej återaktualiserade personer med försörjningsstöd ett år efter avslutad försörjningsstöd	😊 87	28	X	75

Inom området omsorg och hjälp uppnås god kvalitet i sex av tretton nyckeltal. Antal personer som en hemtjänsttagare möter har ökat från 15 till 17. En anledning till ökningen har varit en högre personalfrånvaro som en konsekvens av Covid-19. Väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till erbjudet inflyttningsdatum till särskilt boende är i stort sett oförändrad jämfört med 2020. Andel långtidsförsörjningstagare har ökat från föregående år och uppnår inte godkänd nivå. Andelen ej återaktualiserade personer med försörjningsstöd ökat från 28 till 87 och uppfyller god kvalitet. Väntetid i antal dagar från första kontakttillfället för ansökan vid nybesök har minskat från 28 till 13 dagar och uppfyller därmed god kvalitet. Detta är en klar förbättring och anledningen till det är att verksamheten ändrat arbetsprocessen kring nybesök för att kunna ta emot besök snabbare.



KULTUR OCH FRITID

Hylteborna ska erbjudas idrotts-, fritids- och kulturutbud i en attraktiv och trygg miljö. Föreningslivet utgör navet i arbetet för en bättre folkhälsa i Hylte kommun med fokus på barn och ungdomar.

NYCKELTAL	2021	2020	2019	Acceptabel kvalitetsnivå
Andel som är nöjda vid fysiska besök inom kultur- och fritidsverksamheten (%)	😊 90	92	92	80

Trots att antalet fysiska besök har minskat visar nyckeltalet för andel som är nöjda vid fysiska besök inom kultur och fritid fortsatt god kvalitet. Ambitionen under covid-19 har varit att så långt det är möjligt hålla igång de olika verksamheterna. Det är positivt att målluppfyllelsen är hög och att invånarna är nöjda med verksamheterna.



KOMMUN OCH POLITIK

Likvärdig och jämlik service erbjuds samtidigt som organisationen levererar ändamålsenlig och effektiv verksamhet med utgångspunkt i att kommunen finns till för medborgarna.

NYCKELTAL		2021	2020	2019	Acceptabel kvalitetsnivå
Andel som får svar vid kontakt med kommunen via telefon och e-post (%)	😊	95	91	91	60
Andel som upplever ett gott bemötande vid kontakt med kommunen (%)	😊	90	90	90	82
Nöjd medarbetare	😊	76	76	X	74
Kvaliteten på kommunens webbplats (%)	😊	80	80	80	75
Sjukfrånvaro kommunalt anställda, totalt (%)	😞	8	8	7	5,5

Inom området kommun och politik, som innehåller övergripande nyckeltal, är det endast nyckeltalet avseende sjukfrånvaro som inte uppfyller acceptabel kvalitetsnivå. Sjukfrånvaron är fortsatt hög under 2021. Långtidssjukfrånvaron har minskat med drygt 3,2 procentenheter jämfört med föregående år. Totalt har dock sjukfrånvaron bara minskat med 0,4 procentenheter. Folkhälsomyndighetens rekommendationer om karantän och att stanna hemma vid minsta symtom är sannolikt en förklaring till att årets sjukfrånvaro ligger på högre nivå än innan pandemin. Pandemin bromsar även insatser och åtgärder för att minska sjukfrånvaron. Resultatet av medarbetarenkäten 2021 visar ett HME-index för Hylte kommun på 76 vilket är samma som för 2020 och kommer att utvärderas och analyseras under första kvartalet 2022. Nyckeltalet Andel som upplever ett gott bemötande vid kontakt med kommunen visar senast tillgängliga mätning från 2019. Nyckeltalet Kvaliteten på kommunens webbplats visar senast tillgängliga mätning från 2018. Nya mätningar för dessa nyckeltal beräknas genomföras under 2022.

UPPFÖLJNING AV EKONOMISK STÄLLNING

KONCERNEN

I koncernen ingår Hylte kommun och Bostadsstiftelsen Hyltebostäder (100 procent). Koncernen redovisar vid bokslut 2021 ett positivt resultat på 22,2 mkr. Kommunens goda resultat beror till största delen av förbättrad prognos för 2020 och 2021 ifrån SKR gällande allmän kommunalskatt. Hyltebostäder fortsätter att bidra positivt till koncernresultatet med 5,3 mkr. Jämfört med bokslut 2020 är soliditeten högre då det inte det inte har tagits upp några nya lån, däremot så har koncernens kassalikviditet minskat från föregående års 92,7 procent till årets 80,4 procent. Därmed har koncernens kortsiktiga betalningsförmåga försämrats.

NYCKELTAL FÖR KONCERNEN	2021	2020	2019	2018	2017
Årets resultat, mkr	22,2	20,2	-0,2	-6,7	30,8
Soliditet, %	38,2	36,7	38,6	38,0	37,1
Kassalikviditet, %	80,4	92,7	66,2	67,6	101,4

HYLTE KOMMUN

För att beskriva Hylte kommuns ekonomiska ställning är utgångspunkten de fem finansiella nyckeltal som kommunfullmäktige beslutat kvalitetsnivåer för. Även andra finansiella nyckeltal används för att ge en mer komplett bild.

ÅRETS RESULTAT	2021	2020	2019	2018	2017
Årets resultat, mkr	15,8	13,7	-6,2	-14,8	23,1
Årets resultat i förhållande till skatteintäkter och utjämning, %	2,2	1,9	-0,9	-2,2	3,6

Efter en period av mycket starka ekonomiska år mellan 2015 och 2017 redovisade Hylte Kommun ett negativt resultat under 2018 och 2019. År 2020 förbättrades resultatet avsevärt till 13,3 mkr vilket till stor del berodde på ökade statsbidrag, schablonersättning för introduktion samt att medel för etablering av nyanlända på 11,7 mkr återfördes och togs upp som en intäkt. Dessa har tidigare skuldförts och tagits i anspråk när kostnader uppstått. Under 2021 så har resultatet ytterligare förbättrats något till 15,8 mkr. Det positiva resultatet beror bland annat på en förbättrad prognos från SKR för allmän kommunalskatt. Driftsbidrag från staten har under året varit högre än budgeterat.

Kommunfullmäktige har beslutat att resultatet minst ska vara 1,9 procent av kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag, detta uppnås under 2021. Under året har mycket fortsatt kretsat kring Coronapandemin vilket påverkat att planer och genomföranden har skjutits på framtiden.

För att Hylte kommun ska kunna fortsätta bedriva en ändamålsenlig verksamhet är det viktigt att det finns ekonomiska förutsättningar för att göra det. Ett sätt att säkerställa det är att kommunen redovisar positiva resultat och fortlöpande arbetar med att anpassa verksamheten efter de ekonomiska förutsättningarna som gäller.

SKATTE- OCH NETTO-KOSTNADSUTVECKLING

Skattesatsen har varit 21,45 vilket är oförändrat jämfört med tidigare år. För att ekonomin inte på sikt ska urholkas är det viktigt att nettokostnadsutvecklingen inte är högre än ökningen av skatteintäkter och utjämningsbidrag. Under 2017 och 2018 ökade nettokostnaderna mer än skatter och bidrag i en oroväckande takt. Under 2019 har nettokostnadsutvecklingen bromsats och vid bokslut har intäkterna ökat mer än kostnaderna. Denna utveckling fortsatte även under 2020 då kommunen hade ökade skatteintäkter samtidigt som verksamhetens nettokostnad minskat något. Under 2021 har skatteintäkterna för kommunen ökat med 1,7% samtidigt som verksamhetens nettokostnad ökar med 1,5%.

SKATTE- OCH NETTO KOSTNADSUTVECKLING	2021	2020	2019	2018	2017
Skatteintäkter och utjämning, mkr	719,9	707,7	689,0	674,5	639,4
förändring i %	1,7	2,7	2,1	5,5	5,6
Verksamhetens nettokostnad inkl finansnetto	704,1	694,0	695,2	689,3	616,3
förändring i %	1,5	-0,2	0,9	11,8	11,8

SOLIDITET

SOLIDITET (%)	2021	2020	2019	2018	2017
Soliditet enligt balansräkningen, %	35,9	34,4	36,0	35,3	36,8
Soliditet inklusive ansvarsförbindelsen, %	7,1	4,8	3,0	3,4	5,4

Soliditet är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme. Måttet visar hur stor del av kommunens tillgångar som har finansierats av egna medel. En hög soliditet innebär att kommunen har finansierat en stor del av kommunens tillgångar med egna medel. Soliditeten påverkas av det årliga resultatet, nyupplåning, amortering och investerings-takt. Kommunfullmäktige har beslutat att god kvalitet är en soliditet över 28 procent. Då soliditeten för 2021 uppgår till 35,9 procent innebär det att nyckeltalet uppnår god kvalitet för bokslutet. Det är en förbättring mot föregående år då solidite-ten låg på 34,4 procent.

Kommunen tillämpar blandmodellen för redovisning av pensionsåtaganden. Det innebär att pensioner intjänade fram till 1998 inte ingår i redovisningen, varken som skuld eller värdeförändring. Endast utbetalningar redovisas, och då som kostnader i resultaträkningen. Ansvarsförbindelsen är betydande i relation till de totala skulderna i balansräkningen, men ska också utbetalas under en lång tid. Den är likväl ett reellt åtagande. Om soliditeten ska bli rättvisande krävs att ansvarsförbindelsen läggs in som en avsättning i balansräkningen. När ansvarsförbindelsen räknas med hamnar soliditeten på 7,1 procent vid bokslutet vilket är högre än vid föregående bokslut då den låg på 4,8 procent.

SJÄLVFINANSIERINGSGRAD AV INVESTERINGAR

Självfinansieringsgraden uppgår till 100 procent vid bokslutet. Om lån inte tagits upp under året har självfinansieringsgraden ansetts vara 100 procent. Vid bokslutet uppgick kommunens sammanlagda investeringar till 72,2 mkr medan utrymmet för självfinansiering motsvarade 59,7 mkr. Under året har kommunen inte tagit några nya lån.

LÅNGFRISTIGA SKULDER

LÅNGFRISTIGA SKULDER (MKR)	2021	2020	2019	2018	2017
Långfristig låneskuld	294,0	294,0	264,0	-264,0	-264,0
-Varav Taxefinansierad verksamhet	117,8	115,4	122,0	122,8	124,6
Långfristig låneskuld i förhållande till anläggningstillgångar	46,7	50,5	47,0	48,9	51,9

Kommunfullmäktige har beslutat att kommunens långfristiga skuld ska vara lägre än 60 procent av värdet på kommunens anläggningstillgångar för att god kvalitet ska vara uppfylld. Kommunens långfristiga låneskuld är oförändrad under året

och ligger på 294 mkr. Den taxefinansierade verksamhetens låneskuld har ökat marginellt ifrån föregående års 115,4 mkr till 117,8 mkr. Den långfristiga låneskulden i förhållande till anläggningstillgångar har minskat till 46,7 procent, och uppfyller därmed kravet som kommunfullmäktige satt upp för god kvalitet.

LIKVIDITET

LIKVIDITET (%)	2021	2020	2019	2018	2017
Kassalikviditet, %	62,1	77,9	58,6	79,8	110,6

Kommunens kassalikviditet, som är ett mått på kommunens kortsiktiga betalningsförmåga, har under året minskat från 77,9 procent till 62,1 procent. Att kassalikviditeten är under 100 procent innebär att kommunens kortfristiga skulder är större än kommunens kassa och kortsiktiga fordringar. Den minskade kassalikviditeten visar att kommunens kortsiktiga betalningsförmåga har försämrats under året.

EGET KAPITAL

Mellan åren 2018 och 2019 gjorde kommunen negativa resultat vilket medförde att det egna kapitalet minskade med 24 mkr. 2020 hade kommunen ett positivt resultat med 13,7 mkr varav avsättning till resultatutjämningsreserv, RUR, gjordes med 6,5 mkr. Under 2021 visar kommunen upp ett positivt resultat på 15,8 mkr och har därmed möjlighet till att göra en avsättning till resultatutjämningsreserven på 8,1 mkr. RUR kan disponeras vid tillfälliga konjunkturnedgångar utan att neddragningar av verksamheten behöver vidtas.

KASSAFLÖDESANALYS

Jämfört med bokslut 2020 har kommunens likvida medel minskat med 24,9 mkr från 52,0 mkr till 27,1 mkr vid bokslut 2021. Kommunens minskade kassa beror till stor del av 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 har lett till en minskad kassalikviditet. För att finansiera kommande investeringar kan kommunen behöva se över möjligheterna för att låna upp nytt kapital.

PENSIONSSKULD

PENSIONSSKULD (MKR)	2021	2020	2019	2018	2017
Pensionsförpliktelser, avsättning inkl särskild löneskatt	12,8	11,7	11,5	11,1	10,1
Pensionsförpliktelser, ansvarsförbindelse inkl särskild löneskatt	211	212,4	213,6	219,6	219,0
Pensionsförpliktelser som tryggats i pensionsförsäkring	18,5	14,8	11,4	8,3	5,5
Total pensionsskuld	242,3	238,9	236,5	239,0	234,6
Förändring i procent	1,4	1,0	-1,0	1,9	-0,8

I bokslut 2021 uppgår den totala pensionsskulden i kommunen till 242,3 mkr. Det är en ökning med 3,4 mkr mot föregående år och är en förändring med 1,4%.

KOMMUNENS BORGENSÅTAGANDE

Kommunen tecknar i vissa fall borgen för lån för Bostadsstiftelsen Hyltebostäder och andra externa verksamheter. Kommunens samlade borgensåtagande för lån var 134,8 mkr där Hyltebostäder står för 132 mkr. Övrig borgensförbindelse gäller SBAB och Brännö Folkets park. Risken i borgensåtagandena bedöms låg.

Hylte kommun har även tecknat en solidarisk borgen för Kommuninvests skulder. Kommunens andel av Kommuninvests totala skuld är 0,1 procent. Även det här borgensåtagandet bedöms förenat med låg risk.

BANKGARANTI

Hylte kommun tecknade 2014, efter krav från Länsstyrelsen, en bankgaranti på 45 mkr. Kravet handlar om att uppfylla den ekonomiska säkerheten för sluttäckning och efterbehandling av deponiverksamheten Borabo. Säkerheten motsvarar de kostnader som förväntas uppstå om åtgärderna måste utföras. Garantin är tecknad fram till 2050-12-31. Bankgarantin har återlämnats av Länsstyrelsen i september eftersom Borabo deponi överläts till Stora Enso vid årsskiftet.

KÄNSLIGHETSANALYS

KÄNSLIGHETSANALYS	FÖRÄNDRING I PROCENT	FÖRÄNDRING I MKR
Effekt på kommunens intäkter		
Skatteintäkter	1%	4,5
Generella statsbidrag och utjämning	1%	2,7
Effekt på kommunens kostnader		
Personalkostnader	1%	5,1
Pensionskostnader	1%	0,4

Störst effekt på de kommunala intäkterna har en procents förändring av skatteintäkterna. Eftersom skatteintäkterna har koppling till invånarantalet är förändringar i befolkningen kännbara. Vad gäller kostnaderna så är det personalkostnader som har den största påverkan eftersom många av kommunens verksamheter är personalintensiva.

SLUTSATSER AVSEENDE RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING

De kvalitetsnivåer som kommunfullmäktige beslutat om avseende nyckeltalen har utvärderats i bokslutet. Resultatet för verksamheterna har försämrats mot föregående år medan de ekonomiska nyckeltalen fortsatt uppnår god kvalitet. De nyckeltal som inte uppnår god kvalitet vid utvärderingen analyseras vidare under våren.

Under den senaste femårsperioden hade kommunen inledningsvis en god ekonomisk ställning. Under 2017 minskade intäkterna samtidigt som verksamheterna hade svårt att göra snabba kostnadsanpassningar. Det berodde till stor del på att verksamheterna började anpassa sin verksamhet till det kraftigt utökade invånarantalet. Det är inte ekonomiskt hållbart att kostnaderna ökar mer än intäkterna och i takt med att invånarantalet nu har börjat minska igen är det viktigt att anpassa verksamheterna efter den nya situationen. Som ett led i detta påbörjades ett större omställningsarbete inom barn- och ungdomsverksamheten där också de största utökningarna skett. Sedan dess har nettokostnadsutvecklingen stannat av. Vid bokslutet för 2021 har kommunen haft minskade intäkter och kostnader, dock så har det skett en ökning gällande nettokostnaden som hamnar på 704,4 mkr för året. Resultatet visar på att det krävs ytterligare åtgärder för att god kvalitet skall uppnås i samtliga ekonomiska nyckeltal.

Kommunens likviditet har minskat igen efter föregående års ökning. Investeringsstakten är fortsatt hög och då kommunen inte tagit några nya lån under året så leder det till en minskad likviditet. Fortsätter investeringsstakten kan kommunen behöva låna upp ytterligare kapital. Investeringar innebär också högre kostnader för avskrivningar.

BALANSKRAVSRESULTAT

Enligt balanskravet, infört i kommunallagen 2000, måste en kommun ha en ekonomi i balans och redovisa högre intäkter än kostnader efter att realisationsvinster har exkluderats. Om kostnaderna är större än intäkterna under ett räkenskapsår uppstår ett underskott som ska återställas inom de tre påföljande åren. Balanskravet gäller enbart kommunens verksamhet och inte concernen. Hylte kommun har inget underskott att återställa då 2018 års negativa resultat undantogs men hänvisning till synnerliga skäl.

Under åren 2015–2016 hade kommunen ett stort flyktingmottagande vilket medförde att kommunen fick extra statsbidrag från migrationsverket. Eftersom bidragen, enligt då gällande direktiv, skulle resultatföras vid den tidpunkten var det möjligt att avsätta medel till resultatutjämningsreserven, RUR. Många av de asylsökande var barn och unga som hamnade inom barn- och ungdomsnämndens verksamheter. Nämnden tvingades därför på kort tid att utöka sina verksamheter. Därefter har befolkningen minskat och nämnderna behöver nu anpassa sin verksamhet efter de förhållanden som gäller i nuläget.

Reservering sker på det belopp som överstiger 1 procent av årets resultat i relation till skatter och generella statsbidrag. Med ett resultat efter balanskravsjusteringar på 15,8 mkr kan avsättning ske till RUR med 8,1 mkr. Årets balanskravsresultat uppgår till 7,2 mkr. En statlig utredning för en effektiv ekonomistyrning i kommuner och regioner har gett förslag på att avveckla RUR under en övergångsperiod på 10 år och istället införa en statlig inkomstgaranti vid kraftig konjunktur nedgång samt av införande av en resultatreserv med ökad flexibilitet i förhållande till balanskravet. Utredningen föreslår att eventuella lagändringar ska träda i kraft den 1 januari 2023.

BALANSKRAVSUTREDNING	2021	2020	2019
Årets resultat enligt resultaträkning	15,8	13,7	-6,2
Samtliga realisationsvinster	-0,5	0,0	0,0
Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0,0	0,0	0,0
Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0,0	0,0	0,0
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0,0	0,0	0,0
Återförda orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0,0	0,0	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	15,3	13,7	-6,3
Undantag på grund av synnerliga skäl			15,3
varav			
Personlig assistans			
Institutions- och familjevård barn och unga			
Övrig vuxenvård			
Färdtjänst			
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-8,1	-6,5	
Användning av medel från resultatutjämningsreserv			6,3
Årets Balanskravsresultat	7,2	7,2	0,0

I balanskravsutredningen har justering för realisationsvinster gjorts med 0,5 mkr.

RESERVERING TILL ELLER FRÅN RUR	2021	2020	2019
Ingående värde	70,8	64,3	70,6
Reservering till RUR	8,1	6,5	0
Disponering av RUR	0	0	-6,3
Utgående värde	78,9	70,8	64,3

VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

GOD ARBETSGIVARE

Att uppfattas som en god arbetsgivare med en god personalpolitik är avgörande för att klara kompetensförsörjningen. Med en allt starkare konkurrens om arbetskraften och då i synnerhet om medarbetare med högskoleutbildning och inom vård och omsorg, är det viktigt för kommunen att både kunna behålla och rekrytera nya medarbetare. En bra arbetsmiljö, god löneutveckling och möjligheter att utvecklas är viktiga delar i kommunens arbete. Arbetet Hylte kommun som attraktiv arbetsgivare påbörjades under 2021.

KONCERNEN PERSONALEN I SIFFROR	2021	2020	Avvikelse
Antal anställda	1095	1060	35
Tillsvidareanställda	938	944	-6
Visstidsanställda	157	116	41
Antal pensioneringar	31	31	0
Personalkostnader (mkr)	559,2	557,7	1,5
Årsarbetare	875,7	877,2	-1,5

KOMMUNEN PERSONALEN I SIFFROR	2021	2020	Avvikelse
Antal anställda	1070	1037	33
Tillsvidareanställda	912	921	-9
Visstidsanställda	158	116	42
Andel män %	18,8	17,05	1,75
Andel kvinnor %	81,2	82,95	-1,75
Genomsnittlig anställningstid	12,09	12,5	-0,41
för män	8,39	8,06	0,33
för kvinnor	12,81	13,35	-0,54
Medelålder (år)	44,7	44,9	-0,2
Medelsysselsättning (%)	92,5	92,8	-0,3
Antal pensioneringar	30	30	0
Personalkostnader (mkr)	544,5	544,3	0,2
Årsarbetare	852,7	854,2	-1,5

HYLTBOSTÄDER PERSONALEN I SIFFROR	2021	2020	Avvikelse
Antal anställda	25	23	2
Tillsvidareanställda	23	23	0
Visstidsanställda	2	0	2
Andel män %	74	70	4
Andel kvinnor %	26	30	-4
Genomsnittlig anställningstid	6,11	6,4	-0,29
för män	7,23	8,68	-1,45
för kvinnor	3,93	2,96	0,97
Medelålder (år)	46,8	45	1,8
Medelsysselsättning (%)	100	100	0
Antal pensioneringar	1	1	0
Personalkostnader (mkr)	14,7	13,4	1,3
Årsarbetare	23	23	0

MEDARBETARE I HYLTE KOMMUN

I koncernen arbetar 1 095 anställda varav 25 inom bostadsstiftelsen Hyltebostäder. Inom bostadsstiftelsen är andelen män 74 procent och i kommunen är andelen män 19 procent. Medelåldern för anställda inom kommunen är 45 år och i stiftelsen 47 år. Genomsnittlig anställningstid är lägst inom Hyltebostäders verksamhet med 6 år, genomsnittlig anställningstid i kommunen är 12 år.

Den 31 december 2021 hade Hylte kommun 1 070 medarbetare. Av dessa var 912 tillsvidareanställda och 158 visstidsanställda. Det innebär en ökning med 33 medarbetare i förhållande till föregående år. Antalet tillsvidareanställda har minskat med 9 och antalet visstidsanställda har ökat med 42. Det senare främst till följd av pandemin.

PENSIONER OCH MINNESGÅVOR

Under 2021 har 30 medarbetare gått i pension. De närmaste fem åren kommer 97 av kommunens tillsvidareanställda medarbetare (knappt 11 procent) att nå pensionsåldern. Under året har åtta medarbetare (ingen politiker) fått minnesgåvor för 25 års anställning eller uppdrag.

Personalomsättningen har ökat med 2,3 procentenheter från föregående år till 13,5 procent. Högst omsättning har barn- och ungdomskontoret med 15,2 procent och lägst har samhällsbyggnadskontoret med 8,0 procent. I statistiken ingår pension och sjukersättning som står för ca 5 procent av kommunens personalomsättning.

PENSIONSÄVGÅNGAR	2022– 2026	2027– 2031	Totalt
Omsorgsassistent	32	33	65
Legitimerad personal (OK/skolsköterska)	4	5	9
Lärare (grundskola o gymnasie)	14	19	33
Förskollärare	6	8	14
Fritidspedagog	2	0	2
Barnskötare/dagbarnvårdare	6	8	14
Elevassistenter	2	3	5
Fastighet/park/anläggning	1	1	2
Kost- och lokalvårdspersonal	13	7	20
Administrativ personal	7	16	23
Chefer	4	12	16
Teknisk personal	1	0	1
Övriga	5	9	14
Totalt	97	121	218

* de prognostiserade siffrorna bygger på en pensionsavgång vid 65 års ålder.

REKRYTERING OCH KOMPETENSFÖRSÖRJNING

Kompetensförsörjning är en stor utmaning. Rekryteringsbehovet kommer att vara stort till följd av bland annat ökade pensionsavgångar, en åldrande befolkning samt av att antalet unga vuxna blir färre. Under 2020 omarbetades traineeprogrammet Trainee Halland av en utvecklingsgrupp inom de halländska kommunerna samt Region Halland. Under 2021 har det inte startats någon ny grupp vilket främst beror på att inte alla arbetsgivare har haft möjlighet att delta. Morgondagens Ledare startade med en grupp under våren 2021 där Hylte har två deltagare. Till följd av pandemin har ingen ny grupp startat under hösten 2021. Projektet Rätt till heltid fortlöper främst inom omsorgskontoret.

CHEF-OCH LEDARUTVECKLING

Innehållet i Chefs-och ledarprogrammet består av kurser inom chefsrollen, kurser inom ledarskap samt övrig, fortlöpande kompetensutveckling. De första två områdena riktar sig främst till nya chefer och det tredje området med övrig, fortlöpande kompetensutveckling riktar sig till alla kommunens chefer.

Det finns ett digitalt stöd för chefer, kallat iKnow, som innehåller bland annat utbildnings-och informationsmaterial inom arbetsrätt, ledarskap, arbetsmiljö och kränkande särbehandling.

Utbildning av ny kursledare i Utvecklande ledarskap har försejats på grund av pandemin. Därför har inga chefer genomgått den utbildningen under året.

HÄLSA

Friskhälsotalet för Hylte kommun var 92,1 procent vid bokslut 2021 vilket innebär en ökning med 0,4 procentenheter från 2020 då friskhälsotalet låg då på 91,7 procent.

Sjukfrånvaron är fortsatt på en högre nivå än den var innan pandemin. Smittspridningen av covid-19 har under året varit relativt låg med en topp i början och i slutet av året. Folkhälsomyndighetens rekommendationer om karantän och att stanna hemma vid minsta symtom är sannolikt en förklaring till att årets sjukfrånvaro ligger på högre nivå än innan pandemin.

Andelen medarbetare med långtidssjukfrånvaro har under året minskat med drygt 3,2 procentenheter jämfört med 2020. Minskningen visar på goda resultat från kommunens satsning för att minska långtidssjukfrånvaron.

KONCERNENS TOTALA SJUKFRÅNVARO

	2021	2020	Avvikelse
Totalt för alla arbetstagare	7,79	8,26	0,47
Kvinnor	8,67	9,1	0,43
Män	4,68	5,2	0,52
Personer upp till 29 år	7,47	7,66	0,19
Personer mellan 30-49 år	7,66	8,26	0,6
Personer 50 år och äldre	8,05	8,44	0,39
Varav Långtidsfrånvaro*	34,08	36,81	2,73

KOMMUNENS

TOTALA SJUKFRÅNVARO	2021	2020	Avvikelse
Totalt för alla arbetstagare	7,86	8,26	-0,4
Kvinnor	8,67	9,1	-0,43
Män	4,54	5,2	-0,66
Personer upp till 29 år	7,52	7,66	-0,14
Personer mellan 30-49 år	7,8	8,26	-0,46
Personer 50 år och äldre	8,04	8,44	-0,4
Varav Långtidsfrånvaro*	34,34	36,81	-2,47

*sjukdom 60 dagar eller mer av den totala sjukfrånvaron

SJUKFRÅNVARO

2021 PER KONTOR	Sjukfrånvaro	varav långtids-sjukfrånvaro*
Kommunledningen (exkl. räddningstjänsten)	1,52	0
Räddningstjänsten	2,21	0
Barn- och ungdom	7,69	32,29
Omsorg	10,6	34,57
Samhällsbyggnad	6,84	36,98
Kultur- och folkhälsa	5,62	41,95

Totalt

*sjukdom 60 dagar eller mer av den totala sjukfrånvaron

INSATSER OCH AKTIVA ÅTGÄRDER

Under 2021 skrev Hylte kommun och Försäkringskassan en förnyad överenskommelse om en fördjupad samverkan i syfte att minska sjukfrånvaron. Detta innebär bland annat avstämningssamtal med företagshälsovårdvården och Försäkringskassan gällande sjukfrånvaro samt mer regelbunden uppföljning genom månadmöten med företagshälsovården.

Personalenheten har också arbetat fram en ny digitaliserad rutin för rehabilitering samt genomfört utbildning i rehabilitering och flertalet utbildningar inom det systematiska arbetsmiljöarbetet bland annat mot bakgrund av Arbetsmiljöverkets tillsyn.

En del i arbetet med att minska sjukfrånvaron är ett samarbete med kommunens egna hälsoutvecklare vilket innefattar insatser som Uppdrag Hälsa samt andra förebyggande och hälsofrämjande insatser. Det operativa och interna hälsofrämjande arbetet genom kommunens Hälsoutvecklare har pausats med anledning av rådande pandemi.

Regeringen införde en rad åtgärder för att minska smittspridning i samhället vilka Hylte Kommun följt och anpassat sina verksamheter efter. Pandemin har medfört stora förändringar för kommunens verksamheter men även för samhället i stort. Under året har det genomförts många åtgärder i syfte att minska smittspridningen vilka också kan ha påverkat frisk- och sjuktalet. Reglering av krav på läkarintyg, förhållningsregler

vid symptom, ökad distansering och inställda aktiviteter och evenemang är exempel på sådana. Hur de smittförebyggande åtgärderna påverkar hälsan och sjuktalen får utvärderas på sikt och Hylte Kommun följer utvecklingen av pandemin och dess påverkan på hälsan samt frisk- och sjuktal.

TILLBUD OCH ARBETSSKADOR

Hylte kommun har sedan tidigare implementerat ett digitalt tillbudsrapporteringsystem, KIA. Redovisning sker månadsvis till respektive kontor, personalutskottet och till de fackliga organisationerna. Som en del i implementeringen kommer det fortsatt bedrivas utbildningsinsatser för chefer och skyddsombud.

ANTAL TILLBUDSRAPPORTERINGAR VIA KIA	2021	2020	Avvikelse
Riskobservationer	78	84	-6
Tillbud	598	639	-41
Olycksfall	92	57	35
Färdolycksfall	3	3	0
Arbetsjukdom	1	6	-5
Säkerhetsobservationer	2	4	-2

KOSTNADER KOPPLADE TILL SJUKFRÅNVARO

Sjuklönekostnaderna för 2021 uppgick till 18,5 mkr vilket är något högre än för 2020 då de låg på 18,4 mkr. Från augusti 2020 till och med september 2021 har riksdag och regering infört tillfälliga regler om ersättning för höga sjuklönekostnader vilket har gett kommunen en ersättning på ca 4,3 mkr för 2021. De tillfälliga reglerna infördes för att avlasta arbetsgivare för högre sjuklönekostnader till följd av pandemin. Kostnaderna för företagshälsovården under 2021 uppgick till 1,7 mkr jämfört med 1,8 mkr 2020. Från 2021 har kommunen ett abonnemangsavtal med fast månadsavgift. I de 1,7 mkr ingår kostnader för vaccination avseende Covid 19 (omsorgspersonal) och för säsongsinfluensan.

MEDARBETARENKÄT 2021

Då Hållbart Medarbetar Engagemang (HME) är ett viktigt nyckeltal för att jämföra Hylte med andra offentliga arbetsgivare i arbetet med Employer branding har personalenheten från och med 2016 genomfört en årlig medarbetarenkät med undantag för 2019. Denna mäter bland annat HME genom 9 frågor och resultatet jämförs sedan med andra offentliga organisationer.

Resultatet av medarbetarenkäten 2021 visar ett HME-index för Hylte kommun på 76 vilket är samma som för 2020 och det kommer att utvärderas och analyseras under första kvartalet 2022. Svarsfrekvens på 74,3 procent är en minskning med 5 procentenheter.

FRISKVÅRDSFÖRMÅN

Hylte Kommun erbjuder sina medarbetare en årlig friskvårdsförmån genom antingen ett subventionerat träningskort på den kommunala anläggningen Örnahallens Hälsocenter eller ett friskvårdsbidrag om 1 000 kr per år att använda hos valfri aktör. Försäljningen av friskvårdskortet via Örnahallen var låg i jämförelse med tidigare år. Även nyttjande av friskvårdsbidraget hos andra aktörer har varit lägre under året. Att försäljningen har minskat under de senaste åren kan till stor del förklaras av begränsad tillgång och folkhälsomyndighetens rekommendationer till följd av pandemin.

LÖNEÖVERSYN

Processen med löneöversyn under 2021 har skett i god samsyn med fackförbunden. Endast Lärarnas samverkansråd (Läraryrket samt Lärarnas Riksförbund) har fått nytt löneavtal, vilket implementerades i god samverkansanda i Hylte kommun. Samtliga fackförbund inom tjänstemanna-/akademikersektorn har även under 2021 haft löneavtal utan garanterat utfall. Resultatet blev att medarbetare inom den sektorn har fått påslag om 2,3 procent för 2021. Medarbetare inom Lärarnas Samverkansråd fick även en engångsersättning på 2000 kr per medarbetare enligt centralt löneavtal. Medarbetare inom Kommunals avtalsområde fick motsvarande 530 kr per medlem i genomsnitt samt en extra satsning om 0,3 procent i enlighet med Kommunals centrala löneavtal.

FÖRVÄNTAD UTVECKLING

För koncernen Hylte kommun finns ingen framtagen gemensam budget för kommande år. Under avsnittet beskrivs utmaningar och förväntad utveckling för kommunen.

Enligt SKR ser kommunernas ekonomiska förutsättningar relativt goda ut de närmaste åren. En stark utveckling av skatteintäkterna enligt de senaste prognoserna gör att skatteintäkter förväntas öka relativt starkt. Konsekvenserna av coronapandemin kommer dock att inverka på kommunernas kostnadsutveckling även de kommande åren. Hylte kommuns största utmaning avser sjuklönekostnadernas utveckling kommande år. Under 2020 och 2021 har kommunen delvis blivit kompenserad av staten. För 2021 uppgick den statliga kompensationen för omsorgsnämnden till 4,6 Mkr och denna kompensation kan kommunen inte räkna med kommande år.

Både nationellt och i Hylte kommun diskuteras den utbildningsskuld som uppstått på grund av pandemin och dess konsekvenser kommande år. Under 2021 gav regeringen ett uppdrag till Skolverket som ska genomföra insatser för att hantera pandemins konsekvenser för skolan. Det handlar om att ta fram kort- och långsiktiga stöd till huvudmän och utbildningsanordnare. Syftet är bland annat att identifiera vilka kunskaper som elever inte har tillägnat sig under pandemin. Skolverket ska även göra en nationell kartläggning av elevernas kunskapsutveckling. Uppdraget ska genomföras i samråd med Specialpedagogiska skolmyndigheten och Skolinspektionen.

Även om SKR anger att skatteutvecklingen fortsätter att öka så har Hylte kommun en stor utmaning i befolkningsutvecklingen de kommande åren. De senaste åren har befolkningen i Hylte kommun minskat. Satsningar på nya och attraktiva bostäder samt frigöra tomter för nybyggnation är mycket viktigt för befolkningsutvecklingen i Hylte kommun. Att möjliggöra för företag att etablera sig och stanna kvar är också ett måste för kommunens utveckling.

Det finns många internationella och nationella orosmoment som påverkar kommunens ekonomiska förutsättningar. Det avser inflation, räntornas utveckling, elpriserna, brist på komponenter samt metaller. Men även arbetslöshet och brist på utbildad personal för att säkra välfärden och att företagen ska fortsätta utvecklas. Många utav dessa faktorer påverkas och blir konsekvenser av det pågående kriget mellan Ryssland och Ukraina.

Under 2021 har Kommunfullmäktige i Hylte kommun tagit beslut om två stora investeringsprojekt avseende Torups skola och Landeryds skola. Nya och moderna skolor kan bidra till en positiv befolkningsutveckling. Enligt de senaste prognoserna avseende barn- och elevutvecklingen så blir det färre barn och elever de kommande åren och det kommer att krävas beslut avseende lokalprioriteringar.

Under 2021 presenterades en förstudie avseende framtida behov av boendeformer för äldre eftersom antalet och andelen äldre i Hylte kommun växer de kommande åren samtidigt som de äldre blir friskare och kraven förändras. Under 2022 kommer en utredning att genomföras för att tydliggöra hur framtida boendeformer kan tillgodoses. Dessutom har beslut tagits kring en förstudie avseende framtida behov av särskilda boende inom socialpsykiatri samt boendeformer inom LSS.

Under våren 2022 kommer Hylte kommun att genomföra en medborgardialog. Svaren ska ligga till grund för Hylte kommuns tillväxt- och utvecklingsstrategi. Strategin ska vara vägledande för kommunens lokala tillväxt- och utvecklingsarbete och främja ökad företagsamhet och inflyttning. Den ska ange inriktning för framtiden, peka var resurserna ska läggas och fungera som en röd tråd i beslutsfattandet.

FÖRVÄNTAD UTVECKLING	2021	2022	2023	2024	2025
Folkmängd	10 619	10 650	10 670	10 690	10 710
Verksamhetens nettokostnader, mkr	704,4	729,1	748,2	782,4	813,0
Avskrivningar	43,9	49,2	51,0	54,4	51,5
Skatteintäkter och bidrag	719,9	729,0	746,7	768,0	784,6
Årets resultat, mkr	15,8	7,3	7,5	7,7	7,8
Långfristig låneskuld, mkr	294,0	314,0	374,0	444,0	444,0
Resultat i förhållande till skatteintäkter och statsbidrag, %	2,2	1,0	1,0	1,0	1,0
Soliditet, %	35,9	35,9	28,1	25,0	23,9
Investeringar totalt	72,4	191,8	89,2	43,5	47,4
- enligt plan, mkr	72,1	75,9	89,2	43,5	47,4
- extra satsning, mkr	0,3	115,9			
Utrymme självfinansiering investeringar	59,7	48,1	53,0	59,5	61,0



ISABELLA



SAMMANSTÄLLDA RÄKENSKAPER



RESULTATRÄKNING

		Budget 2021	Kommun 2021	Kommun 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
Verksamhetens intäkter	1	200,1	217,5	259,1	240,1	271,3
Verksamhetens kostnader	2	-850,7	-878,0	-912,6	-879,3	-903,4
Avskrivningar	3	-45,7	-43,9	-40,7	-54,4	-51,6
Verksamhetens nettokostnad		-696,3	-704,4	-694,2	-693,5	-683,7
Skatteintäkter	4	436,5	454,5	439,1	454,5	439,1
Generella statsbidrag och utjämning	5	259,3	265,5	268,5	265,5	268,5
Verksamhetens resultat		-0,5	15,5	13,4	26,4	24,0
Finansiella intäkter	6	2,0	1,6	1,9	0,4	0,9
Finansiella kostnader	7	-1,5	-1,3	-1,7	-2,5	-2,9
Resultat efter finansiella poster		-0,1	15,8	13,7	24,2	22,0
Bokslutsdispositioner					0,0	0,0
Skatt		-	-	-	-2,1	-1,8
Årets resultat		-0,1	15,8	13,7	22,2	20,2

BALANSRÄKNING

Mkr	Not	Kommun 2021	Kommun 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
Tillgångar					
A. Anläggningstillgångar		629,4	585,7	864,7	815,4
I. Immateriella anläggningstillgångar	8	0,8	1,5	0,8	1,5
II. Materiella anläggningstillgångar	9	616,0	574,2	850,2	802,7
1. Mark, byggnader och tekniska anläggningar	9A	556,7	481,2	745,4	675,3
2. Maskiner och inventarier	9B	46,0	26,9	73,9	54,5
3. Övriga materiella anläggningstillgångar	9C	13,3	66,1	30,9	72,9
III. Finansiella anläggningstillgångar	10	12,6	10,1	13,7	11,3
B. Bidrag till infrastruktur	11	0,5	0,6	0,5	0,6
C. Omsättningstillgångar		100,8	131,9	137,4	167,4
I. Förråd m.m	12	9,6	12,2	9,6	12,2
II. Fordringar	13	64,1	67,7	73,4	69,6
III. Kortfristiga placeringar		0,0	0,0	0,0	0,0
IV. Kassa och bank	14	27,1	52,0	54,4	85,6
Summa tillgångar		730,7	718,2	1 002,7	983,4
Eget kapital, avsättningar och skulder					
A. Eget kapital	15	262,7	246,9	383,0	360,7
I. Årets resultat		15,8	13,7	22,2	20,2
II. Resultatutjämningsreserv		70,9	64,4	70,9	64,4
III. Övrigt eget kapital		176,0	168,9	289,9	276,1
B Avsättningar		19,1	16,0	23,2	19,8
I. Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	16	12,8	11,7	12,8	11,7
II. Andra avsättningar	17	6,4	4,3	10,4	8,1
C. Skulder		448,9	455,3	596,5	602,9
I. Långfristiga skulder	18	177,6	270,1	283,1	390,2
II. Kortfristiga skulder	19	271,3	185,2	313,5	212,8
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		730,7	718,2	1 002,7	983,4
Panter och ansvarsförbindelser					
1. Panter och därmed jämförliga säkerheter					
2. Ansvarsförbindelser					
a) Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna	20	211,0	212,4		
b) Övriga ansvarsförbindelser	21	134,8	134,9		

KASSAFLÖDESANALYS

	Not	Kommun 2021	Kommun 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
Den löpande verksamheten					
Årets resultat		15,8	13,7	22,2	20,2
Justering för ej likviditetspåverkande poster	22	45,3	40,6	56,0	52,4
Minskning av avsättning pga utbetalningar					
Medel från den löpande verksamheten		61,1	54,3	78,2	72,6
Ökning/minskning förråd m.m.		2,6	-1,5	2,6	-1,5
Ökning/minskning verksamhetsfordringar		3,6	-6,1	-3,8	-6,6
Ökning/minskning verksamhetsskulder		86,1	26,8	100,7	31,6
Kassaflöde från den löpande verksamheten		153,4	73,4	177,8	96,0
Investeringsverksamheten					
Investering i immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0
Investering i materiella anläggningstillgångar		-74,1	-66,3	-90,3	-85,1
Övrigt materiella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0
Investering i finansiella anläggningstillgångar		-2,5	-0,1	-2,5	-0,1
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-76,7	-66,4	-92,8	-85,2
Finansieringsverksamheten					
Nyupptagna lån		0,0	30,0	0,0	47,0
Amortering av lån		0,0	0,0	0,0	-0,1
Ökning/minskning långfristiga fordringar		-101,6	0,0	-116,2	-0,4
Förändring av checkräkningskredit		0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-101,6	30,0	-116,2	46,5
Årets kassaflöde					
Likvida medel vid årets början		52,0	15,0	85,6	28,3
Likvida medel vid årets slut		27,1	52,0	54,3	85,6
Förändring likvida medel		-24,9	37,0	-31,3	57,3

NOTER

REDOVISNINGSPRINCIPER 2020

NOT 0 BAKGRUND

Kommunens redovisning är anpassad till bestämmelserna i lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och de rekommendationer som lämnas av rådet för kommunal redovisning (RKR). I de fall redovisningen avviker från lagstiftning eller rekommendationer anges detta särskilt.

PERIODISERING

Kostnader och intäkter som avser redovisningsåret har i huvudsak belastat respektive tillgodoräknats årets redovisning. Redovisningen har varit öppen för externa transaktioner till och med den 14 januari 2021. Därefter har intäkter och kostnader överstigande 50 tkr hänförs till redovisningsåret.

Löner avseende timanställda och ob-ersättning till månadsanställda har periodiserats och hänförs till bokslutsåret. Det innebär att löner och ersättningar som intjänats under december 2021 och som betalats ut januari 2022 har belastat redovisningsåret. Eftersom kommunen tidigare har redovisat enligt kontant principen har endast förändringen mellan innevarande år och tidigare år tagits upp.

SKATTEINTÄKTER

I linje med RKR 2 Intäkter har skatteintäkten periodiserats. Det innebär att kommunen i bokslutet har bokfört den definitiva slutavräkningen för 2019 och den preliminära slutavräkningen för 2020. Den preliminära slutavräkningen är baserad på SKR:s cirkulär 20:59.

ÖVRIGA INTÄKTER

Anslutningsavgifter, gatukostnadsersättningar och ett investeringsbidrag redovisas som en förutbetalad intäkt bland långfristiga skulder och periodiseras över anläggningens nyttjandeperiod.

PENSIONER

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda och förtroendevalda i kommunen är beräknade enligt RIPS17. Redovisning sker enligt RKR 10 Pensioner.

Kommunens pensionsåtaganden redovisas enligt blandmodellen. Det innebär att pensionsförmåner intjänade fram till 1997-12-31 redovisas som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen. Pensionsförmåner intjänade från och med 1998-01-01 redovisas som en avsättning och kortfristig skuld i balansräkningen.

SEMESTERLÖNESKULD

Semesterlöneskulden avser ej uttagna semesterdagar vid periodens slut. Tillsammans med okompenserad övertid, flexitid och därpå upplupen arbetsgivaravgift redovisas den som en kortfristig skuld.

LÅNEKOSTNADER

Kommunen tillämpar huvudmetoden enligt RKR 7 Finansiella tillgångar och finansiella skulder. Inga lånekostnader har inräknats i tillgångarnas anskaffningsvärden.

JÄMFÖRELSESTÖRANDE POSTER

Jämförelsestörande poster särredovisas när dessa förekommer i not i resultaträkningen och/eller kassaflödesanalysen. För att en post ska betraktas som jämförelsestörande ska posten uppgå till minst 3,5 mkr samt vara av sådan karaktär att den inte förväntas inträffa regelbundet. För 2020 finns inga jämförelsestörande poster.

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Redovisningen av anläggningsreskontran följer rekommendationerna RKR 3 Immateriella tillgångar och RKR 4 Materiella tillgångar. Anläggningstillgångar har i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärdet efter avdrag för planenliga avskrivningar. Avskrivningarna påbörjas den månad anläggningstillgången tas i bruk enligt linjär metod. Inga avskrivningar görs på mark, konst och pågående investeringar.

För att en tillgång ska klassificeras som en anläggningstillgång ska den ha ett värde på minst 20 tkr och en nyttjandeperiod på minst tre år.

Avskrivningar av anläggningstillgångar görs efter en bedömning av tillgångens nyttjandeperiod. Vägledning hämtas från RKR:s idéskrift Avskrivningar.

Avskrivningstid är för:

- Immateriella anläggningstillgångar 3–5 år
- Maskiner och inventarier 3–20 år
- Fastigheter och anläggningar 10–50 år

Komponentavskrivning tillämpas från och med 2012 för tillgångar med identifierbara komponenter som har olika nyttjandeperiod. Kommunen har gjort retroaktiva komponentindelningar på investeringar genomförda tidigare än 2012. Komponentavskrivning är framförallt påkallat vid större investeringsprojekt.

I beräkningen av genomsnittlig avskrivningstid har värdet på tillgångsguppens ingående balansen och periodens nyinvesteringar delats med periodens avskrivningar.

AVSÄTTNINGAR

Kommunen har två avsättningar som inte helt följer RKR 9 Avsättningar och ansvarsförbindelser. Den ena avsättningen avser sluttäckningsutgifter för Borabo deponi. Det belopp som tagits upp motsvarar 1,9 mkr och utgörs av ackumulerat driftöverskott från avfallsverksamheten. Baserat på en projektering beräknas de totala sluttäckningsutgifterna uppgå till cirka 46 mkr. Den väntas vara klar 2021.

Den andra avsättningen omstrukturingskostnader är öronmärkt till utvecklingsfrågor. Kvarvarande belopp, 1,2 mkr, kommer att förbrukas de kommande åren.

LEASING

Kommunen avviker från RKR 5 Leasing när det gäller redovisning av finansiell leasing. Samtliga leasingavtal redovisas som operationell leasing. Leasingavgifterna kostnadsförs linjärt över leasingperioden.

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING

Den sammanställda redovisningen följer rekommendationen RKR 16 Sammanställd redovisning. I koncernbokslutet ingår Hylte kommun och Bostadsstiftelsen Hyltebostäder (100 procent). Inga förändringar har skett under perioden i kommunkoncernens sammansättning.

Redovisningen är upprättad enligt förvärvsmetoden och enligt huvudprincipen proportionell konsolidering.

Bokslutet baseras på kommunala redovisningsprinciper. Om principerna väsentligt avviker från varandra justeras Hyltebostädernas räkenskaper före sammanställningen. Transaktioner av väsentlig karaktär har eliminerats för att ge en rättvisande bild av koncernens totala ekonomi.

		Kommun 2021	Kommun 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
NOT 1	Verksamhetens intäker (Mkr)				
	Försäljningsintäkter	7,1	7,5	21,2	20,5
	Taxor och avgifter	63,5	75,0	63,5	75,0
	Hyror och arrenden	34,7	47,2	37,8	41,9
	Bidrag	98,3	114,9	98,6	115,3
	Försäljning av verksamhet och tjänster	13,4	13,9	16,3	16,8
	Realisationsvinster	0,5	0,0	0,5	0,0
	Övriga intäkter	0,1	0,6	2,2	1,8
	Summa verksamhetens intäkter	217,5	259,1	240,1	271,3

		Kommun 2021	Kommun 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
NOT 2	Verksamhetens kostnader (Mkr)				
	Löner och sociala avgifter	506,4	499,1	520,3	511,8
	Pensionskostnader	38,1	45,2	38,9	45,9
	Material	1,8	34,2	53,6	82,8
	Köp av huvudverksamhet	105,6	102,4	105,6	102,4
	Övriga tjänster ¹	121,8	107,8	124,8	110,0
	Lokal- och markhyror ²	72,6	83,5	1,5	7,6
	Lämnade bidrag	31,3	40,0	31,3	40,0
	Realisationsförluster och utrangeringar	0,4	0,4	0,4	0,4
	Övriga kostnader	0,0	0,0	2,9	2,4
	Summa verksamhetens kostnader	878,0	912,6	879,3	903,4

1. Uppllysning om leasing lämnas i not 23.

		Kommun 2021	Kommun 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
NOT 3	Av- och nedskrivningar (Mkr)				
	Immateriella anläggningstillgångar	0,7	0,8	0,7	0,8
	Maskiner och inventarier	10,2	9,3	14,6	13,7
	Mark, byggnader och tekniska anläggningar	33,0	30,5	39,0	36,9
	Bostadslånepost			0,1	0,1
	Åteförda nedskrivningar			0,0	0,0
	Nedskrivningar			0,0	0,0
	Summa avskrivningar	43,9	40,7	54,4	51,6

		Kommun 2021	Kommun 2019	Koncern 2021	Koncern 2019
NOT 4	Skatteintäkter (Mkr)				
	Preliminär kommunalskatt	440,5	449,5	440,5	449,5
	Preliminär slutavräkning innevarande år	14,0	-10,4	14,0	-10,4
	Slutavräkningsdifferens föregående år	0,0	0,0	0,0	0,0
	Avfallsskatt	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summa skatteintäkter	454,5	439,1	454,5	439,1
	<i>Preliminär slutavräkning, kronor per invånare</i>	-18	-29		
	<i>Slutavräkningsdifferens, kronor per invånare</i>	678	-141		

		Kommun 2021	Kommun 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
NOT 5	Generella statsbidrag och utjämning (Mkr)				
	Inkomstutjämning	157,0	153,9	157,0	153,9
	Kostnadsutjämning	57,1	62,3	57,1	62,3
	Regleringspost	31,7	11,1	31,7	11,1
	Strukturbidrag	6,1	0,0	6,1	0,0
	LSS utjämning	-11,1	-10,7	-11,1	-10,7
	Kommunal fastighetsavgift	24,5	21,4	24,5	21,4
	Välfärdsmiljarder	0,0	30,7	0,0	30,7
	Summa generella statsbidrag och utjämning	265,5	268,5	265,5	268,5

		Kommun 2021	Kommun 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
NOT 6	Finansiella intäkter (Mkr)				
	Utdelningar på aktier och andelar	0,2	0,8	0,3	0,8
	Borgensavgift	1,3	1,2	0,0	0,0
	Ränteutgifter	0,0	0,0	0,1	0,1
	Summa finansiella intäkter	1,6	1,9	0,4	0,9

		Kommun 2021	Kommun 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
NOT 7	Finansiella kostnader (Mkr)				
	Räntekostnader	0,8	1,0	2,1	2,2
	Ränta på pensionsavsättningar	0,2	0,2	0,2	0,2
	Övriga finansiella kostnader	0,3	0,4	0,3	0,4
	Summa finansiella kostnader	1,3	1,7	2,5	2,9

		Kommun 2021	Kommun 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
NOT 8	Immateriella anläggningstillgångar (Mkr)				
	Anskaffningsvärde	3,8	3,7	3,8	3,7
	Akkumulerade avskrivningar	-3,0	-2,3	-3,0	-2,3
	Akkumulerade nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
	Bokfört värde	0,8	1,5	0,8	1,5
	Redovisat värde vid årets början	1,5	2,3	1,5	2,3
	Årets investeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
	Avyttring och utrangering				
	Nedskrivningar				
	Återförda nedskrivningar				
	Årets avskrivningar	-0,7	-0,8	-0,7	-0,8
	Överföring från eller till annat slag av tillgång				
	Övriga förändringar				
	Redovisat värde vid årets slut	0,8	1,5	0,8	1,5
	Genomsnittlig avskrivningstid i år	2,2	2,7		

Linjär avskrivning tillämpas, se avsnittet om redovisningsprinciper.

	Kommun 2021	Kommun 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
NOT 9a Mark, byggnader och tekniska anläggningar (Mkr)				
Anskaffningsvärde	988,7	880,2	1 277,0	1 168,0
Ackumulerade avskrivningar	-432,0	-399,0	-523,3	-484,3
Ackumulerade nedskrivningar	0,0	0,0	-8,3	-8,3
Bokfört värde	556,7	481,2	745,4	675,3
Redovisat värde vid årets början	481,2	477,8	675,3	664,0
Årets investeringar	108,5	35,9	109,0	50,2
Avyttring och utrangering		-0,3		-0,3
Nedskrivningar		-1,7		-1,7
Återförda nedskrivningar				1,1
Avskrivningar	-33,0	-30,5	-39,0	-38,0
Överföring från eller till annat slag av tillgång				
Övriga förändringar				
Redovisat värde vid årets slut	556,7	481,2	745,4	675,3
<i>Genomsnittlig avskrivningstid i år</i>	<i>17,9</i>	<i>16,8</i>		
<i>Avskrivningstider:</i>	<i>10-50 år</i>	<i>10-50 år</i>		
<i>Linjär avskrivning tillämpas, se avsnittet om redovisningsprinciper.</i>				
	Kommun 2021	Kommun 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
NOT 9b Maskiner och inventarier (Mkr)				
Anskaffningsvärde	100,8	61,4	189,3	148,4
Ackumulerade avskrivningar	-54,8	-34,5	-115,4	-93,9
Ackumulerade nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Bokfört värde	46,0	26,9	73,9	54,5
Redovisat värde vid årets början	26,9	30,5	54,5	59,0
Årets investeringar	18,5	5,7	23,2	9,2
Avyttring och utrangering			-3,2	-2,5
Nedskrivningar				
Återförda nedskrivningar				
Avskrivningar	-10,2	-9,3	-11,3	-11,3
Överföring från eller till annat slag av tillgång	20,9		20,9	0,0
Övriga förändringar	-10,1		-10,1	0,0
Redovisat värde vid årets slut	46,0	26,9	73,9	54,5
<i>Därav finansiell leasing</i>	<i>9,4</i>			
<i>Genomsnittlig avskrivningstid i år</i>	<i>6,5</i>	<i>3,9</i>		
<i>Avskrivningstider:</i>	<i>3-33 år</i>	<i>3-33 år</i>		
	Kommun 2021	Kommun 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
NOT 9c Pågående ny-, till- och ombyggnader (Mkr)				
Anskaffningsvärde	13,3	66,5	30,9	73,3
Ackumulerade avskrivningar				
Ackumulerade nedskrivningar		-0,3	0,0	-0,3
Bokfört värde	13,3	66,1	30,9	72,9
Redovisat värde vid årets början	66,2	41,5	72,9	47,3
Årets investeringar	5,3	54,5	16,2	61,0
Överföring till annat slag av tillgång	-58,2	-29,9	-58,2	-35,4
Avyttring och utrangering				
Redovisat värde vid årets slut	13,3	66,1	30,9	72,8

Ingen avskrivning görs på pågående investeringar.

	Kommun 2021	Kommun 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
NOT 10 Finansiella anläggningstillgångar (Mkr)				
Andelar i Kommuninvest ekonomisk förening ¹	7,7	6,6	7,7	6,6
Övriga aktier och andelar	0,5	0,5	0,5	0,5
Grundfondskapital Bostadsstiftelsen Hyltebostäder	1,7	1,7	0,7	0,8
Långfristiga fordringar	2,7	1,2	4,8	3,2
Summa finansiella anläggningstillgångar	12,6	10,1	13,7	11,2

¹Kommunens insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening uppgick per 2021-12-31 till 10 278 000 kr.

	Kommun 2021	Kommun 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
NOT 11 Bidrag statlig infrastruktur (Mkr)				
Beslutat bidrag ¹	0,8	0,8	0,8	0,8
Upplöst under året	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Ackumulered upplösning	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Summa bidrag till statlig infrastruktur	0,5	0,6	0,5	0,6

¹Bidrag Gång och cykelväg Torup

	Kommun 2021	Kommun 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
NOT 12 Förråd m.m. (Mkr)				
Exploateringsfastigheter	9,4	12,0	9,4	12,0
Tomtmark	0,0	0,0	0,0	0,0
Övrigt	0,2	0,2	0,2	0,2
Redovisat värde vid årets slut	9,6	12,2	9,6	12,2

	Kommun 2021	Kommun 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
NOT 13 Kortfristiga fordringar (Mkr)				
Kundfordringar	6,6	20,6	12,6	16,6
Statsbidragsfordringar	5,0	6,4	5,0	6,4
Mervärdeskattsfordringar	7,4	7,8	7,4	7,8
Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	44,4	32,9	44,8	33,9
Övriga kortfristiga fordringar	0,7	0,0	3,5	4,9
Summa kortfristiga fordringar	64,1	67,7	73,4	69,6

	Kommun 2021	Kommun 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
NOT 14 Likvida medel (Mkr)				
Beviljad checkräkningskredit	50,0	50,0	60,0	60,0
Utnyttjad checkräkningskredit	0,0	0,0	0,0	0,0
Outnyttjad checkräkningskredit	50,0	50,0	40,0	40,0
Kassa och bank	27,1	52,0	54,3	85,6
Summa disponibla likvida medel	27,1	52,0	54,3	85,6

Hylte kommun har avtal om finansiella tjänster med Södra Hestra sparbank i Hyltebruk. Avtalet innebär förutom sedvanliga banktjänster även hantering av likvida medel samt en checkkredit på 50 mkr.

I kassa och bank ingår privata medel med kr 5.998

NOT 15	Eget kapital (Mkr)	Kommun 2021	Kommun 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
	Ingående eget kapital enligt fastställd balansräkning	246,9	233,2	360,8	343,4
	Avslag ansökningar Migrationsveket ¹	0,0	0,0	0,0	0,0
	Årets resultat	15,8	13,7	22,2	20,2
	Utgående balans	262,7	246,9	383,0	363,6

Uppdelning av eget kapital (Mkr)	Kommun 2021	Kommun 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
IB Resultatutjämningsreserv	64,4	70,6	64,4	70,6
Disponering av RUR	6,5	-6,2	6,5	-6,2
UB Resultatutjämningsreserv	70,9	64,4	70,9	64,4
Övrigt eget kapital	176,0	168,9	296,3	285,6
Summa eget kapital	246,9	233,2	367,2	349,9

NOT 16	Avsättningar pensioner och liknande förpliktelser (Mkr)	Kommun 2021	Kommun 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
	Ingående avsättning till pensioner inkl löneskatt	11,7	11,5	11,7	11,5
	Nyintjänad pension, varav				
	- förmånsbestämd ålderspension	0,1	0,1	0,1	0,1
	- särskild avtalspension	0,3	0,3	0,3	0,3
	- efterlevandepension				
	- övrigt				
	Årets utbetalningar	-0,3	-0,4	-0,3	-0,4
	Ränte- och beloppsuppräknig	0,2	0,2	0,2	0,2
	Ändring av försäkringstekniska grunder	0,6		0,6	
	Övrig post				
	Förändring av löneskatt	0,2		0,2	
	Summa avsatt till pensioner	12,8	11,7	12,8	11,7

* noten är uppbyggd enligt rekommendation 10.

Övriga upplysningar om pensioner

Antal visstidsförordnanden

Politiker	3,0	3,0
Tjänstemän	0,0	0,0

Utredningsgrad för beräkningsunderlaget (%) 99,0 99,0

Antal politiker med visstidspension 3,0 3,0

Överskottsmedel i försäkringen (kr) 6 251 034 3 401 557

Förpliktelsen minskad genom försäkring (mkr) 1 18,5 14,8

¹Förpliktelsenär exkl. löneskatt och avser anställda med en inkomst över 7,5 inkomstbasbelopp
Beräkningsgrund för pensioner framgår av avsnittet Redovisningsprinciper

	Kommun 2021	Kommun 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
NOT 17 Övriga avsättningar (Mkr)				
Ingående avsättning återställande av deponi ¹	1,9	4,3	1,9	4,3
Avsättningar under året	2,2	0,0	2,2	0,0
lanspråktaget belopp under året	0,0	-2,5	0,0	-2,5
Outnyttjat belopp som återförts	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa avsättning deponi	4,1	1,9	4,1	1,9
Ingående avsättning omstrukturering ²	1,2	1,3	1,2	1,3
Avsättningar under året	0,0	0,0	0,0	0,0
lanspråktaget belopp under året	0,0	-0,1	0,0	-0,1
Outnyttjat belopp som återförts	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa avsättning omstrukturering	1,2	1,2	1,2	1,2
Ingående avsättning statlig infrastruktur ³	0,6	0,8	0,6	0,8
Avsättningar under året	0,0	0,0	0,0	0,0
Avsättningar under året	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Summa avsättning statlig infrastruktur	0,3	0,6	0,4	0,6
Ingående avsättning skogsvård ⁴	0,6	0,5	0,6	0,5
Avsättningar under året	0,1	0,1	0,1	0,1
Summa avsättning skogsvård	0,8	0,6	0,8	0,6
Ingående avsättning obeskattad reserv	0,0	0,0	0,0	0,0
Avsättningar under året	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa avsättning beskattad reserv	0,0	0,0	0,0	0,0
Ingående avsättning uppskjuten skatteskuld	0,0	0,0	3,7	3,0
Avsättning under året	0,0	0,0	0,3	0,8
Summa avsättning uppskjuten skatteskuld	0,0	0,0	4,0	3,8
Summa övriga avsättningar	6,4	4,3	10,4	8,1

¹ Avsättningen avser återställandet av Borabo deponi. Avsättningen uppstår genom överskott från verksamheten för avfallshantering.

² I budget 2005 och 2006 avsattes totalt 9,0 mkr som kopplades mot den nya organisationen som började genomföras 2007. Pengarna är öronmärkta till utveckling av beslutsstödsystem.

³ Kommunfullmäktige tog 190314 beslut om att utöka medfinansiering av gång och cykelväg i Torup med 0,75 mkr. Finansieringen beslutades som investeringsbidrag med upplösning under 10 år.

⁴ Konto för skogsvård upplagt under 2019 då slutlikvid för slutförda projekt betalades ut av Sydved. För 2021 har transaktioner för skogsvård bokförts via resultaträkningen.

	Kommun 2021	Kommun 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
NOT 18a Långfristiga skulder till kreditinstitut (Mkr)				
Långfristiga skulder vid årets början	294,0	264,0	428,7	381,8
varav kortfristig del av långfristig skuld	124,5	30,0	154,6	45,1
Nyupplåning under året	0,0	30,0	0,0	47,0
Amortering	0,0	0,0	-0,1	-0,1
Summa skulder till kreditinstitut vid årets slut	169,5	264,0	274,0	383,7
Lån fördelade på räntebindningstid:				
1-3 månader:	124,5	30,0		
4-11 månader	139,5	264,0		
1-3 år	30,0			
3-5 år				
9 år				
Lån som förfaller inom:				
Löpande till vidare				
1 år	124,5	30,0		
1-3 år	139,5	264,0		
3-5 år	30,0			
9 år				
Genomsnittlig räntesats på långfristiga lån:	0,27%	0,34%		

	Kommun 2021	Kommun 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
Finansiell leasing (Mkr)				
Totala minimileasavgifter	9,0		9,0	0,0
Framtida finansiella kostnader				0,0
Nuvärdet av minimileasavgifterna	9,0	0,0	9,0	0,0
<i>Nuvärdet av minimileasavgifterna förfaller enligt följande:</i>				
Med förfall inom 1 år	6,9		6,9	0,0
Med förfall 1-5 år	2,1		2,1	0,0
Med förfall senare än 5 år	0,0			0,0
Summa finansiella leasingavtal	9,0	0,0	9,0	0,0

	Kommun 2021	Kommun 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
NOT 18b Övriga långfristiga skulder (Mkr)				
Demonteringskostnader moduler	0,6	0,4	0,6	0,4
Summa övrigalångfristiga skulder	0,6	0,4	0,6	0,4

	Kommun 2021	Kommun 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
NOT 18c Förutbetalda intäkter reglerade över flera år (Mkr)				
Anslutningsavgifter	1,4	1,6	2,4	2,0
Gatukostnadsersättningar	0,0	0,1	0,0	0,1
Investeringsbidrag	4,0	4,2	4,0	4,2
Summa förutbetalda intäkter	5,4	5,7	6,4	6,2

Anslutningsavgifter och gatukostnadsersättningar periodiseras linjärt under samma nyttjandetid som motsvarande tillgång har.

	Kommun 2021	Kommun 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
NOT 19 Kortfristiga skulder (Mkr)				
Skulder kreditinstitut	124,5	30,0	154,6	45,1
varav utnyttjad checkräkningskredit				
varav kortfristig del av långfristig skuld	6,9		6,9	
Leverantörsskulder	30,5	24,8	38,7	29,6
Preliminärskatt och övriga löneavdrag	8,2	9,0	8,2	9,0
Moms och punktskatter	3,2	3,7	3,8	5,5
Övriga kortfristiga skulder	1,3	3,8	1,3	3,8
Upplupna kostnader/förutbetalda intäkter	96,6	113,9	99,9	119,8
Summa kortfristiga skulder	271,3	185,2	313,5	212,8

	Kommun 2021	Kommun 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
NOT 20 Ansvarförbindelse för pensioner och liknande förpliktelser (Mkr)				
Ingående ansvarförbindelse för pensioner inkl löneskatt	212,4	213,6	212,4	213,6
Ränte- och basbeloppsuppräknig	2,9	5,1	2,9	5,1
Ändring försäkringstekniska grunder	3,9	-0,9	3,9	-0,9
Pension till efterlevande	0,4	0,0	0,4	0,0
Årets utbetalningar	-9,7	-9,3	-9,7	-9,3
Övrig post	1,3	4,2	1,3	4,2
Förändring av löneskatt	-0,3	-0,2	-0,3	-0,2
Utgående ansvarförbindelse för pensioner inkl löneskatt	211,0	212,4	211,0	212,4

	Kommun 2021	Kommun 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
NOT 21 Borgensförbindelser (Mkr)				
Bostadsstiftelsen Hyltebostäder	132,0	132,0	132,0	132,0
SBAB Bank AB	2,6	2,7	2,6	2,7
Brännö Folkets park	0,2	0,2	0,2	0,2
Summa borgensförbindelser	134,8	134,9	134,8	134,9

Hylte kommun har 2010 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 290 kommuner och landsting/regioner som per 2021-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått i likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemmarna vid ett eventuellt ianspråkstagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlem lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemmarnas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Hylte kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2021-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 510 966 139 138 kr och totala tillgångar till 518 679 716 010 kr. Hylte kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 488 792 855 kr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 495 484 073 kr.

	Kommun 2021	Kommun 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
NOT 22 Spec. ej likvidpåverkande poster (Mkr)				
Avskrivningar	43,9	40,7	51,0	50,2
Avyttring och utrangering	0,0	2,0	3,3	4,5
Avsatt till pensioner	1,0	0,3	1,0	0,3
Övriga avsättningar	2,3	0,1	2,3	0,1
Återförd avsättning	-0,3	-2,8	-0,3	-2,8
Skatt kvar att betala på årets resultat			0,0	0,0
Justering eget kapital	0,0	0,0	1,4	3,7
Förändring långfristiga periodiseringar	-0,3	0,2	-0,3	0,2
Justering för upplösning av bidrag till statlig infrastruktur	0,1	0,1	0,1	0,1
Justering för övriga ej likvidpåverkande poster	-1,5	0,0	-2,9	-4,5
Summa ej likviditetspåverkande poster	45,3	40,6	55,7	51,7

	Kommun 2021	Kommun 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
NOT 23 Ej uppsägningsbara operationella leasingavtal överstigande 3 år (Mkr)				
Med förfall inom 1 år	8,8	0,6	8,8	0,6
Med förfall inom 1-5 år	0,6	2,9	0,6	2,9
Med förfall senare än 5 år	-	-	-	-
Summa	9,4	3,5	9,4	3,5

Beloppen avser nominella värden av framtida minimileaseavgifter.

	Kommun 2021	Kommun 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
NOT 24 Kostnad för räkenskapsrevision				
Granskning av delårsrapport och årsredovisning	0,1	0,1	0,1	0,1

	Kommun 2021	Kommun 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
NOT 25 Upprättad särredovisning				
Bokslut för vatten- och avloppsverksamheten	Upprättad	Upprättad		





DRIFT- OCH INVESTERINGSREDOVISNING

NÄMND (TKR)	BUDGET 2021	BOKSLUT 2021	AVVIKELSE	AVVIKELSE I PROCENT	BOKSLUT 2020
Kommunfullmäktige					
Intäkter	0	0	0	0	0
Kostnader	-871	-905	-34	-4	-742
Summa	-871	-905	-34	-4	-742
Valnämnd					
Intäkter	0	0	0		0
Kostnader	-50	-8	42		0
Summa	-50	-8	42		0
Kommunstyrelsen					
Intäkter	38 154	39 878	1 724	5	53 538
Kostnader	-96 585	-96 580	5	0	-113 186
Summa	-58 432	-56 703	1 729	3	-59 648
<i>Varav summa kommunfastigheter</i>	500	42	-458	92	-1 070
<i>Kommunstyrelsen exkl fastigheter</i>	-58 932	-56 745	2 187	4	-58 578
Räddningsnämnden					
Intäkter	2 950	2 872	-79	-3	2 512
Kostnader	-15 853	-15 864	-10	0	-15 649
Summa	-12 903	-12 992	-89	-1	-13 137
Samhällsbyggnadsnämnden					
Intäkter	96 070	99 810	3 740	4	114 216
Kostnader	-117 232	-120 817	-3 585	-3	-141 041
Summa	-21 162	-21 007	155	1	-26 825
Tillsynsnämnden					
Intäkter	0	0	0		
Kostnader	-145	-73	71	49,4	-75
Summa	-145	-73	71	49,4	-75
Kultur- och folkhälsonämnden					
Intäkter	29 662	33 709	4 047	13,6	49 682
Kostnader	-203 379	-209 353	-5 973	-2,9	-212 284
Summa	-173 718	-175 644	-1 927	-1,1	-162 602
Revisionen					
Intäkter	5	85	80		5
Kostnader	-1 073	-1 144	-71		-973
Summa	-1 068	-1 059	9		-968
Överförmyndaren					
Intäkter	100	0	-100		100
Kostnader	-1 013	-998	15		-876
Summa	-913	-998	-85		-777
Barn- och ungdomsnämnden					
Intäkter	195 105	197 975	2 870	1,5	193 437
Kostnader	-430 742	-433 565	-2 823	-0,7	-442 728
Summa	-235 637	-235 590	47	0,0	-249 291
Omsorgsnämnden					
Intäkter	35 102	47 502	12 400	35,3	46 697
Kostnader	-236 866	-251 562	-14 696	-6,2	-245 921
Summa	-201 764	-204 060	-2 296	-1,1	-199 224
TOTAL	-706 662	-709 039	-2 377	-0,3	-713 290

DRIFTREDOVISNING, TKR

KOMMUNFULLMÄKTIGE

Kommunfullmäktige tillsammans med kommunfullmäktiges presidium visar en negativ avvikelse på 34 tkr.

KOMMUNSTYRELSEN

Kommunstyrelsens bokslut för 2021 inklusive valnämnden visar en positiv avvikelse med 1 771 tkr. Den positiva avvikelsen utgörs främst av avsatta medel på 1 950 tkr från år 2020, för att medfinansiera Bonadsmuséet i Unnaryd. Då bolagsverket inte beviljade bonadsmuséets ansökan uteblev även kommunens beslutade medfinansiering.

RÄDDNINGSNÄMNDEN

Räddningsnämndens bokslut för 2021 visar en negativ avvikelse med 89 tkr. Den negativa avvikelsen kan förklaras av att externa utbildningar för företag och andra organisationer till stor del har stannat av som följd av coronapandemin och genom detta har räddningstjänstens inkomster minskat. Räddningstjänsten har även haft fem större insatser under 2021 som varit kostsamma med bland annat hjälp från andra kommuner.

SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN

Samhällsbyggnadsnämnden visar en positiv avvikelse på 155 tkr, efter periodisering VA och avfallshantering, vilket motsvarar 0,7 procent av budgeten. De positiva avvikelserna beror bland annat på att det under året har inkommit fler ansökningar för bygglov som gör att fysisk och teknisk planering visar en positiv avvikelse på 118 tkr. Under året har färre ansökningar för bostadsanpassningsbidrag kommit in än budgeterat, därav positiv avvikelse inom verksamheten på 865 tkr. Gator, vägar och parkering har under året en negativ avvikelse på 1 322 tkr på grund av fler insatser för vinterväghållning samt ökat inköp av entreprenadtjänster i samband med underbemanning i verksamheten. Vatten och avloppsverksamheten visar negativ avvikelse på 839 tkr. Underskottet på 1 806 tkr från 2020 fördes över till 2021. Verksamheten har under året haft lägre kapitalkostnader än budgeterat. Avfallshantering visar en negativ avvikelse på 5 070 tkr. Avvikelsen förklaras dels av underskott på 2 460 tkr från 2020 dels av tappade intäkter efter införandet av separata kärl för matavfall.

TILLSYNSNÄMNDEN

Tillsynsnämnden visar en positiv avvikelse mot budget på 71 tkr.

KULTUR- OCH FOLKHÄLSONÄMNDEN

Kultur- och folkhälsonämndens bokslut för 2021 visar en negativ avvikelse inklusive ekonomiskt bistånd på 1 927 tkr och en positiv avvikelse på 172 tkr exklusive ekonomiskt bistånd.

Under året har nämnden prognostiserat ett underskott då många utav verksamheterna har haft stora utmaningar till följd av covid-19.

Ekonomiskt bistånd visar ett negativt resultat på 2 098 tkr vilket beror på att kostnadsutvecklingen jämfört med tidigare

år inte minskat i den omfattning som beräknat. Pandemin har även påverkat arbetsmarknadsåtgärderna vilket ger negativa konsekvenser gentemot ekonomiskt bistånd. Arbetsmarknadsåtgärder redovisar därför ett positivt resultat på 1 216 tkr till följd av lägre personalkostnader.

IFO ärendehandläggning visar ett negativt resultat på 840 tkr som kan härledas till ökade tolkkostnader, kostnader för införande av nytt verksamhetssystem samt minskade intäkter från migrationsverket.

Verksamheterna gymnasieskolan och vuxenutbildning visar tillsammans ett positivt resultat på 1 624 tkr, där gymnasieskola är den verksamhet som genererar avvikelsen. Detta beror på att kostnaden varit lägre än budgeterat för interkommunala ersättningar, vilket dels beror på bättre uppföljning och kostnadskontroll, men också att fler elever valt att studera på hemmaplan.

REVISIONEN

Revisionen visar en positiv avvikelse mot budget på 9 tkr.

ÖVERFÖRMYNDARNÄMNDEN

Överförmyndarnämnden visar en negativ avvikelse mot budget på 85 tkr.

BARN OCH UNGDOMSNÄMNDEN

Barn- och ungdomsnämnden redovisar en positiv avvikelse på 47 tkr vilket inte ger någon procentuell avvikelse, utan får ses som en budget i balans där nämnden utnyttjar alla tilldelade medel.

Förskolans verksamhet visar vid årets slut en positiv avvikelse med 2 351 tkr, vilket främst beror på att barnantalet varit lägre än planerat och därför har de medel som avsatts centralt för avräkning inte behövt användas. Skolskjutskostnaderna för grundskolan uppvisar positiv avvikelse vid årets slut med 2 063 tkr, bland annat har avräkningen från Hallandstrafiken blivit lägre än jämfört med tidigare år. En översyn av avtalen med andra kommuner har gjort att interkommunala kostnader vid årets slut visar en positiv avvikelse både i förskolan och grundskolans verksamheter. Personalkostnaderna däremot visar en negativ avvikelse vid årets slut. Omställningsarbetet för att komma i budget i balans pågår fortfarande för ett par rektorsområden och nya handlingsplaner är upprättade inom grundskolan. Nämnden har under året erhållit flera statsbidrag t ex likvärdig skola, minskade barngrupper, samverkan bästa skola, skolmiljarden och kompensation för sjuklöner kopplat till covid-19.

OMSORGSNÄMNDEN

Omsorgsnämnden visar en total negativ avvikelse på 2 296 tkr, vilket motsvarar en avvikelse om 1,1 procent mot budgeten.

Vård och omsorg enligt SOL/SFB visar en negativ avvikelse på 2 317 tkr, denna kan förklaras med de merkostnader som pandemin har orsakat i form av högre sjukfrånvaro samt ökat användande av skyddsutrustning men samt även utifrån det ökade behovet inom kommunen både vad gäller antal omsorgstagare/patienter och en fortsatt ökad vårdtyngd.

Verksamheten som bedrivs enligt LSS och SFB (exl externa placeringar och personlig assistans) visar en positiv avvikelse på 1 693 tkr, detta beror bland annat på personalsamordning i verksamheterna och att vissa verksamheter helt eller delvis varit stängda under vissa perioder under pandemin.

Förebyggande verksamhet visar en positiv avvikelse på 801 tkr som främst beror på att dagverksamheterna har varit helt eller delvis stängda i perioder och personalfrånvaro som inte har ersatts fullt ut.

Externa placeringar SOL/LSS visar en negativ avvikelse med 748 tkr vilket beror på nytillkomna placeringar som det inte har erhållits budgettäckning för.

Personlig assistans visar en negativ avvikelse på 953 tkr som beror på tillkomna ärenden som även här inte har erhållits budgettäckning för.

Påpekats kan är att omsorgsnämnden under året erhållit extra medel om totalt 14 700 tkr (retroaktiva STB avseende covid-19, covidmedel KS samt extra budget KF), vilket påverkar de flesta verksamheters avvikelser. Merkostnaderna för pandemin 2021 har varit cirka 6 900 tkr.

INVESTERINGSREDOVISNING

Hylte kommun har under 2021 investerat för 72 430 tkr. Budget för 2021 uppgår till 232 064 tkr vilket ger en positiv avvikelse på 159 634 tkr. Främst beror avvikelsen på ombyggnation av Torups skola samt nybyggnation av Landeryds skola som nyligen påbörjats. Torups skola beräknas vara klar 2023 och Landeryds skola 2024.

Under året har renoveringen av Örnaskolans kök aktiverats. Projektet har ett utfall på 18 477 tkr och en budget på 19 097 tkr, vilket ger en avvikelse på 620 tkr. Avvikelsen beror främst på ÄTA kostnader som ännu inte fakturerats.

Ett ytterligare projekt som har aktiverats under året är ny- och ombyggnationen av Kinnareds skola och förskola. Projektet har ett utfall för året på 5 716 tkr och en budget på 5 960 tkr, vilket ger en avvikelse på 244 tkr. Kostnader som återstår är bland annat ÄTA kostnader samt inventarier.

Exploateringen av Unnaryd 1:49, Vegas äng har färdigställts under året. Budget för 2021 uppgår till 3 370 tkr och ett utfall på 6 222 tkr vilket ger en negativ avvikelse på 2 852 tkr. Anledningen till avvikelsen mot budget är att fakturering av tomtförsäljning inte verkställts. Enligt avtal ska fakturering av tomterna ske när ägaren fått tillträde till tomten.

En förstudie för överföringsledning mellan Hyltebruk och Landeryd har genomförts under året. Projektet innebär anläggning av ny dricksvatten- och spillvattenledning med start 2023, därav positiv avvikelse mot budget på 11 843 tkr.

Kostnader för projekt Unnaryds sporthall har konterats på projekt Unnaryds brandstation vilket har rättats under 2022.

INVESTERINGS- REDOVISNING 2020, TKR	BUDGET 2021	UTFALL 2021	AVVIKELSE	TOTAL BUDGET	TOTALT UTFALL	PROGNOS FÄRDIG- STÄLLT ÅR
Kommunstyrelsen	70 218	44 702	25 516			
Lokal- och fastighets- investeringar	43 538	34 755	8 783			
Skolfastigheter	9 492	8 717	775			
Kinnareds skola *	5 960	5 716	244	53 320	39 409	2021
Rydö Skola energikonvertering	1 882	1 408	474	2 500	2 786	2021
Revonering Unnaryds skola	0	22	-22	0	22	2021
Utrymningsåtgärd slöjdsal	100	0	100	100	0	2022
Unnaryd skola utemiljö	0	5	-5	5 000	3 435	2021
Rivning Örnaskolans lågstadie	1 550	1 566	-16	1 550	1 566	2021
Idrotts- och fritidsanläggningar	4 361	1 645	2 716			
Upprustning idrottsplatser	500	367	133	Löpande		Löpande
Renovering Örnahallen *	2 861	1 185	1 676	33000	24 414	2022
Unnaryds sporthall	1 000	93	907	1 000	93	2022
Övriga förvaltningsfastigheter	29 685	24 393	5 292			
Raminv kommersiella fastigheter	300	31	269	Löpande		Löpande
Ram ombyggnad fastigheter	2 500	2 222	278	Löpande		Löpande
Energieffekt. Inkl system	250	253	-3	Löpande		Löpande
Tillgänglighetsanpassning	435	171	264	Löpande		Löpande
Lag om skydd mot olyckor	250	145	105	Löpande		Löpande
Örnaskolans kök *	19 097	18 477	620	34 500	24 721	2021
Kommersiell lokal Bamboo	1 687	1 470	217	1 800	1 583	2021
Snörasskydd ridhus	120	163	-43	2 800	2 247	2021
Unnaryds brandstation	4 946	1 462	3 484	5 446	1 516	2022
Förstudie mottagningskök Elias Fries	100	0	100	100	0	2022

INVESTERINGS- BUDGET 2020, TKR	BUDGET 2021	UTFALL 2021	AVVIKELSE	TOTAL BUGET	TOTALT UTFALL	PROGNOS FÄRDIG- STÄLLT ÅR
IT-investeringar	8 680	8 113	567			
Raminvestering IT	5 300	5 409	-109	Löpande		Löpande
Digitalisering hand.plan	1 300	1 333	-33	Löpande		Löpande
Digitalisering utveckling BUN	2 000	1 371	629	Löpande		Löpande
Webbsändning KF	80	0	80	80	0	2022
Markförvärv och exploatering	18 000	1 834	16 166			
Markförvärv	10 000	1 834	8 166	Löpande		Löpande
Exploateringsprojekt	6 000	0	6 000	Löpande		Löpande
Nya detaljplaner	2 000	0	2 000	Löpande		Löpande
Räddningsnämnden	2 256	2 164	92			
Slangtvätt	1 340	1 300	40	1 400	1 360	2021
Insatsfordon	766	776	-10	1 100	1 099	2021
Båt med trailer år 2021	150	88	62	150	88	2021
Raminvesteringar	4 983	2 255	2 728			
Raminvestering KS	80	0	80	Löpande		Löpande
Raminvestering RN	60	34	26	Löpande		Löpande
Raminvestering KFN	649	45	604	Löpande		Löpande
Raminvestering SBN	1 236	951	285	Löpande		Löpande
Raminvestering BUN	2 343	982	1 361	Löpande		Löpande
Raminvestering ON	615	243	372	Löpande		Löpande
Kultur och folkhälsönämnden	240	0	240			
Utlåningsstation Bibliotek	240	0	240	240	0	2022
Barn och utbildningsnämnden	2 500	2 178	322			
Inventarier Kinnareds förskola	0	40	-40	500	201	2021
Digital kompetens RE-Investering	2 500	2 138	362	Löpande		Löpande
Omsorgnämnden	1 110	745	365			
Solskydd/markiser särskilt boende	710	745	-35	710	745	2021
Utrustning korttidsboende	400	0	400	0	0	2022
Samhällsbyggnadsnämnden skattefinansierat	13 559	13 187	372			
Gata och park	8 781	6 549	2 232			
Gång och cykelvägar	500	359	141	Löpande		Löpande
Reinvestering asfaltsbeläggning	4 000	3 933	67	Löpande		Löpande
Upprustning lekplatser	250	240	10	Löpande		Löpande
Ram effektiv gatubelysning	2 647	1 553	1 094	Löpande		Löpande
Torups centrum etapp 2	984	437	547	13 700	6 155	2022
Reinvest maskiner/utrustning	100	27	73	Löpande		Löpande
Gång och cykelväg Landeryd-Hylte	300	0	300	300	0	2021
Exploatering	4 778	6 638	-1 860			
Exploatering Nyebro et.1	538	408	130	4 600	4 459	2022
Exploatering Marknadsplatsen	570	8	562	970	407	2022
Detaljplan Kambo	300	0	300	300	0	2022
Unnaryd 1:49	3 370	6 222	-2 852	7 500	10 352	2021
Övrigt	0	0	0			

Investeringsredovisning

Särskild investeringsatsning	116 231	346	115 885			
Parkstaden	1 125	-125	1 250	1 250	0	2022
Landeryds skola förstudie	1 096	-154	1 250	0	0	2021
Landeryds skola	55 000	18	54 982	55 000	18	2024
Ombyggnation Torups skola	59 010	607	58 403	60 360	847	2023
SUMMA SKATTEFINANSIERAT	211 097	65 578	145 519			
Vatten och avlopp	18 843	5 471	13 372			
VA enl SBN:s prioritering	6 843	5 314	1 529	Löpande		Löpande
Överföringsledning LA-HY	12 000	157	11 843	12 000	157	2023
Renhållning och avfallshantering	2 124	1 381	743			
Bruna kärl	740	391	349	740	391	2021
ÅVC utöka kallförråd och farstu	400	76	324	400	76	2022
Omlastningsyta Borabo	984	914	70	6 200	6 198	2021
SUMMA TAXEFINANSIERAT	20 967	6 852	14 115			
SUMMA INVESTERINGAR	232 064	72 430	159 634			

* Beslut om ny budget har tagits inför ett flertal/ varje år istället för att ombudgetera medel mellan åren. Total budget är därför missvisande.





KOMMUNENS VERKSAMHETER



VERKSAMHETSOMRÅDEN

- Ekonomi- och IT-enhet
- Personalenhet
- Nämnds- och styrelseverksamhet
- Kanslienhet
- Enhet för utveckling och hållbarhet

Kommunhuset i Hyltebruk.

KOMMUNSTYRELSEN

Kommunstyrelsen har en överordnad roll i den kommunala förvaltningen, leder kommunens verksamhet och har det övergripande ansvaret för kommunens utveckling och ekonomi. Kommunstyrelsen har även en uppsiktsplikt över andra nämnder och driver utvecklingsarbete som berör hela kommunen. Kommunstyrelsens förvaltning, kommunledningskontoret arbetar på ett konsultativt sätt för att stötta kontoren inom främst ekonomi, personal, nämndsadministration, upphandling, IT och digitalisering. Kommunledningskontoret samordnar även frågor kopplade till tillväxtutskottet.

VIKTIGA HÄNDELSE UNDER ÅRET

- Hylte kommun har tilldelats utmärkelsen Årets kommun 2021 av organisationen Hela Sverige ska leva. Utmärkelsen tilldelas den kommun som på ett engagerat och framgångsrikt sätt arbetar för balans mellan tätort och landsbygd och som har ett tydligt ställningstagande att alla områden i en kommun behöver utvecklas för att hela kommunen ska leva.
- Under våren 2021 övergick Hylte kommun från programpaketet Office 2010 till Office 2019. I anslutning till detta implementerades även kommunikationsprogrammet Teams, vilket underlättat arbetet för de som haft möjlighet att arbeta hemifrån. Detta var en del i arbetet med att föra Hylte kommun mot en modernare programplattform.

Kommunen klättrade i Svenskt näringslivs rankingresultat 2021 till placering 138 vilket är en förbättring med 25 platser jämfört med resultatet 2020 som var 163. Under året har kommunen erhållit fler företagsetableringsförfrågningar jämfört med tidigare år. Behovet av tillgång på verksamhetsmark, kompetens och fungerande infrastruktur är viktigt för att möjliggöra en etablering.

- Coronapandemin har de senaste två åren inneburit stora utmaningar för samhället. Året inleddes med hög smittspridning av covid-19 och Folkhälsomyndigheten och regeringen införde pandemilagen och hårda rekommendationer för att

bromsa den snabba smittspridningen. I början av sommaren minskade smittspridningen och regeringen tog fram en plan för anpassning och avveckling av de restriktioner som tagits fram med anledning av coronapandemin. I oktober i samband med den positiva utvecklingen fattade Hylte kommuns krisledningsgrupp beslut om att gå ner från stabsläge för mycket allvarlig händelse till normalläge. En arbetsgrupp har tillsatts vars uppgift är att följa utvecklingen och samverka i de forum som regionalt och nationellt finns kvar. Arbetsgruppen har även i uppgift att snabbt kunna ställa om ifall stabsläge behöver återaktiveras på kommunnivå eller stötta upp vid uppstart av stabsläge på kontorsnivå. Verksamheten har fått ställa in eller ställa om. Många på kommunledningskontoret har växelvis arbetat hemifrån under året vilket ställt krav på snabb anpassning av kommunens IT-miljö. En direkt effekt av hemarbetet visar sig i minskad sjukfrånvaro då det har varit möjligt för många att arbeta med mildare symtom och under karantän. Hur den fysiska och psykiska effekten blir på lång sikt återstår ännu att se.

ÅRET I SIFFROR, TKR

Verksamhet	Summa Budget	Bokslut 2021	Avvikelse	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Styrelseverksamhet och stöd till politiska partier	3 982	3 814	168	3 740	4 051
Kommunledningskontor	55 820	53 837	1 984	55 579	44 328
Valnämnd	50	8	42		246
Summa exkl. kommunfastigheter	59 852	57 658	2 194	59 319	48 625
Kommunfastigheter	-500	-43	-457	1 070	631
Summa inkl. kommunfastigheter	59 352	57 616	1 737	60 389	49 256
Nämndens intäkter och kostnader inkl kommunfastigheter					
Intäkter	-38 154	-39 878	1 724	-53 538	-51 154
Kostnader	97 506	97 493	13	113 928	100 410
Summa	59 352	57 616	1 737	60 389	49 256

Information om avvikelsen mot budget finns i texten under rubriken Ekonomisk analys. En mer detaljerad tabell och analys finns i kommunstyrelsens eget bokslutsdokument.

Exklusive kommunfastigheterna visar Kommunstyrelsen en budget på 59 852 tkr med ett utfall på 57 658 tkr vilket motsvarar en positiv avvikelse på 2 194 tkr och 3,7 procent av budgeten.

Den positiva avvikelsen utgörs främst av avsatta medel på 1 950 tkr från år 2020, för att medfinansiera Bonadsmuséet i Unnaryd. Då bolagsverket inte beviljade bonadsmuséets ansökan uteblev även kommunens beslutade medfinansiering. Vidare förklaras den positiva avvikelsen av lägre personalkostnader till följd av vakanter och frånvaro under våren. Ett nytt telefoniavtal har medfört lägre kostnader samt att den årliga serviceavgiften till Region Halland uteblev. Kostnader har dock ökat för färdtjänstresor som visar en negativ avvikelse mot budget på 1 775 tkr till följd av att antal färdtjänstresor har ökat kraftigt under året. Nuvarande avtal inom Serviceresor löper ut sista juni 2022.

Inklusive kommunfastigheterna visar Kommunstyrelsen en budget på 59 352 tkr med ett utfall på 57 616 tkr vilket motsvarar en

positiv avvikelse på 1 737 tkr och 2,9 procent av budgeten. Kommunfastigheterna utgör en negativ avvikelse på 457 tkr. Avvikelsen förklaras framförallt av tomställda lokaler som kommunen inte avyttrat eller som finns kvar för kommande behov.

Kommunstyrelsen har under 2021 haft en total investeringsbudget på 185 404 tkr och utfallet i bokslutet är 45 154 tkr. Det är främst investeringsprojekten Landeryds- och Torups skola som utgör årets budgetavvikelse. Dessa investeringsprojekt beräknas förlöpa till 2023/2024. Även markförvärv och exploatering är en förklaring till budgetavvikelsen då endast 1,8 mkr av 18 mkr har nyttjats under året. De flesta av Kommunstyrelsens övriga lokal- och fastighetsinvesteringar blev klara under året. För projektet Kinnareds skola och förskola kvarstår främst ÅTA-kostnader och för projektet Örnahallen renovering kvarstår renovering av taket. Projektet Unnaryds brandstation är pågående och beräknas bli klart under slutet av 2022.

RESULTAT 2021

UPPFÖLJNING AV KVALITET

För att säkerställa att verksamheterna har god kvalitet i det de gör har fullmäktige antagit ett antal nyckeltal med beslutade kvalitetsnivåer som verksamheten ska återredovisa till fullmäktige. Sammanställningen av resultaten i sin helhet redovisas i avsnittet God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning. Nyckeltalen budgetavvikelse i procent, sjukfrånvaro och nöjd medarbetare följs upp av samtliga nämnder, övriga nyckeltal har tilldelats specifika nämnder. Fullmäktige har tilldelat Kommunstyrelsen nyckeltal inom området Kommun och politik där tre nyckeltal har följts upp. Av dessa tre mål når samtliga upp till godkänd kvalitetsnivå. Fullmäktige har även tilldelat Kommunstyrelsen två nyckeltal inom området Näringsliv och arbete där ett nyckeltal uppfyller godkänd kvalitetsnivå och ett nyckeltal uppfyller delvis godkänd kvalitetsnivå.

UPPFÖLJNING AV MÅL OCH UPPDRAG

För nuvarande mandatperiod har kommunfullmäktige inte tagit fram ett program för den politik och verksamhet som de avser bedriva under perioden.

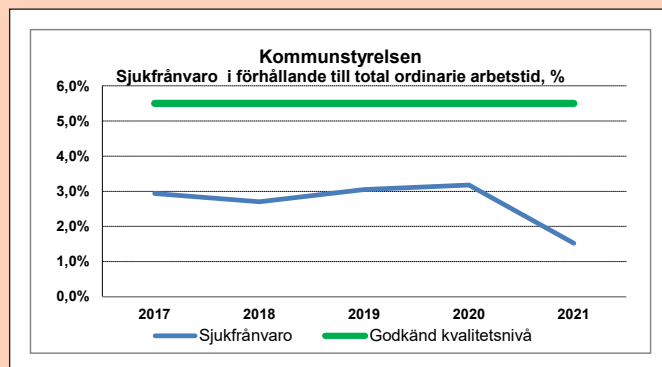
FRAMTID

Befolkningsutvecklingen är avgörande för hur Hylte kommun ska utvecklas på lång och kort sikt. Kommunfullmäktige har i översiktsplanen slagit fast ett mål att kommunen ska växa med 0,5 procent om året för att uppnå en befolkning om 12 000 invånare 2040. För att nå detta behöver det tillföras ca 470 bostäder under perioden. Det motsvarar ca 20 bostäder om året. Under 2021 har det färdigställts 24 hyresrätter samt 9 enbostadshus.

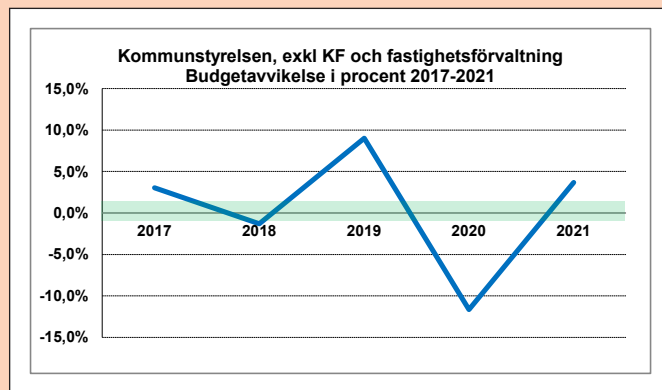
Trafikverket har utarbetat ett förslag till nationell plan för transportinfrastrukturen 2022 – 2033. De prioriteringar som har gjorts i förslaget bygger på de transportpolitiska målen, regeringens proposition om framtidens infrastruktur. Konsekvenserna av förslaget är ytterst viktigt för Hylte kommun och dess möjligheter att växa både befolknings-/hållbarhets- och företagsmässigt. Det är främst utvecklingen av riksväg 26 och beslut om HNJ-banans framtid som kommer att ha stor betydelse.

Under 2021 har utredningen avseende ”en god kommunal hushållning” SOU 2021:75 presenterats. Offentliga myndigheter och andra intressenter har haft möjlighet att lämna synpunkter på remissen. Om riksdagen beslutar om förslaget innebär detta betydande konsekvenser för samtliga kommuner och regioner. Kraven på god ekonomisk hushållning ökar och ställer krav på mer långsiktig planering.

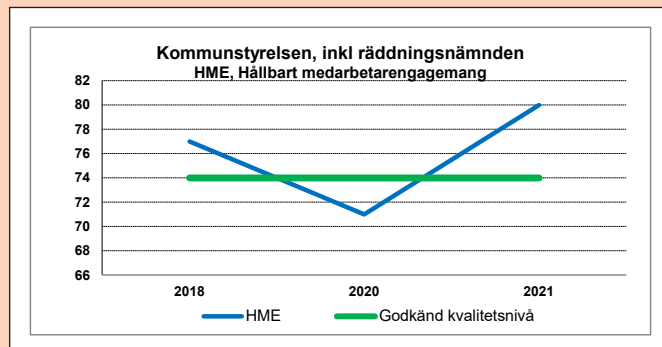
AKAP-KR är ett nytt pensionsavtal som börjar gälla från första januari 2023. Enligt beräkning från Sveriges kommuner och regioner kommer ca 90 procent av alla kommunanställda att gå över till det nya pensionsavtalet. Det nya avtalet kommer ge en ökad kostnad för den avgiftsbestämda pensionen och på sikt beräknas en kostnadsminskning av förmånsbestämda förmåner. Avgiften är högre i det nya pensionsavtalet vilket kommer innebära en ökad kostnad för kommunens pensioner från 2023 och framåt.



Kommunfullmäktige följer upp sjukfrånvaron i förhållande till ordinarie arbetstid. Kommunstyrelsen har vid bokslut 2021 en sjukfrånvaro motsvarande 1,5 procent vilket är 1,7 procent lägre än vid bokslut 2020. Möjlighet till hemarbete för många på kommunledningskontoret har gjort det möjligt att utföra arbete under karantän och med lättare symtom.



Nyckeltalet där budgetavvikelse mäts i procent följs upp av kommunfullmäktige. Sedan 2016 finns ett beslut på att budgetavvikelser på 1,0 procent ryms inom ramen för god kvalitet oavsett om det är en positiv eller negativ avvikelse (det gröna fältet i diagrammet). Kommunstyrelsen har en positiv avvikelse mot budget på 2 194 tkr, vilket ger en budgetavvikelse på 3,7 procent. Exklusive återförd avsättning för Bonadsmuseet i Unnaryd på 1 950 tkr visar Kommunstyrelsen av positiv budgetavvikelse på 0,4 procent vilket är inom ramen för god kvalitet.



HME (Hållbart medarbetarengagemang) är ett viktigt nyckeltal som gör det möjligt att jämföra Hylte kommun med andra offentliga arbetsgivare. Kommunfullmäktige följer upp nyckeltalet och har beslutat att värdet för god kvalitet ligger på minst 74. Räddningsnämnden ingår i Kommunstyrelsens mätning av kommunledningskontoret. Resultatet i årets medarbetarenkät är ett värde på 80 vilket är högre än kommunens totala värde på 76. 2019 genomfördes ej denna medarbetarenkät.



VERKSAMHETSOMRÅDEN

- Räddningstjänst
- Tillsyn
- Tillstånd brandfarlig och explosiv vara
- Brandskyddsutbildning
- Rådgivning
- Krisberedskap

RÄDDNINGSNÄMNDEN

Räddningsnämnden ansvarar för att kommuninvånare och företag får det skydd och den säkerhet som är skälig vid brand och andra nödlägen. Räddningstjänsten är stationerad i Hyltebruk och Unnaryd.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

- I början av december drog ett snöoväder in över Halland där en orange varning för vind i kombination med snöfall utfärdades. Krisledningsgruppen beslutade att inte aktivera staben, utan genomförde förberedande åtgärder. Hylte kommun klarade händelsen bra.
- Under hösten har Räddningstjänsten medverkat vid regionala övningar i kärnenergiberedskap, genomfört utbildningar i krisberedskap, tagit emot "SIGNE" som är ett system för kryptografiska funktioner och tagit beslut att införa "CoSafe" ett verktyg för kritisk kommunikation och därför ett hjälpmedel i vår krishantering.
- Under året har åtgärder vidtagits för att minska skadegörelsen i kommunen. Fysiska åtgärder i form av belysning och ljudstörningslarm genomfördes vid Torups skola och Sörgårdens förskola efter omfattande skadegörelse. Efter installationen har det inte inkommit fler skaderapporter från dessa platser. Räddningstjänsten har även arbetat med mer sociala, kommunikativa åtgärder för att åtgärda skadegörelse.

ÅRET I SIFFROR, TKR

Verksamhet	Summa Budget	Bokslut 2021	Avvikelse	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Räddningstjänst	12 794	12 909	-114	12 896	12 624
Krishantering	109	84	26	241	328
Summa	12 903	12 992	-89	13 137	12 952
Nämndens intäkter och kostnader					
Intäkter	-2 950	-2 871	-79	-2 512	-2 982
Kostnader	15 853	15 864	-10	15 649	15 934
Summa	12 903	12 992	-89	13 137	12 952

Räddningsnämndens budget för 2021 uppgår till 12 903 tkr. Nämnden visar en negativ avvikelse mot budget på 89 tkr, vilket ger en negativ avvikelse på 0,7 procent. Nämndens budget har justerats upp med 228 tkr i kompensation för ökade löner enligt RIB-avtalet och med 80 tkr för utbildning av 6–7 brandmän inom Första insatsperson (FIP)-konceptet.

Räddningstjänsten har haft 5 större insatser under 2021 som varit kostsamma med bland annat hjälp från andra kommuner. Även kostnader för skyddsmateriel och reparationskostnader har varit höga under året.

Externa utbildningar för företag och andra organisationer har till stor del stannat av som följd av coronapandemin och genom detta har räddningstjänstens inkomster minskat. Efter anpassning så kom skolutbildningarna igång och kunde genomföras som planerat under 2021. Även omsorgskontoret kunde genomföra sina utbildningar under hösten, men fick avbrytas då smittspridningen av covid-19 ökade igen. Några få externa företag kunde komma igång med sina utbildningar innan årets slut.

Räddningsnämndens investeringsbudget för 2021 uppgår 2 316 tkr. Projekten Slangtvätt, insatsfordon med fyrhjulsdraft och båt med trailer är klara. Räddningstjänsten har beställt inventarier till stationen men till följd av försenade leveranser kommer kostnaden tillföras 2022 och nämnden kommer därför begära ombudgetering av kvarvarande investeringsmedel på 26 tkr av projektmedel RAM Räddningsnämnden.

Kommunen får årligen ett statsbidrag från Myndigheten för samhällsskydd och beredskap för arbetet med krisberedskap enligt lag 2006:544. I juni månad 2021 tog kommunen emot 533tkr.

Sedan 2017 får kommunen även årligen statsbidrag från Myndigheten för samhällsskydd och beredskap för att återuppta planeringen för det civila försvaret. I juni månad 2021 tog kommunen emot 160 tkr. Förutom lönekostnader har delar av bidraget under hösten 2021 använts för att säkerställa säkerhetsskydd för skydd av säkerhetsklassificerade handlingar.

RESULTAT 2021

UPPFÖLJNING AV KVALITET

För att säkerställa att verksamheterna har god kvalitet i det de gör har fullmäktige antagit ett antal nyckeltal med beslutade kvalitetsnivåer som verksamheten ska återredovisa till fullmäktige. Sammanställningen av resultaten i sin helhet redovisas i avsnittet God ekonomisk hushållning. Budgetavvikelse i procent, sjukfrånvaro och nöjd medarbetare följs upp på nämnds-nivå och övriga nyckeltal har tilldelats specifika nämnder.

Räddningstjänsten ska enligt uppdrag från kommunfullmäktige hjälpa de kommuninvånare som behöver hjälp inom 20 minuter från det att de har nåtts av ett larm. Av 89 prio1 larm har 86 av dessa larm varit hjälpta inom 20 minuter. Det innebär att Räddningstjänsten varit på plats inom 20 minuter i 96,6 procent av utryckningarna vilket gör att verksamheten når upp till kommunfullmäktiges beslutade nivå för godkänd kvalitet som är 95 procent.

I statistikunderlaget räknas endast prio1 larm. Följande index ingår i statistiken: brand i byggnad, trafikolycka, brand ute, järnväg, flyghändelse, utsläpp av farligt ämne, drunkning/dyko-lycka, fritidsbåt, fastklämd person, djurräddning, dammolycka och ras/skred.

UPPFÖLJNING AV MÅL OCH UPPDRAG

För nuvarande mandatperiod har kommunfullmäktige inte tagit fram ett program för den politik och den verksamhet som de avser bedriva under perioden.

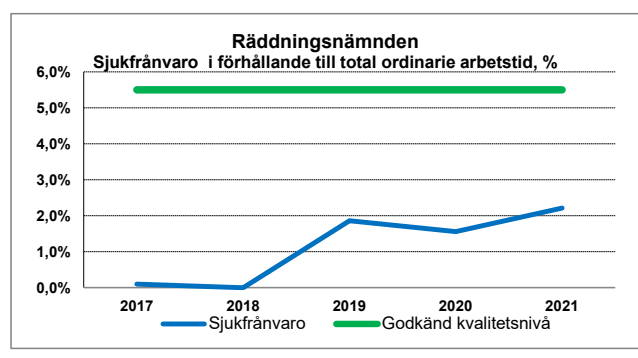
FRAMTID

En stor utmaning för Räddningstjänsten ligger i att rekrytera RIB-anställda (deltidsbrandmän). Det är i dagsläget generellt svårt att rekrytera brandmän och synnerligen svårt till stationen i Unnaryd.

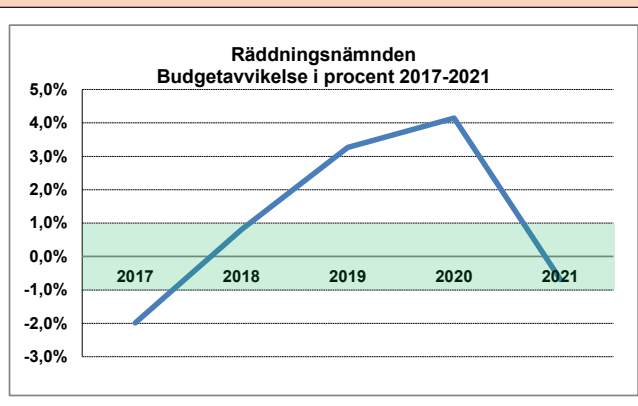
Landets kommunala räddningstjänster står inför stora framtida utmaningar när det gäller att effektivare kunna hantera stora och allvarliga olyckor. För att stärka Sveriges förmåga inom området föreslår regeringen ändringar i lagen om skydd mot olyckor som kommer träda i kraft 1 januari 2021. Flera av förslagen förväntas få särskild effekt på skyddet för olyckor utanför de större städerna. Kommunerna får till den 1 januari 2022 på sig att anta nya handlingsprogram och uppfylla kravet på att ständigt upprätthålla övergripande ledning av räddningstjänsten.

Framtida klimatförändringar och god arbetsmiljö ställer mer krav på utbildning, samverkan, planering och utrustning.

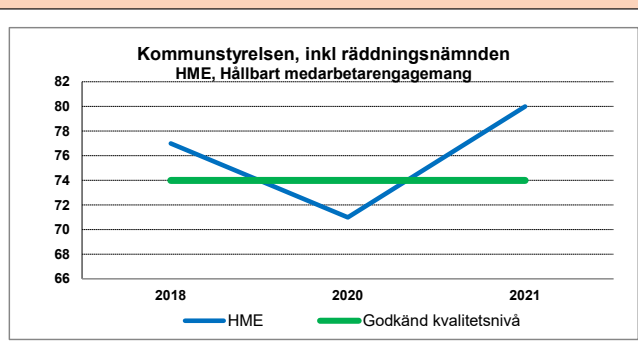
Arbetet med krisberedskap och civilt försvar kommer sannolikt öka kommande år med tanke på regeringens beslut att återuppta totalförsvarsplaneringen i Sverige. För kommunen kan det innebära mer uppgifter där kommunens alla kontor och inte bara säkerhetssamordnaren omfattas. Exempel på arbete är ett utökat säkerhetsskyddsarbete, kompetenshöjning om totalförsvar och utveckling av en krigsorganisation. Men eftersom vår förmåga i krig, ska baseras på vår krisberedskap ställer detta även större krav på organisationens kontinuitetshantering, att det finns planer på hur man bedriver sin verksamhet vid störningar, oavsett om dessa är på grund av kris eller krig.



Kommunfullmäktige följer upp sjukfrånvaron i förhållande till ordinarie arbetstid. Räddningsnämnden har vid bokslut 2021 en sjukfrånvaro motsvarande 2,2 procent vilket är 0,6 procent högre än vid bokslut 2020. Räddningsnämnden uppnår därmed kommunfullmäktiges nivå för god kvalitet som ligger på 5,5 eller lägre.



Nyckeltalet där budgetavvikelse mäts i procent följs upp av kommunfullmäktige. Sedan 2016 finns ett beslut på att budgetavvikelser på 1,0 procent ryms inom ramen för god kvalitet oavsett om det är en positiv eller negativ avvikelse (det gröna fältet i diagrammet). Räddningsnämnden har en negativ avvikelse mot budget på 89 tkr, vilket ger en budgetavvikelse på 0,7 procent. Räddningsnämnden uppnår därmed kommunfullmäktiges nivå för god kvalitet.



HME (Hållbart medarbetarengagemang) är ett viktigt nyckeltal som gör det möjligt att jämföra Hylte kommun med andra offentliga arbetsgivare. Kommunfullmäktige följer upp nyckeltalet och har beslutat att värdet för god kvalitet ligger på minst 74. Räddningsnämnden ingår i Kommunstyrelsens mätning av kommunledningskontoret. Resultatet i årets medarbetarenkät är ett värde på 80 vilket är högre än kommunens totala på 76. 2019 genomfördes ej denna medarbetarenkät.



VERKSAMHETSOMRÅDEN

- Detaljplanering
- Bygglov
- Bostadsanpassning
- Energi och klimatrådgivning
- Gator, trafik och parker
- Kart, mät och GIS
- Vatten- och avloppsförsörjning
- Renhållning
- Miljö- och hälsoskydd
- Livsmedel och dricksvatten
- Serveringstillstånd, tobak och receptfria läkemedel
- Alkoholtillstånd
- Naturvård och kalkning
- Lotterier
- Kostförsörjning
- Lokalvård
- Fordonssamordning

SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN

Samhällsbyggnadsnämnden leder och samordnar samhällsbyggandet i Hylte kommun. Nämnden är en mångsidig nämnd som ansvarar för områden så som stadsbyggnadsfrågor, användning av vatten och avlopp, renhållning och tillsyn inom miljö, hälsoskydd och livsmedel. Kontoret är uppdelade i sex övergripande områden: plan- och byggenhet, miljöhälsa, gata- och parkenhet, lokalvårdsenhet, vatten- och renhållningsenhet samt kostenhet.

VIKTIGA HÄNDELSE UNDER ÅRET

- Fyra nya detaljplaner har påbörjats: Linnäs 1:9 m.fl. (skola), Kinnareds prästgård 1:1 (bostäder m.m.), Torups Djäknebol 1:1 (verksamhetsområde) och Unnaryd 4:57 (verksamhetsområde). Under året har tre detaljplaner antagits - Tollsbo 1:19 m.fl., Västra Hylte 3:13 m.fl. och Givagård 1:16 m.fl. Den senare har dock återförvisats av Länsstyrelsen för ny handläggning och beräknas antas Q1 2022.
- Exploateringen av Vegas äng har färdigställts under året. Nio av tolv tomter har sålts, och möjliggör byggnation av bostäder i olika utföranden. Under året har ett strategiskt markförvärv genomförts, del av fastigheten Unnaryd 1:7 för framtida planläggning.
- Handlungsplan för förorenade områden har tagits fram. Enligt nationella mål ska alla prioriterade förorenade områden vara åtgärdade senast år 2050.
- Arbetet med gatubelysningsnätet har fortsatt i syfte att spara in på ytterligare kostnader för belysning tack vare nya och energieffektiva LED-armaturer och etablering av egna belysningscentraler.
- Kommunen har från hösten 2021 nya avtal gällande vinterväghållning.
- Revidering av VA-planen har genomförts och planen gäller åren 2021-2032. Till planen är kopplad investeringsplanering med fokus på ledningsförnyelse och säkert dricksvatten. Planen ska beslutas av fullmäktige.
- Renoveringen av Örnaskolans kök är klar och centralköket startade delar av sin produktion första veckan i september.
- Upphandling av livsmedel från grossist avslutades och ny leverantör blev Menigo.

ÅRET I SIFFROR, TKR

Verksamhet	Summa Budget	Bokslut 2021	Avvikelse	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Samhällsbyggnadsnämnden	663	603	61	560	623
Samhällsbyggnadskontoret	20 499	20 404	95	26 265	25 948
varav					
Fysisk och teknisk planering	2 442	2 325	118	3 144	3 122
Gator, vägar och parkering	10 180	11 502	-1 321	9 797	10 919
Bostadsanpassning	2 158	1 292	864	2 553	1 040
Färdtjänst	135	86	49	4 128	4 014
Övriga verksamheter	5 583	5 199	384	6 643	6 854
Summa	21 162	21 007	155	26 825	26 571
Nämndens intäkter och kostnader					
Intäkter	-53 147	-54 348	1 201	-55 094	-51 859
Kostnader	74 309	75 355	-1 046	81 919	78 430
Summa	21 162	21 007	155	26 825	26 571
Vattenförsörjning och avlopp					
Vattenförsörjning och avlopp	0	839	-839	-1 806	-1 350
Avfallshantering					
Avfallshantering	0	5 070	-5 070	-2 460	-391
Summa	0	5 909	-5 909	-4 266	-1 741
VA och Avfallshantering					
Intäkter och kostnader					
Intäkter	-42 923	-45 464	2 541	-59 116	-49 621
Kostnader	42 923	51 372	-8 449	63 382	51 362
Summa	0	5 909	-5 909	4 266	1 741

Samhällsbyggnadsnämndens driftbudget för 2021 uppgår till 21 162 tkr. Nämnden visar en negativ avvikelse på 5 754 (-27,2 procent) innan periodisering VA och avfallshantering. Efter periodisering VA och avfallshantering är avvikelsen positiv med 155 tkr (0,7 procent). Detta innebär att nämnden klarar kommunfullmäktiges mål med en avvikelse på +/- 1 procent. Den positiva avvikelsen beror främst på färre ansökningar inom bostadsanpassning och fler bygglovsansökningar än budgeterat.

VA-verksamheten visar en negativ avvikelse på 839 tkr. Underskottet på 1 806 tkr som fanns hos VA-kollektivet vid bokslut 2020 fördes över till 2021. Under 2021 har verksamheten haft mer intäkter än budgeterat i form av avgifter samt intäkter från Trafikverket. Verksamheten har under 2021 haft lägre kapitalkostnader med anledning av ny beräkningsmetod som innebär ändring av internränta från real annuitet till nominell ränta.

Avfallshantering visar en negativ avvikelse på 5 070 tkr. Underskottet på 2 460 tkr som fanns vid bokslut 2020 fördes över till 2021. Under året har verksamheten haft ett intäktsbortfall om ca 2 000 tkr till följd av ett ändrat beteende hos abonnenterna. Den negativa avvikelsen utgörs även av förändring kapitalkostnader som har under 2021 varit högre än budgeterat samt slutreglering för betalning av sophämtning som inneburit en merkostnad.

Helårsbudgeten för investeringarna uppgår till 15 920 tkr inklusive ombudgetering på 7 420 tkr. Samhällsbyggnadsnämnden visar vid bokslutet en positiv avvikelse på 1 908 tkr.

Den positiva avvikelsen vid bokslutet förklaras av projekt 245 Torups centrum etapp 2 samt projekt 207 Ram effektivisering gatubelysning som har stött på förseningar i arbetet under året. En annan anledning till avvikelsen beror på projekt 176 Parkstaden där planförslaget har varit uppe för samråd hösten 2021 och ett fortsatt planarbete sker 2022. En del markarbete samt anläggning av väg och belysning inom projekt 112 Exploatering marknadsplatsen återstår och beräknas kunna påbörjas våren 2022, därav positiv avvikelse vid bokslutet.

Avfallshandlingens helårsbudget för investeringar uppgår till 2 124 tkr inklusive ombudgetering på 984 tkr. Verksamheten visar vid bokslutet en positiv avvikelse på 743 tkr. Avvikelsen beror på projekt 249 ÅVC kallförråd och farstu där pandemin har medfört både förseningar och dyrare material. VA-verksamhetens helårsbudget för investeringar uppgår till 18 843 tkr inklusive ombudgetering på 2 843 tkr. Verksamheten visar vid bokslutet en positiv avvikelse på 13 372 tkr. Avvikelsen utgörs främst av projekt 238 Överföringsledning Landeryd-Hyltebruk visar en positiv avvikelse på 11 843 tkr till följd av att enbart förstudie har genomförts 2021.

RESULTAT 2021

UPPFÖLJNING AV KVALITET

För att säkerställa att verksamheterna har god kvalitet i det de gör har fullmäktige antagit ett antal nyckeltal med beslutade kvalitetsnivåer som verksamheten ska återredovisa till fullmäktige. Sammanställningen av resultaten i sin helhet redovisas i avsnittet God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning. Nyckeltalen budgetavvikelse i procent, sjukfrånvaro och nöjd medarbetare följs upp av samtliga nämnder, övriga nyckeltal har tilldelats specifika nämnder.

Fullmäktige har tilldelat samhällsbyggnadsnämnden nyckeltal inom området Bygga, bo och miljö, där tre nyckeltal har följts upp. Av dessa tre mål når samtliga upp till godkänd kvalitetsnivå.

UPPFÖLJNING AV MÅL OCH UPPDRAG

För nuvarande mandatperiod har kommunfullmäktige inte tagit fram ett program för den politik och den verksamhet som de avser bedriva under perioden.

FRAMTID

Under 2021 har en förstudie för digital bygglovsprocess genomförts. En digitaliserad bygglovsprocess leder till kortare handläggningstider, bättre kontroll över aktuella ärenden, minskar stressen hos handläggarna och ger möjlighet för de sökande att digitalt följa sina ärenden.

Behovet av nya eller ändrade detaljplaner ser inte ut att avstanna. Flera detaljplaner är igång och befinner sig i olika steg i processen och fler planer är på gång.

2022 ska exploatering av Staffansbohöjden komma igång och kommer att involvera både VA-enheten samt gata- och parkenheten. Exploateringen beräknas vara klar Q3 2022 och ska resultera i ett 20-tal villatomter.

Livsmedelverket bedriver sedan en tid tillbaka ett arbete med att se över och göra om den befintliga riskklassningsmodellen för livsmedelsanläggningar. Ny riskklassning ska gälla från och med 2024, med ett övergångsår 2023 då kontrollmyndigheterna klassar om befintliga verksamheter. I stället för årlig avgift kommer efterhandsdebitering av livsmedelskontroll ske från och med 2022-01-01 för verksamheter i riskklass 1 – 4. Verksamheter i riskklass 5 – 8 efterhandsdebiteras från och med 1 januari 2023.

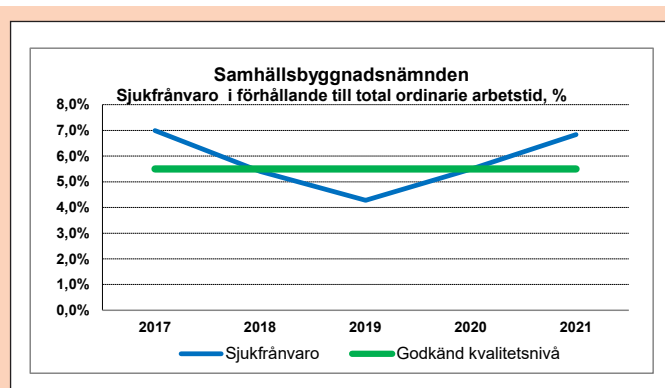
Arbetet med förbättring och modernisering av kommunens gatubelysningsnät fortsätter och under 2022 prioriteras utflyttning av kommunens belysningsstationer från Eons nätstationer för att möjliggöra mätning av hur mycket el som förbrukas.

Gata- och parkenheten arbetar idag efter en enkel beläggningsplan och det finns behov av att ta fram en ny plan för att på sikt kunna motverka den underhållsskuld som håller på att byggas upp på kommunens vägnät.

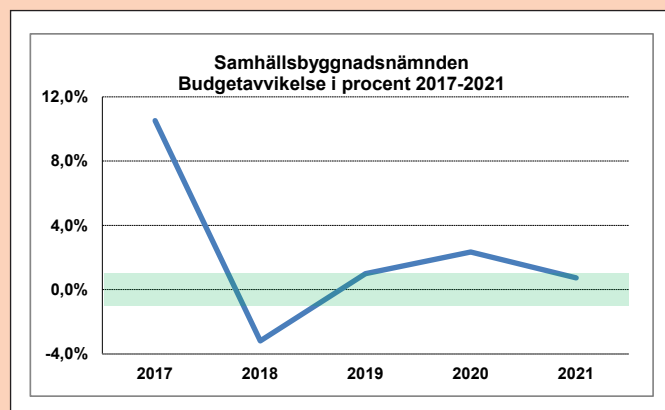
Kommunen har många äldre vatten- och spillvattenledningar vilket innebär att arbetet med sanerings-, underhålls- och utvecklingsarbeten kommer att fortskrida.

Det finns behov av fler reservvattentäcker i Hylte kommun för att säkra upp kommunens dricksvatten för framtiden.

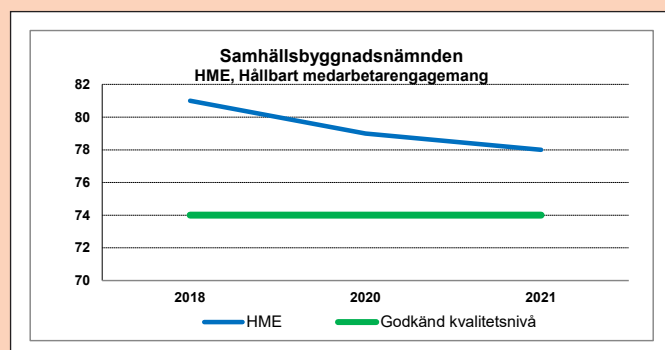
Frågorna kring fastighetsnära insamling har stor betydelse för val av kommande insamlingssystem i kommunen. Det finns ett förslag som innebär att kommunerna får ansvar för insamling av förpackningar och att det ska ske fastighetsnära.



Kommunfullmäktige följer upp sjukfrånvaron i förhållande till ordinarie arbetstid. Samhällsbyggnadsnämnden har vid bokslut 2021 en sjukfrånvaro motsvarande 6,8 procent vilket är 1,3 procentenheter högre än vid bokslut 2020. Samhällsbyggnadsnämnden uppnår därmed inte kommunfullmäktiges nivå för god kvalitet som ligger på 5,5 procent.



Nyckeltalet där budgetavvikelse mäts i procent följs upp av kommunfullmäktige. Sedan 2016 finns ett beslut på att budgetavvikelser på 1,0 procent ryms inom ramen för god kvalitet oavsett om det är en positiv eller negativ avvikelse (det gröna fältet i diagrammet). Samhällsbyggnadsnämnden har en positiv avvikelse mot budget på 155 tkr, vilket innebär en avvikelse på 0,7 procent.



HME (Hållbart medarbetarengagemang) är ett viktigt nyckeltal som gör det möjligt att jämföra Hylte kommun med andra offentliga arbetsgivare. Kommunfullmäktige följer upp nyckeltalet och har beslutat att värdet för god kvalitet ligger på minst 74. Resultatet i årets medarbetarenkät är ett värde på 78 vilket är högre än kommunens totala på 76. 2019 genomfördes ej denna medarbetarenkät.



VERKSAMHETSOMRÅDEN

- Arbete och försörjning
- Fritid och folkhälsa
- Kultur och bibliotek
- Gymnasium och vuxenutbildning
- Individ- och familjeomsorg

KULTUR- OCH FOLKHÄLSONÄMNDEN

Kultur- och folkhälsönämnden ansvarar för individ- och familjeomsorg, arbetsmarknadsinsatser, gymnasie- och vuxenutbildning, samt verksamhetsområden kultur, bibliotek, fritid och folkhälsa.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

- Året inleddes med hög smittspridning av coronaviruset och alla verksamheter inom kultur och folkhälsa hölls stängda långt in på våren. Alla verksamheter har tvingats tänka nytt för att ge service och möta medborgarna på andra sätt. Hyltebiblioteken har erbjudit förbokade tider för utlåning av böcker och vunnit pris för kreativa sätt att sprida läslust till barn.
- Pandemins påverkan på det sociala området märks inom flera olika områden. Det har skett en ökning av antalet våldsärenden inom barn och unga. Samtidigt ökar också behovet av öppna insatser, familjehemsplaceringar och institutionsplaceringar.
- Pandemin har också medfört att långtidsarbetslösheten har ökat. Många av dessa individer är tidigare flyktingar och har därmed en längre väg till egen försörjning, vilket gör att de hamnar i långvarigt försörjningsstöd. För att möta detta behövs både ökad sysselsättning och utökad vuxenutbildning, då många har en kortare utbildningsbakgrund.
- Kompetenscentrum har haft majoriteten av undervisningen på distans under vårterminen och flera insatser har gjorts för att stötta elever som har svårt att klara distansstudier. Under året har Kompetenscentrum startat upp industriutbildning och gymnasiesärskola i egen regi.

ÅRET I SIFFROR, TKR

Verksamhet	Summa Budget	Bokslut 2021	Avvikelse	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Kultur och folkhälsonämnden	570	554	16	601	439
Kultur och folkhälsonämnden	173 148	175 090	-1 943	162 001	170 514
varav					
IKE Gymnasieskola	46 380	44 178	2 202	44 881	44 817
Gymnasieskola i egen regi	10 588	9 662	926	8 866	10 013
Ekonomiskt bistånd	16 900	18 998	-2 098	16 499	12 739
Institutionsvård barn	8 545	9 319	-774	5 108	10 582
Institutionsvård vuxna	1 500	1 824	-324	1 323	3 114
Övriga verksamheter	89 804	91 663	-1 858	85 324	89 249
Summa	173 718	175 644	-1 927	162 602	170 953
Nämndens intäkter och kostnader					
Intäkter	-29 661	-33 709	4 047	-49 682	-69 078
Kostnader	203 379	209 353	-5 974	212 284	240 031
Summa	173 718	175 644	-1 927	162 602	170 953

Kultur- och folkhälsonämnden har en budget för helåret på 173 718 tkr och utfallet är 175 644 tkr vilket motsvarar en negativ avvikelse på 1 927 tkr. Resultatet för helåret exklusive ekonomiskt bistånd är positivt med 172 tkr.

Under året har kultur- och folkhälsonämnden fått tilläggsanslag på totalt 1 900 tkr. Av dessa har 900 tkr använts för att täcka uteblivna intäkter på Örnahallens hälsocenter och 1 000 tkr har gått till ökade kostnader för barn och unga i behov av stöd.

Verksamheten allmän fritidsverksamhet visar ett negativt resultat på 133 tkr. Föreningslivet har haft det ekonomiskt svårt under pandemin och olika stödinsatser och bidrag har betalats ut.

Fritidsgårdsverksamheten visar ett positivt resultat på 324 tkr. Detta beror på vakanta tjänster, lägre kostnader för inköp och tillfälliga statsbidrag.

Den kontorsövergripande verksamheten visar ett positivt resultat på 158 tkr. Detta beror sjuklönekompensation kopplat till covid-19.

Verksamheterna gymnasieskola och vuxenutbildning visar tillsammans ett positivt resultat på 1 624 tkr, där gymnasieskola är den verksamhet som genererar överskottet. Detta beror på att kostnaden varit lägre än budgeterat för interkommunala ersättningar, vilket dels beror på bättre uppföljning och kostnadskontroll, men också att fler elever valt att studera på hemmaplan.

Olika former av insatser för vuxna personer i behov av stöd visar sammanlagt ett negativt resultat på 1 328 tkr. Detta beror på fler kostsamma placeringar, varav en tvångsvårdsplacering, men även skyddsplacering för våldsutsatta. Ett antal insatser har utförts på hemmaplan, vilket har dämpat kostnadsutvecklingen.

Olika former av insatser för barn och unga i behov av stöd visar sammanlagt ett negativt resultat på 325 tkr. Detta beror främst på ökat antal barn i behov av stöd och därmed fler placeringar. Kostnaderna dämpas av ett statsbidrag på 1 200 tkr.

Verksamheten ekonomiskt bistånd visar en negativ avvikelse på 2 098 tkr. Detta beror på att kostnadsutvecklingen jämfört med tidigare år inte minskat i den omfattning som beräknat. Dock är det en totalt minskning på utbetalt försörjningsstöd med 2 063 tkr jämfört med år 2020.

IFO ärendehandläggning visar en negativ avvikelse på 840 tkr. Detta beror på kostnader för införande av nytt verksamhetssystem, ökade tolkkostnader samt mindre intäkter från Migrationsverket än budgeterat.

Verksamheten ensamkommande flyktingbarn visar en negativ avvikelse på 669 tkr. Detta beror på att kommunen inte fått ersättning för uppbokade intäkter från Migrationsverket under föregående år.

Verksamheten arbetsmarknadsåtgärder visar en positiv avvikelse på 1 216 tkr. Detta beror på lägre personalkostnader än budgeterat, då verksamheten haft fler extratjänster än beräknat istället för andra typer av anställningar som kostar mer.

Kultur- och folkhälsonämndens intäkter består till största del av olika statsbidrag. Nämnden visar en positiv avvikelse mot budget på 4 047 tkr vid årets slut, vilket beror på ökade statsbidrag under året. Kostnaderna har en negativ avvikelse på 5 973 tkr som bland annat kan härledas till ökade institutionsplaceringar, kostnader för ekonomiskt bistånd samt utveckling av verksamheter i samband med ökade bidragsmedel.

RESULTAT 2021

UPPFÖLJNING AV KVALITET

Av fullmäktiges antagna nyckeltal har nämnden 17 nyckeltal att följa upp till bokslutet. Fyra av nyckeltalen har uppnått god kvalitet, åtta delvis god kvalitet och fem når inte upp till godkänd kvalitet.

De nyckeltal som inte når upp till accepterad kvalitetsnivå kan i stor utsträckning härledas till pandemin. Fler har fastnat i långvarigt försörjningsstöd på grund av arbetslöshet och distansundervisning har medfört att betygsresultaten sjunker och att färre tar examen inom fyra år. Distansundervisning kan också ha påverkat hur nöjda eleverna är med utbildningen.

Förändrat arbetssätt har gjort att ledtiderna inom ekonomiskt bistånd har kunnat kortas och sökande får oftare hjälp och stöd i tid. Kötiden till SFI har under hösten kunnat minskas rejält och är nu nere på 90 dagar, vilket är i paritet med lagstiftningen, då det endast är personer inom etableringen som enligt lag ska få tid inom en månad.

Verksamheterna inom kultur och fritid fortsätter redovisa positiva resultat gällande nöjdhet.

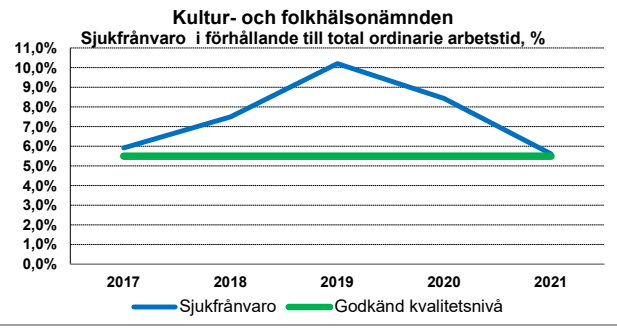
UPPFÖLJNING AV MÅL/UPPDRAG

För nuvarande mandatperiod har kommunfullmäktige inte tagit fram ett program för den politik och den verksamhet som de avser bedriva under perioden.

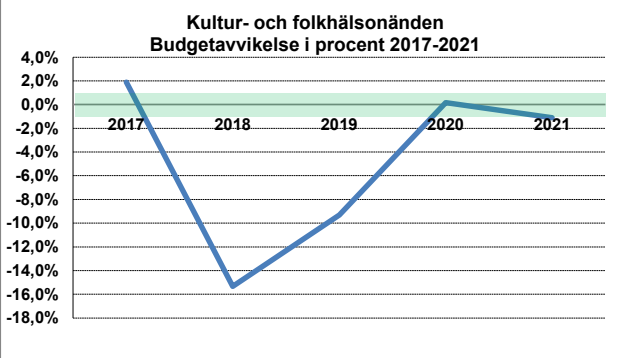
FRAMTID

Ett av de viktigaste uppdragen blir att bryta utanförskap och få människor att bli självförsörjande, genom att implementera den nya verksamhetsinriktningen för ekonomiskt bistånd som nämnden beslutat om. Många människor saknar den kompetens som krävs på arbetsmarknaden och är i behov av utbildning.

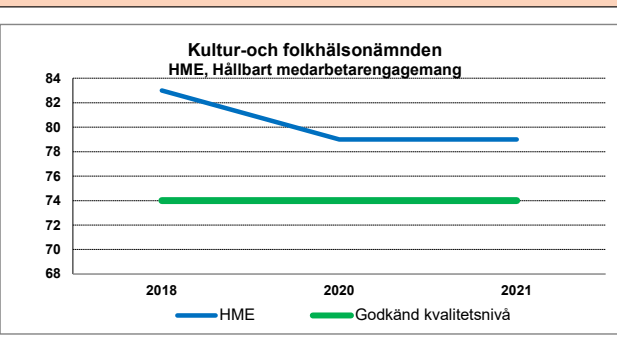
Inom områdena kultur och folkhälsa ser verksamheterna också fram emot att kunna återgå till en mer normal verksamhet. Investeringar har gjorts för att få en mer multifunktionell scen för både bio och olika kulturarrangemang. Både fritidsgårdsverksamheten och Örnahallens hälsocenter har öppnat för besök från allmänheten igen.



Kommunfullmäktige följer upp sjukfrånvaron i förhållande till ordinarie arbetstid. Kultur- och folkhälsönämnden har vid bokslut 2021 en sjukfrånvaro motsvarande 5,6 procent vilket är 2,8 procentenheter lägre än vid bokslut 2020. Kultur- och folkhälsönämnden uppnår därmed inte kommunfullmäktiges nivå för god kvalitet som ligger på 5,5 procent.



Nyckeltalet där budgetavvikelse mäts i procent följs upp av kommunfullmäktige. Sedan 2016 finns ett beslut på att budgetavvikelse på 1,0 procent ryms inom ramen för god kvalitet oavsett om det är en positiv eller negativ avvikelse (det gröna fältet i diagrammet). Kultur- och folkhälsönämnden har en negativ avvikelse mot budget på 1 927 tkr, vilket innebär en avvikelse på 1,1 procent.



HME (Hållbart medarbetarengagemang) är ett viktigt nyckeltal som gör det möjligt att jämföra Hylte kommun med andra offentliga arbetsgivare. Kommunfullmäktige följer upp nyckeltalet och har beslutat att värdet för god kvalitet ligger på minst 74. Resultatet i årets medarbetarenkät är ett värde på 79 vilket är högre än kommunens totala på 76. 2019 genomfördes ej denna medarbetarenkät.



VERKSAMHETSOMRÅDEN

- Barnomsorg
- Grundskola
- Grundsärskola
- Kulturskola

BARN OCH UNGDOMSNÄMNDEN

Barn och ungdomsnämnden ansvar omfattar förskoleverksamhet, pedagogisk omsorg, grundskola, kulturskola, grundsärskola och fritidshem.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

- Hylte kommun klättrade 66 platser i Lärarförbundets ranking 2021 (från 241 till 175 av 290 kommuner).
- I augusti flyttade Grundsärskolans elever som läser ämnesområden in i ny modul jämte Kråkbergskolan.
- Anna Kalén lärare i So-ämnen på Örnaskolan blev utnämnd till årets lärare i Halland vid lärargalan i slutet av året.
- Skolorna i Unnaryd och Landeryd är från höstterminen 21 övningskolor till Halmstad högskolas lärarprogram.
- Under hösten inledde Barn- och ungdomsnämnden ett samarbete med Halmstad kommun gällande skolplacering i Hylte kommun av barn på Spenshults asylboende.
- Unnaryd skola uppmärksammas i media då man inrättat "egna kontor" för eleverna i ett klassrum. Modellen främjar individanpassat skolarbete och studiero i klassen.
- Invigning av nyrenoverad skola i Kinnared med tal, ballonger och uppskattad tårta skedde i början av höstterminen.
- Allt arbete med pandemin har gett ett ökat tryck och en högre arbetsbelastning/påfrestning på all verksamhet, från förskola till central administration och ledning. Distansundervisning för åk 7-9 under våren byttes mot närundervisning på höstterminen. Mot slutet av terminen drabbades Örnaskolan av ett stort smittutbrott som återigen gjorde att man fick övergå till distansundervisning för hela skolan under en veckas tid. Även Kulturskolan fick genomföra sin verksamhet via distansundervisning under delar av vårterminen.

ÅRET I SIFFROR, TKR

Verksamhet	Summa Budget	Bokslut 2021	Avvikelse	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Barn- och ungdomsnämnden	557	571	-14	565	642
Barn- och ungdomskontoret	235 080	235 020	60	248 726	255 794
varav					
Förskola	57 720	55 369	2 351	58 945	60 395
Fritidshem	9 304	9 978	-674	10 462	8 785
Grundskola och förskoleklass	146 547	148 020	-1 473	156 957	164 554
Grundsärskola	8 215	7 129	1 086	7 673	6 583
Övriga verksamheter	13 295	14 523	-1 229	14 691	15 477
Summa	235 637	235 590	47	249 291	256 436
Nämndens intäkter och kostnader					
Intäkter	-195 105	-197 975	2 870	-193 437	-204 251
Kostnader	430 742	433 565	-2 823	442 728	460 686
Summa	235 637	235 590	47	249 291	256 436

Barn- och ungdomsnämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget i bokslutet med 47 tkr, vilket inte ger någon procentuell avvikelse, utan får ses som en budget i balans där nämnden utnyttjar alla tilldelade medel.

Förskolans verksamhet visar vid årets slut en positiv avvikelse med 2 351 tkr. Under året har barnantalet varit lägre än planerat och därför har de medel som avsatts centralt för avräkning inte behövt användas. Skolskjutskostnaderna för grundskolan uppvisar positiv avvikelse med 2 063 tkr, avräkningen från Hallandstrafiken innebar att ca 900 tkr betalades tillbaka till kommunen för år 2021. En översyn av avtalen med andra kommuner har gjort att interkommunala kostnader vid årets slut visar en positiv avvikelse både i förskolan och grundskolans verksamheter, totalt ca 990 tkr (netto, tagit hänsyn till intäkter som Hylte fakturerar annan kommun). Att skapa en attraktiv skolkommun medför ett positivt IKE- resultat.

Omställningsarbetet för att komma i budget i balans pågår fortfarande för ett par rektorsområden och nya handlingsplaner är upprättade inom grundskolan. Kontinuerliga uppföljningar görs med rektorerna varje månad tillsammans med ekonomi- och personalenheten och skolchef.

Nämnden har under året erhållit flera statsbidrag t ex likvärdig skola, minskade barngrupper, samverkan bästa skola, skolmiljarden och kompensation för sjuklöner kopplat till covid-19. Medlen har fördelats ut till verksamheterna för att finansiera personalkostnader, t ex särskola, elevhälsa och resurser för elever i behov av särskilt stöd. Centrumskolan startade upp höstterminen föregående år och finansieras helt av statsbidraget även 2021. Ett omfattande arbete för chefer och personal pågår för att hantera alla frågor kring hanteringen av pandemin. Mycket av ordinarie arbetsuppgifter och utvecklingsarbete blir eftersatt. Studieresultaten påverkas av hög frånvaro, både för elever och personal samt distansundervisning. Vilka kostnader nämnden har framöver för att hantera den "studieskuld" som pandemin efterlämnar är svårt att beräkna, bland annat planeras utökad lovskola och riktat läxstöd.

Barn och ungdomsnämndens intäkter består till största delen av medel från skolverket, migrationsverket kommuner och arbetsförmedlingen. Vid årets slut uppvisar intäkterna en positiv avvikelse med 2 870 tkr. Kostnaderna uppvisar en negativ avvikelse med 2 823 tkr vid årets slut vilket främst beror på personalkostnader.

RESULTAT 2021

UPPFÖLJNING AV KVALITET

Gällande andel elever i åk. 9 som är behöriga till ett yrkesförberedande program så har behörigheten ökat från 80,8 procent 2020 till 81,2 procent 2021.

Det genomsnittliga meritvärdet i åk. 9 har ökat från 212p. 2020 till 217p. 2021

Andelen som uppnått kunskapskraven i alla ämnen i åk 9 är 66,2 procent och har minskat något mellan 2020 och 2021.

I enkäten för förskola visar resultatet för nöjdhet på 77 procent. Enkätens resultat är i stort sett oförändrat i jämförelse med föregående års enkät.

I enkäten för fritidshemmen visar resultatet för nöjdhet på 83 procent. Resultatet visar på en höjning i årets enkät.

I enkäten för elever i grundskola åk 2, 5 och 8 visar resultatet för nöjdhet på 64 procent. Resultatet visar på en sänkning i årets enkät. Jämfört med föregående enkät visar samtliga områden utom Normer och värden sämre resultat.

I enkäten för fritidshemmen visar resultatet för nöjdhet på 60 procent. Resultatet visar på en sänkning i årets enkät. Jämfört med föregående enkät visar områdena Normer och värden och Skola och omvärld sämre resultat medan områdena Ansvar och inflytande samt Utveckling och lärande visar på bättre resultat.

Andel som fått plats på önskat placeringsdatum inom förskolan var för våren 80 procent, för hösten 78 procent och därmed för hela året 79 procent.

Väntetid i antal dagar för plats på förskolan var för våren 27 dagar, för hösten 39 dagar och för hela året 34 dagar.

Andel utbildade förskollärare av antal personal som jobbar med barn i förskolan är 28,9 procent och personaltätheten är 5,4 barn per årsarbetare.

Avgångseleverna åk 9 2021 presterade de högsta meritvärdena på flera år. Även resultaten från nöjdhetsenkät, trygghetsenkät och elevintervjuer för Örnaskolan visar entydigt på en ökad upplevd trygghet, trivsel och studiero jämfört med tidigare år.

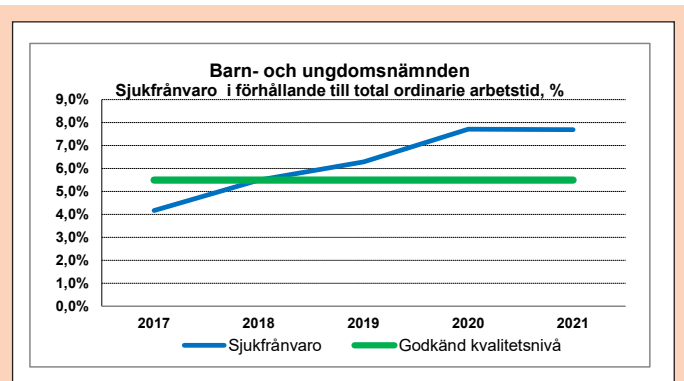
UPPFÖLJNING AV MÅL OCH UPPDRAG

För nuvarande mandatperiod har kommunfullmäktige inte tagit fram ett program för den politik och den verksamhet som de avser bedriva under perioden.

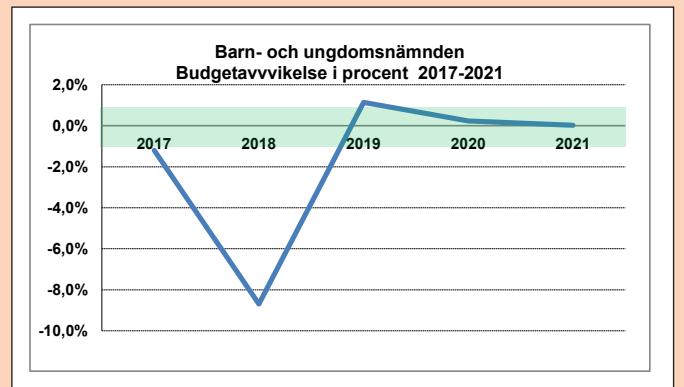
FRAMTID

Barn- och ungdomskontoret fortsätter jobba vidare med att öka trivsel och trygghet i förskole- och skolmiljön samt att höja kvaliteten och därmed resultaten i undervisningen. Vägen dit består av ett målinriktat arbete inom flera olika områden.

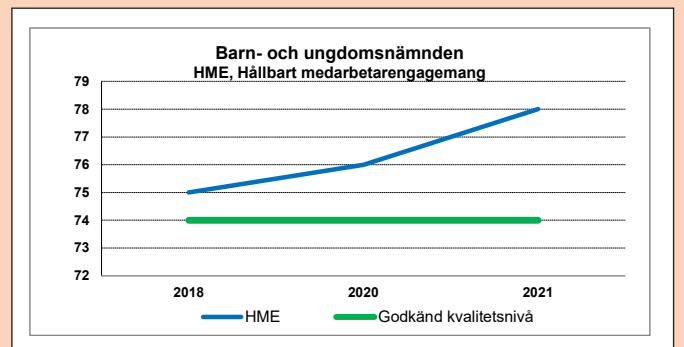
- Ett strukturerat och organiserat systematiskt kvalitetsarbete som grund för att höja barn och elevers kunskapsresultat och känslan av nöjdhet.
- God kvalitet i rektors ledning och styrning av skolans utveckling och möjlighet att styra sin inre organisation i en platt decentraliserad förvaltning.
- Utveckla det kollegiala lärandet inom förskola och grundskola.
- Satsningar på språklig utveckling och matematisk utveckling som viktiga byggstenar samt att öka den metodiska och didaktiska kompetensen d.v.s. lärarnas hantverk.
- Fortsatta satsningar på Barn- och elevhälsans förebyggande arbete ska stödja barns och elevers utveckling mot utbildningens mål.
- Ett strukturerat arbete med fokus på barnens nyfikenhet, lusten att lära, delaktighet och inflytande inom förskolan.
- Fortsatt arbete med normer och värden, för att öka barnens känsla av trygghet, hjälpa dem att bygga goda och trygga relationer och minska antalet konflikter och antalet kränkningar inom förskola och grundskola.
- För att eleverna ska få möjlighet att fatta väl underbyggda studie- och yrkesval behövs en Studie- och yrkesvägledning som löper som en röd tråd genom hela skolgången med en tydlig ansvarsfördelning mellan rektorer och förvaltning.
- En välorganiserad introduktion ger nyanställd personal en bra start.
- Satsningar mot fritidshemsverksamheten, som ett komplement till grundskolan och höja utbildningsnivån på vår fritidshemspersonal
- För att Hylte kommun ska kunna attrahera behöriga pedagoger inom förskola, grundskola och fritidshem med rätt kompetens måste Hylte kommun tillsammans med barn- och ungdomsnämnden och barn- och ungdomskontoret arbeta aktivt för att bli en attraktiv arbetsgivare.
- Att driva mindre förskolor och skolenheter kräver extra ekonomiska insatser för att likvärdigheten ska kunna säkerställas.



Kommunfullmäktige följer upp sjukfrånvaron i förhållande till ordinarie arbetstid. Barn- och ungdomsnämnden har vid bokslut 2021 en sjukfrånvaro motsvarande 7,7 procent vilket är samma nivå som vid bokslut 2020. Barn- och ungdomsnämnden uppnår därmed inte kommunfullmäktiges nivå för god kvalitet som ligger på 5,5 procent.



Nyckeltalet där budgetavvikelse mäts i procent följs upp av kommunfullmäktige. Sedan 2016 finns ett beslut på att budgetavvikelser på 1,0 procent ryms inom ramen för god kvalitet oavsett om det är en positiv eller negativ avvikelse (det gröna fältet i diagrammet). Barn- och ungdomsnämnden har en positiv avvikelse mot budget på 47 tkr, vilket innebär en avvikelse på 0,0 procent.



HME (Hållbart medarbetarengagemang) är ett viktigt nyckeltal som gör det möjligt att jämföra Hylte kommun med andra offentliga arbetsgivare. Kommunfullmäktige följer upp nyckeltalet och har beslutat att värdet för god kvalitet ligger på minst 74. Resultatet i årets medarbetarenkät är ett värde på 78 vilket är högre än kommunens totala på 76. 2019 genomfördes ej denna medarbetarenkät



VERKSAMHETSOMRÅDEN

- Äldreomsorg
- Omsorg om funktionsnedsatta
- Kommunal hälso- och sjukvård

OMSORGSNÄMNDEN

Omsorgsnämnden ansvarar för äldreomsorg, hälso- och sjukvård, insatser enligt socialtjänstlagen och insatser enligt lagen om stöd och service för vissa funktionshindrade. Nämndens uppdrag handlar om att hjälpa invånare som av olika anledningar behöver stöd och service i sin vardag.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

- Pandemin med Covid-19 fortgår. Hylte kommun följer rekommendationer och riktlinjer från Folkhälsomyndigheten och Region Hallands Smittskydd. Omsorgskontoret arbetar fortsatt med kohortvård, skyddsutrustning, basal hygien och avstånd som numera är det nya normala. Besöksförbuden på särskilda boenden är hävda men rutiner för besök är upprättade för att skydda riskgrupper. Samtliga personalkategorier inom alla lagrum har jobbat maximalt och flexibelt. Verksamheten har varit förskonade med relativt få insjuknade omsorgstagare. I december tog omsorgsnämnden beslutet att uppdra till omsorgskontoret att införa krav på Vaccination mot covid-19 vid omsorgsnära arbete.
- Dagligverksamheter, inom SOL/LSS, såsom stöd till omsorgstagare och anhöriga var stängda fram till sommaren men har under hösten öppnats igen på ett "covid-19"-säkert sätt. Rehabassistenterna har fortsatt att ha aktiviteter i det lilla formatet på särskilt boende.
- Verksamheterna arbetar med "genomförandeplaner" som ett kvalitetssäkringsverktyg där det tydligare beskrivs hur individens personcentrerade omsorgsbehov ska säkerställas utifrån biståndsbesluten och hälso- och sjukvårdsinsatser.
- Heltid som norm gäller för samtliga tillsvidareanställda. Samordningsenheten, med effektiv sammanhållen planering, är under fortsatt utveckling. Huvuduppdraget är att säkerställa Heltid som norm, i en deltidsekonomi, samt fördela personalresurserna utifrån rätt kompetens på rätt plats vid rätt tidpunkt.
- Det är svårare att rekrytera medarbetare med rätt kompetens än tidigare (alla yrkeskategorier), i princip omöjligt när det gäller vikariatstjänster. För att upprätthålla rätt kvalitet och arbetsmiljö så tillsvidareanställer omsorgskontoret därför medarbetare vid längre vikariat. Då verksamhetens behov av personella resurser nu och framåt är omfattande ser omsorgskontoret det som nödvändigt. Under årets sommarperiod var endast två av semestervikarierna utbildade undersköterskor inom äldreomsorgen. Samordningsenheten och ordinarie personal har tagit stort ansvar för att samordna och lösa bemanningen. Det pågår ett arbete med att säkra kompetensen för våra medarbetare genom att använda digitala verktyg och digitala utbildningar. Äldreomsorgslyftet pågår där ca 20 tillsvidareanställda vårdbiträden utbildar sig till undersköterskor.
- Upphandling av nytt verksamhetssystem för kommunens socialtjänster och hälso- och sjukvården är genomförd, nya moduler samt nyheter som inte funnits tidigare. Uppgraderingar av trygghetslarmen och den digitala nyckelhanteringen för medicinskåpen på särskilt boende pågår.
- Ett nytt hemsjukvårdsavtal har tecknats med Regionen och Hallands kommuner.
- Verksamheterna Omsorg i hemmet och HSL-organisationen ser ett ökat antal omsorgstagare.
- Vi ser att uppdragen blir tyngre, och med mer avancerad hälso- och sjukvård. Utskrivningsplaneringar från slutenvården har ökat till i genomsnitt 5,2 planeringar per vecka, under 2020 var det i genomsnitt 3,1 planeringar per vecka. Insatserna har som följd ökat.

ÅRET I SIFFROR, TKR

Verksamhet	Summa Budget	Bokslut 2021	Avvikelse	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Omsorgsnämnden	547	478	69	419	502
Omsorgskontoret	172 608	173 272	-664	172 424	168 980
varav					
Insatser enligt LSS* och SFB**	24 728	23 034	1 694	21 839	22 927
Vård och omsorg SoL och HSL	128 107	130 423	-2 316	131 839	127 712
Övriga verksamheter	19 774	19 815	-41	18 746	18 342
Summa exkl ext plac o pers assistans	173 155	173 750	-595	172 843	169 482
Externa placeringar SOL och HSL	2 441	1 973	468	2 429	2 502
Externa placeringar LSS och SFB	11 988	13 205	-1 217	9 523	7 673
Personlig assistans	14 180	15 132	-952	14 429	9 054
Summa	201 764	204 060	-2 296	199 224	188 712
Nämndens intäkter och kostnader					
Intäkter	-35 102	-47 502	12 400	-46 697	-38 206
Kostnader	236 866	251 562	-14 696	245 921	226 918
Summa	201 764	204 060	-2 296	199 224	188 712

* LSS, Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade, ** SFB, Socialförsäkringsbalken

Omsorgsnämnden redovisar en negativ avvikelse mot budget i årsbokslutet med 2 296 tkr. Procentuell avvikelse mot budget är för periodens utfall -1,1 procent. Det innebär att nämnden inte uppfyller kommunfullmäktiges mål med en avvikelse om högst +/- 1 procent.

Avvikelsen kan bl.a. förklaras med att pandemin medfört högre sjukskrivningstal och därmed också högre kostnader för vikarier samt skyddsutrustning. Ytterligare förklaring är den högre bemanning som krävs utifrån de ökade behoven, dvs demografin med fler äldre i kommunen, en ökad vårdtyngd samt ”god och nära vård”-reformen. Därutöver kan nämnas att det saknas budget för verksamhetssystem/digitala hjälpmedel, tekniska hjälpmedel och omsorgshandläggare.

Vård och omsorg Socialtjänstlagen (SOL) och Hälso- och Sjukvårdslagen (HSL) (exklusive externa placeringar) visar en negativ avvikelse med 2 316 tkr.

Inom verksamheten som bedrivs via insatser enligt Lag om Stöd och Service till vissa funktionshindrade (LSS) och Socialförsäkringsbalken (SFB) (exklusive personlig assistans och externa placeringar) visar vid bokslutet en positiv avvikelse med 1 694 tkr. Avvikelsen härrör till felbudgeterade medel vilka är korrigerade till budget 2022.

För externa placeringar framgår det att den totala avvikelsen är negativ med 748 tkr. Anledningen till detta är att antalet placeringar och dess kostnader inom LSS överstiger budget.

Personlig assistans visar vid bokslutet en negativ avvikelse på 952 tkr. Det beror på bland annat på nyttillkomna ärenden samt att några ärenden har blivit beviljade fler timmar i insats.

Omsorgsnämnden visar sig ha haft 12 400 tkr högre intäkter än budgeterat. Detta beror bland annat på sökta statsbidrag avseende de merkostnader kommunen haft till följd av pandemin under 2020. Retroaktiva ersättningar har också erhållits avseende personlig assistans samt även att erhållna intäkter för omsorgsavgifter ligger något högre än budgeterat. Kostnaderna för nämnden har varit 14 629 tkr högre än budget. Detta beroende på merkostnader orsakade av pandemin samt högre bemanning på grund av det ökade behovet av omsorg i kommunen.

RESULTAT 2021

UPPFÖLJNING AV KVALITET

För att säkerställa att verksamheterna har god kvalitet i det de gör har fullmäktige antagit ett antal nyckeltal med beslutade kvalitetsnivåer som verksamheten ska återredovisa till fullmäktige. Omsorgsnämndens har fem nyckeltal som KF antagit. Av dessa fem saknas resultat för 2021 i två av dem på grund av att dem grundar sig på den nationella undersökningen "Vad tycker de äldre om äldreomsorgen" Den undersökningen är kraftigt försenad och resultatet publiceras preliminärt i maj 2022.

De KF nyckeltal som följts upp för 2021 är:

-Personalkontinuitet i hemtjänsten (antal olika personer den enskilde möter under en 14 dagars period): Antal personer som en omsorgstagare möter har ökat till 17 från 15 (2020). En anledning till det är den högre personalfrånvaron som varit som en konsekvens av Covid-19.

-Väntetid särskilt boende (antal dagar från ansökan till erbjudet inflyttningsdatum): För 2021 var väntetiden 39 dagar från 42 (2020). Väntetiden beror på att det varit låg omsättning på lägenheter sett till antal ansökningar.

-Andel som är nöjda med den hjälp och det stöd de får inom LSS: 76 procent av brukarna är sammantaget nöjda. För 2020 var den siffran 100 %. Anledningen till ett lägre värde är att vi har omvärderat nyckeltalet till att omfatta området för "Stöd och service i hemmet - Andel som upplever god kvalitet i service- och omsorgsinsatser" och "Bostad med särskild service - Andel som upplever god kvalitet i service- och omsorgsinsatser". Detta för att medelvärden av frågorna ska spegla den sammantagna nöjdheten inom LSS. Ytterligare en anledning till försämringen av resultatet är färre antal svarande inom bostad med särskild service än föregående år.

Omsorgsnämnden har förutom KF nyckeltalen ett antal egna beslutade nyckeltal samt den Interna kontrollplanen.

Varje år upprättar omsorgsnämnden en sammanhållen kvalitetsberättelse. Syftet med kvalitetsberättelsen är att beskriva vad som skett inom kvalitetsarbetet under det gångna året som ett led i att uppfylla föreskriften om systematiskt kvalitetsarbete

(SOSFS 2011:9). I kvalitetsberättelsen framgår vilka åtgärder som har vidtagits för att förbättra verksamhetens kvalitet, vilka resultat som har uppnåtts under året samt vilka insatser som planeras.

UPPFÖLJNING AV MÅL/UPPDRAG

För nuvarande mandatperiod har kommunfullmäktige inte tagit fram ett program för den politik och verksamhet som de avser bedriva under perioden.

FRAMTID

Den kommunala hälso- och sjukvården blir allt mer avancerad och komplex. Som en följd av att den demografiska utvecklingen, allt kortare vårdtider på sjukhus och övergång till att fler ska vårdas utanför slutenvården ("god och nära vård"-reformen) kommer patientantalet att allt mer öka.

Det ordinarie boendet är platsen för framtidens omsorg och hälso- och sjukvård. Omsorgstagarna/patienterna blir allt fler och uppgifterna blir mer komplexa och består av en allt mer avancerad hälso- och sjukvård i hemmet. Hemsjukvårdsavtalet, "god och nära vård"-reformen och inte minst den enskildes önskan visar vägen. Genom denna vårdreformen pågår en omställning från att vårdas på sjukhus till att vårdas i det egna hemmet.

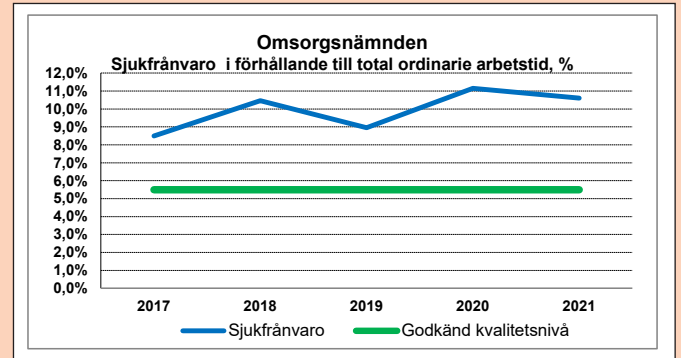
Förstudie för en boendeutredning är påbörjad. En insatsutredning är gjord.

Omsorgskontoret har ett behov av att rekrytera ca 150 nya medarbetare fram till 2026. Orsakerna är pensionsavgångar samt ökade omsorgs- och vårdbehov. Därför intensifieras arbetet med marknadsföring av vård- och omsorg. För att säkerställa en god verksamhets- och arbetsmiljöutveckling i samverkan är det av avgörande vikt att anställa rätt person, därtill rätt person med rätt kompetens. I samverkan med kommunen centralt ska en kompetensförsörjningsplan upprättas.

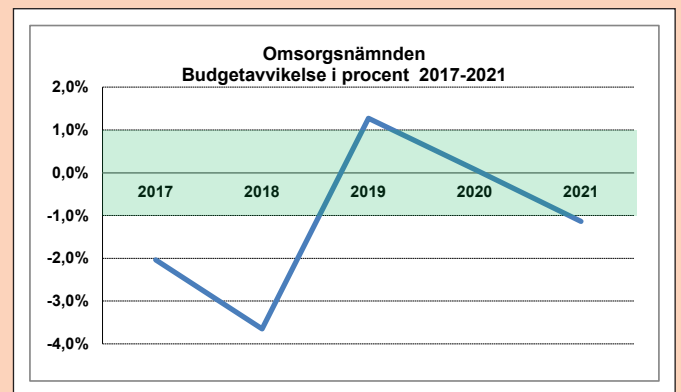
Satsningen på välfärdsteknik är ett måste för att omsorgskontoret ska kunna möta framtiden. Välfärdsteknik och trygghetsskapande åtgärder är ett kvalitativt stöd. Det ökar även självständigheten, valfriheten och självbestämmandet hos den enskilda.

Omsorgskontoret ställer nu om organisationen för att säkerställa personcentrerad omsorg. Fokus är bemötande och helhetssyn för att tillförsäkra en trygg och meningsfull vardag. Organisationen ska vara kunskapsstyrd, sammanhållen och effektiv där rätt kompetens, rätt hjälpmedel, digitala och tekniska, alltid ska finnas på rätt plats vid rätt tidpunkt.

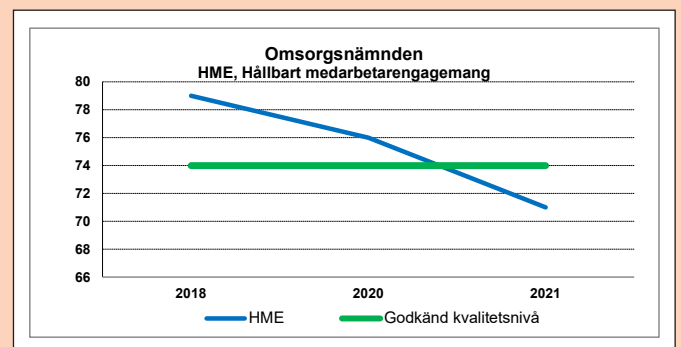
För 2022 handlar omställningen primärt om att säkerställa lagrum inom omsorgsnämndens samtliga verksamheter, utifrån de ekonomiska anslag som nämnden tilldelas.



Kommunfullmäktige följer upp sjukfrånvaron i förhållande till ordinarie arbetstid. Omsorgsnämnden har vid bokslut 2021 en sjukfrånvaro motsvarande 10,6 procent vilket är 0,6 procent lägre än vid bokslut 2020. Omsorgsnämnden uppnår därmed inte kommunfullmäktiges nivå för god kvalitet som ligger på 5,5 procent.



Nyckeltalet där budgetavvikelse mäts i procent följs upp av kommunfullmäktige. Sedan 2016 finns ett beslut på att budgetavvikelser på 1,0 procent ryms inom ramen för god kvalitet oavsett om det är en positiv eller negativ avvikelse (det gröna fältet i diagrammet). Omsorgsnämnden har en negativ avvikelse mot budget på 2 296 tkr, vilket innebär en avvikelse på 1,1 procent.



HME (Hållbart medarbetarengagemang) är ett viktigt nyckeltal som gör det möjligt att jämföra Hylte kommun med andra offentliga arbetsgivare. Kommunfullmäktige följer upp nyckeltalet och har beslutat att värdet för god kvalitet ligger på minst 74. Resultatet i årets medarbetarenkät är ett värde på 71 vilket är lägre än kommunens totala på 76. 2019 genomfördes ej denna medarbetarenkät.



VERKSAMHETSOMRÅDEN

- Verksamhet för vatten och avlopp

VATTEN OCH AVLOPP

Verksamheten ska leverera och säkerställa ett rent och friskt vatten till sina kunder och uppfylla de lagar och förordningar enligt den lagstiftning som styr kommunens ansvar för vatten- och avloppsförsörjning. Verksamheten ska rena det vatten som kommer till avloppsreningsverken så att påverkan på miljön blir så liten som möjligt samtidigt som lagar och myndighetskrav uppfylls. VA-verksamheten ingår som en del i samhällsbyggnadskontoret.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

- Behovet av att anlägga en ny överföringsledning för dricksvatten mellan Landeryd och Hyltebruk har varit känt under en längre tid. Landeryds vattentäkt levererar inte den mängd vatten eller den kvalitet på vatten som önskas. Åtgärder har vidtagits för att öka kapaciteten genom att borra nya brunnar men resultatet har inte varit tillfredställande då mängden vatten bedöms osäker över tid. Samhällsbyggnadsnämnden beslutade att anlägga en överföringsledning för både dricks-

vatten och spillvattenledning mellan orterna. Förslaget går nu vidare till beslut till kommunfullmäktige.

- VA-plan, som utgör grunden för en hållbar vatten- och avloppsplanering i hela kommunen. Hylte kommun har som strategiskt mål att minst varje mandatperiod se över och aktualitetspröva VA-planen. Åtgärder i VA-planen ska förhållas tolv år framåt i tiden. VA-planen är nu färdigställd och går nu vidare som förslag till beslut till kommunfullmäktige.

EKONOMI, TKR

Verksamhet	2021	2020	2019	2018
Intäkter	28 759	27 432	26 796	27 687
Kostnader	-18 414	-16 678	-15 924	-14 593
Avskrivningar och nedskrivningar	-7 267	-7 122	-6 449	-7 290
Summa rörelseresultat	3 078	3 632	4 423	5 804
Finansnetto	-3 917	-5 438	-5 848	-5 143
Resultat efter finansiella poster och skatt	-839	-1 806	-1 425	661

EKONOMI

Verksamheten visar vid bokslut 2021 en negativ avvikelse på 839 tkr och underskottet har bokförts som en fordran på VA-kollektivet. VA-verksamheten hade 2020 en negativ avvikelse på 1 806 tkr som flyttades över till 2021. Under 2021 har verksamheten haft mer intäkter än budgeterat i form av avgifter samt intäkter från Trafikverket för dagvatten då Trafikverkets vägar belastar kommunens dagvattensystem, kommunen har kompenserats för tidigare år samt innevarande år. Samtidigt som kostnaderna för slamentrepenad, elförbrukning, inköp av anläggningsmaterial samt reparation av maskiner och inventarier har varit högre än budgeterat. Verksamheten har under 2021 haft lägre kapitalkostnader med anledning av bytt redovisningsprincip som innebär ändring i beräkning från annuitetsmetoden till nominell.

Utgångspunkten för VA-taxa är att avgifterna ska täcka kommunens hela kostnad för VA. Inför 2022 höjs taxan med 2,1 procent på bruksavgifterna och 2,1 procent på förbrukningsavgifterna. Bakgrund till förslag till höjning baseras på verksamhetens underskott där en del av underskottet beror på vattenläckor. Vattenläckorna har starkt samband med att ledningsnätet är i stort behov av förnyelse/relining. Taxan ska också täcka kapitalkostnader för investeringar enligt VA-planen.

VA-verksamhetens helårsbudget för investeringar uppgår till 18 843 tkr inklusive ombudgering på 2 843 tkr. Vid bokslut

visar verksamheten en positiv avvikelse på totalt 13 372 tkr. Verksamheten har en övergripande investeringsbudget, VA-verksamhet enligt nämnds prioriteringar. Denna budget finansierar de planerade projekt som finns specificerade i bifogad investeringsredovisning. Projekt 151 VA enligt SBN:s prioritering visar en positiv avvikelse på 1 529 tkr vilket främst beror på anläggning av ny dricksvattenledning på Mossgatan som slutförs 2022 samtidigt som projekt 238 Överföringsledning Landeryd-Hyltebruk visar en positiv avvikelse på 11 843 tkr till följd av att enbart förstudie har genomförts 2021.

Det produceras mer dricksvatten och avloppsvatten än vad som debiteras. Orsaken är ut- och inläckage i vårt ledningsnät. Detta visar på att behovet av att sanera ledningsnätet är fortsatt överhängande.

Skolan i Långaryd hade en enskild brunn för dricksvatten och vill nu ansluta sig till det kommunala dricksvattennätet. Fastighetsägaren har rätt att ansluta sig till den allmänna VA-anläggningen om fastigheten finns inom ett verksamhetsområde. Projektet är nu klart och det finns också en möjlighet för de fastighetsägare som inte har anslutit sig till det kommunala dricksvattennätet att ansluta sig till i framtiden.

En ny dricksvattenledning på ca 260 meter anlades vid Djäknebol i Torup. Anledningen till det är att ledningen var gammal och i dåligt skick.

FRAMTID

Vattenmyndigheten har i sin förvaltningsplan för 2021 – 2027 tagit upp en rad krav på kommunerna som är att förvänta som föreskrifter. Detta gäller bland annat konkreta krav på att söka vattendomar, ordna skyddsområden för vattentäkter, revidera verksamhetsområden och ha en aktiv tillsyn på avlopp.

Kommunen har många äldre ledningar vilket innebär att arbetet med sanering- och underhållsarbeten kommer att fortskrida. Vinsterna med sanering är en reducerad mängd tillskottsvatten till samtliga avloppsreningsverk. I sin tur resulterar detta i en mindre förbrukning av energi och kemikalier samt mindre risk för bräddningar.

Ytterligare ett fokusområde är underhåll och utveckling av dricksvattennätet. Motiv till detta är att minska störningar i vattendistributionen för boende och industrier. Vinsterna med saneringen är att reducera utläckage av rent dricksvatten som i sin tur resulterar i lägre kemikalier och energiförbrukning.

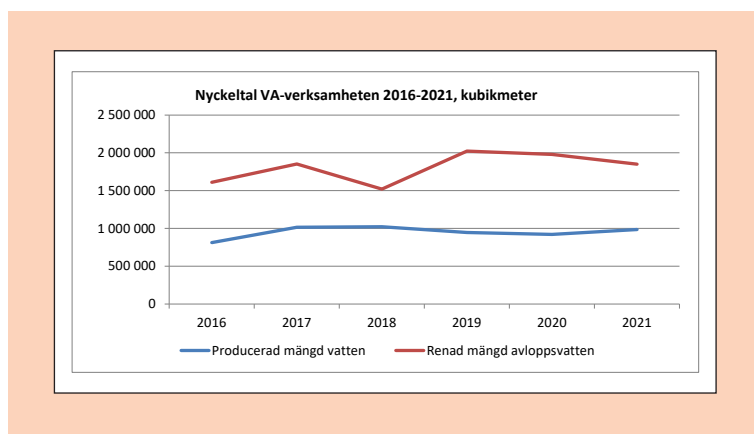
VA-planen ingår i Hylte kommuns övergripande VA-planering där VA-översikten beskriver nuläget och även förbättringsbehoven för den allmänna VA-anläggningen inom verksamhetsområdet, utanför nuvarande verksamhetsområde och generellt för hela kommunen. VA-strategin är det styrdokument som innehåller riktlinjer i olika frågor kopplade till vatten- och avloppsförsörjning. De största utmaningarna för att uppnå en hållbar VA-försörjning är att göra en realistisk planering av finansiering av VA-anläggningen för att minska sårbarheten på anläggningen, möta framtida klimatförändringar och Hylte kommuns fysiska planering utifrån översiktsplanering och bostadsförsörjning.

En grov kostnadsuppskattning visar att det kommer att behövas minst 10 miljoner kronor årligen till stora VA-projekt inom och efter planeringshorisonten. I och med en förskjutning av investeringar i den tidigare VA-planen har även kostnader för framförallt reinvesteringar flyttats fram.

PRODUCERAT OCH RENAT VATTEN

VATTEN- OCH AVLOPPSVERKSAMHETEN NYCKELTAL, KUBIKMETER

Anläggning	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Producerad mängd vatten	811 684	1 015 234	1 022 135	945 107	921 645	985 844
Renad mängd avloppsvatten	1 610 889	1 851 855	1 519 448	2 022 320	1 979 284	1 850 854





VERKSAMHETSOMRÅDEN

- Förvaltning av bostadslägenheter och lokaler
- Fjärrvärmedistribution
- Förvaltning av kommunfastigheter

BOSTADSSTIFTELSEN HYLTEBOSTÄDER

Hyltebostäder är en bostadsstiftelse vars syfte är att främja bostadsförsörjningen inom Hylte kommun. Hyltebostäder äger och förvaltar drygt 530 bostadslägenheter och lokaler på totalt 7 000 kvadratmeter. Utöver bostadsverksamheten består Hyltebostäders verksamhet av fjärrvärmedistribution och förvaltning av Hylte kommuns fastigheter. Hyltebostäder distribuerar fjärrvärme till cirka 280 anläggningar i Hyltebruk, Unnaryd och Landeryd. Hyltebostäder förvaltar även i stort sett samtliga delar av kommunens verksamhetsfastigheter förutom anläggningar för VA och renhållning. Den förvaltade lokalytan uppgick 2021 till 68 700 kvadratmeter.

VIKTIGA HÄNDELSE UNDER ÅRET

- Pandemin har härjat över hela världen. Detta har för Hyltebostäder, precis som för de flesta andra företag, påverkat sättet att arbeta. Mer digitala möten samt mycket arbete på distans. Fastighetsskötarna har begränsats till att endast utföra akuta åtgärder i lägenheter och lokaler.
- En ny uthyrare har rekryterats och vi har ändrat på arbets sättet kring uthyrningen vilket vi sett i slutet av året har gjort att vakanserna har minskat något. I nuläget ser det ljusare ut på de mindre orterna än vad det har gjort de senaste åren.
- Projektet Kinnareds skola har slutförts och så även ombyggnaden av Örnaskolans kök. Detta har gett fastigheterna

ett stort lyft och en förbättrad kvalitet för brukarna. I skolan har tillgängligheten förbättrats avsevärt då det finns RWC på samtliga våningsplan och ramper in till både skolbyggnaden och till omklädningsrummen.

- Kommunparkeringen har asfalterats om och i samband med det har det förberetts för att kunna installera laddstolpar för laddning av elbilar.
- Uthyrningsgraden minskade något från 97,58 procent 2020 till 96,0 procent 2021.

BOSTADSSTIFTELSEN HYLTEBOSTÄDERS RESULTAT 2019–2021, TKR

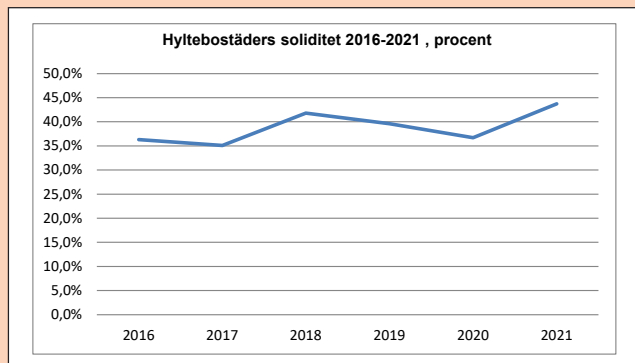
Verksamhet	2021	2020	2019
Intäkter	116836	126 823	131 500
Kostnader	-95479	-105 349	-109 700
Avskrivningar och nedskrivningar	-10473	-10902	-11 463
Rörelseresultat	10884	10 572	10 337
Finansnetto	-2803	-2 224	-2 569
Bokslutsdisposition	-1421	-3 733	-1 290
Skatt på årets resultat	-1391	-1 007	-1 436
Resultat efter finansiella poster och skatt	5269	3 608	5 042

EKONOMI

Hyltebostäders totala resultat 2021 blev 5 269 tkr vilket är 1 661 tkr bättre än resultatet 2020. Stiftelsens finansiella ställning är fortfarande god.

Förvaltningen av kommunens fastigheter gav 2021 ett överskott om 22 tkr.

Fjärrvärmeverksamheten redovisade ett resultat på 3 830 tkr 2021. Detta är en minskning med 256 tkr jämfört med 2020.



Soliditeten har under de senaste fem åren varit stabil. Efter en liten nedgång mellan åren 2018 till 2020 så har soliditeten förbättrats under 2021. Soliditeten ligger på 43,74 procent för året.

FRAMTID

Under 2022 kommer arbetet med fastighetssystemet att fortgå. Det som kvarstår är att digitalisera och uppdatera samtliga underhållsplaner. Det kommer medföra att vi lättare ska kunna presentera enklare kalkyler och på så vis kunna påskynda utredningsprocesser i samband med att budget ska beredas.

Största projekten som kommer att utföras är korttidsboendet som beräknas vara inflyttningsklart till sommaren. Det pågår även en omfattande renovering på Smedjevägen där samtliga stammar renoveras. Under året ska även upphandling genomföras för att uppföra ett nytt fjärrvärmeverk i Unnaryd. Stor vakans finns fortsatt i de kommunala fastigheterna och detta medför en stor minskning av medel för att utföra det löpande underhållet i lokalerna. Den skadegörelse som ökat det senaste året påverkar också negativt med risk för minskat underhåll då medel behöver gå till återställande av skadegörelse.

Omfattande prisökningar på både energi och byggmaterial har skett under 2021 och detta medför en risk för fördyrande projektkostnader som kan påverka hur mycket underhållsåtgärder som kan genomföras under året. Vi kommer att följa detta noggrant under året som kommer och det innebär att vi fortsatt måste hålla ett arbetssätt som medför att både hyresgäster och personal skyddas.

En ökad vakans på de mindre orterna har skett under det senaste året. Här ser vi en förändring men vi kommer att följa noggrant och se om trenden kvarstår eller om vakanserna ökar igen nu när pandemin verkar vara under kontroll. En utredning gällande ökade vakanser kommer att presenteras för Hyltebostäders styrelse under året då de ser att det är av största vikt att följa upp även om trenden ser ut att ha vänt.





REDOGÖRELSE FRÅN REVISIONEN

Till Kommunfullmäktige i
Hylte kommun

Redogörelse för revisionen år 2021.

Revisorernas granskningsuppdrag formuleras i kommunallagen och innebär att all verksamhet granskas för att på så sätt bedöma om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och, ur ekonomisk synvinkel, tillfredsställande sätt. Vidare ska granskningen ge svar på om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen som sker i nämnderna är tillräcklig.

Den sakkunniga expertis som, enligt kommunallagen, ska biträda de förtroendevalda revisorerna har i Hylte kommun upphandlats av EY.

Varje år granskas årsredovisningen och årsbokslutet vars resultat har redovisats i särskilda rapporter. Med utgångspunkt från en revisionsplan som revideras kontinuerligt under året prioriteras olika granskningsprojekt.

Under 2021 har följande granskningar slutförts:

- Granskning av huvudmannens styrning och ledning av elevhälsan.
- Granskning av Entreprenadinköp Hylte bostäder.
- Granskning av Entreprenadinköp Samhällsbyggnadsnämnden.
- Granskning av Interna kontrollplaner.
- Granskning av Delårsbokslut.
- Granskningar av Årsbokslut 2020
- Granskning av Fordonshantering.
- Granskning av Krisledning och hantering av Pandemin.
- Svenska för invandrare (SFI).

Påbörjade granskningar.

- Granskning av LSS-boende Stiftelsen Hylte bostäder.
- Granskning av Intern kontroll Lagen om offentlig upphandling.
- Granskning av Tillsynsavgifter.
- Granskning av anläggningstillgångar.



HYLTE KOMMUN
314 80 Hyltebruk
Besöksadress: Storgatan 8, Hyltebruk

Telefon: 0345-180 00
E-post: kommunen@hylte.se

Produktion: Hylte kommun
Foto: Hylte kommun
Tryck: BCB Varberg

hylte.se

