

Årsredovisning 2020



Bokslut för Hylte kommun 2020



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

■ Viktiga händelser	4	■ DRIFT- OCH	
Kommunstyrelsens ordförande har ordet.....	6	INVESTERINGSREDOVISNING.....	52
Kommunstyrelsens ledamöter 2020	8	Driftredovisning	54
Kommunfakta.....	9	Investeringsredovisning	55
■ FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	10	■ KOMMUNENS VERKSAMHETER	58
Översikt över verksamhetens utveckling	11	Kommunstyrelsen	59
Den kommunala koncernen	13	Räddningsnämnden	62
Viktiga förhållanden för resultat		Samhällsbyggnadsnämnden	64
och ekonomisk ställning.....	15	Kultur- och folkhälsonämnden	67
Händelser av väsentlig betydelse	18	Barn- och ungdomsnämnden.....	70
Styrning och uppföljning av den		Omsorgsnämnden	74
kommunala verksamheten	19	Verksamheten Vatten och avlopp.....	78
God ekonomisk hushållning och		Bostadsstiftelsen Hyltebostäder	80
ekonomisk ställning	21	■ REVISIONEN	82
Balanskravsresultat.....	32	Revisionens redogörelse	83
Väsentliga personalförhållanden	33		
Förväntad utveckling.....	37		
■ SAMMANSTÄLLDA RÄKENSKAPER.....	38		
Resultaträkning.....	39		
Balansräkning	40		
Kassaflödesanalys	41		
Noter	42		
Redovisningsprinciper	42		



CORONAPANDEMIN

Sista december 2019 informerar Världshälsoorganisationen (WHO) om ett okänt virus. I slutet på januari 2020 sätts en stad i Kina i karantän och samtidigt meddelas att man i Europa har fått de första två fallen bekräftade av covid-19, i Sverige får vi vårt första fall den 31 januari. WHO klassar den 11 mars utbrottet som en pandemi och den 16 mars konstaterar den svenska Folkhälsomyndigheten att Sverige har en allmän smittspridning i landet.

ARBETET I KRISLEDNING OCH KRISLEDNINGSTAB

Arbetet med att hantera och begränsa smittspridningen av covid-19 i Hylte kommun har pågått sedan den 12 mars 2020. Krisledningen, där kommunchefen är ordförande, består av samtliga kontorschefer och andra nyckelpersoner i organisationen. Även kommunråden ingår i gruppen. Krisledningsgruppen fattar beslut om händelsen i samråd med krisstaben som leder det operativa arbetet. Krisstabens uppdrag är att på ett samordnat och effektiviserat sätt leda krisarbete över verksamhetsgränserna, begränsa smittspridning och säkerställa en likvärdig hantering av pandemin i organisationen.

ÖKANDE SMITTSPRIDNING I KOMMUNEN

Smittspridningen i Hylte kommun var inledningsvis låg och i oktober 2020 rapporterades totalt 73 bekräftade fall. Under julen ökade smittspridningen betydligt i kommunen för att ytterligare öka under vintern/våren 2021.

I omsorgsnämndens verksamhet har det under pandemin rapporterats om enstaka fall och smittspridningen har varit begränsad. Istället är det inom skolan som man sett ett stort antal fall. Strax innan jullovet beslöt barn- och ungdomsnämnden i samråd med Smittskydd Halland att låta en klass på Örnaskolan övergå till fjärr-/distansundervisning och i februari pausades undervisningen för en klass på Unnaryds skola i syfte att bryta smittkedjor. Läsåret 2021 inleddes med fjärr-/distansundervisning för högstadiets alla elever på rekommendation av Smittskydd Halland. I februari ser man en oroande ökning av fall och risk för muterade virusstammar, varför man rekommenderat samtliga högstadieskolor i länet att kvarstå med växelvis fjärr-/distansundervisning och undervisning på plats, till och med veckan efter påsk.

HALLÄNSK LINJE OM LOKALA REKOMMENDATIONER

Krisledningens arbete har skiftat i intensitet allt eftersom Folkhälsomyndigheten och Regeringen har fattat beslut om nya rekommendationer. Inledningsvis arbetade kommunen med stort fokus på att stötta omsorgsnämndens verksamheter. Besöksförbud till särskilda boenden infördes tidigt och man arbetade med att säkerställa att skyddsutrustning fanns tillgänglig och att bemanning var tryggad vid en större samhällsmitta. Besöksförbudet hävdades under hösten 2020.

I november infördes nya lokala smittskyddsrekommendationer i Halland. Alla halländska kommuner gick då samman och enades i samverkan med Region Halland och Länsstyrelsen om en gemensam hållning kring de nya lokala råden. Samarbetet fortgår alltjämt och även om lokala avvikelser kan förekomma så arbetar de halländska kommunerna i stort sett likvärdigt, enligt en Hallandslinje. Som ett resultat av de lokala rekommendationerna under året stängdes ett flertal kommunala verksamheter för allmänheten så som badhus, biograf, idrottsanläggningar och bibliotek. Under året stängdes även ett flertal kommunala verksamheter och andra verksamheter ställdes om. Flertalet av dessa verksamheter är fortsatt stängda eller har begränsad aktivitet men planering pågår för hur man i takt med ett förbättrat smittläge kan öppna upp igen.

VACCINATIONEN ÄR IGÅNG

Den 4 januari 2021 inleddes vaccinationen av omsorgstagare på Hylte kommuns särskilda boenden, hemtjänst och omsorgspersonal. Idag är samtliga av de som tackat ja färdigvaccinerade.

STÖD TILL LOKALT NÄRINGSLIV

Under pandemin har kommunen beslutat att stötta det lokala näringslivet genom att lansera ett åtgärds paket där bland annat kommunens alla medarbetare under våren erbjöds 150 kr att handla för lokalt. Vid årsskiftet delades även en julgåva om 1200 kr ut till medarbetare i form av presentcheckar att använda hos lokala näringsidkare. Medarbetarna erhöll även ett presentkort för en lunch på upphandlat företag för det julbord som blev inställt på grund av pandemin. Andra åtgärder som har tagits fram för att underlätta förstärkt likviditet för företagare har varit att behandla anstånd av kommunala fakturor och avgifter positivt samt att prioritera snabb betalning till de leverantörer som erbjuder varor och tjänster till kommunen.

FORTSATT FOKUS PÅ ATT BEGRÄNSA SMITTSPRIDNING

Ett år har gått sedan kommunen gick upp i stabsläge och coronapandemin fortsätter att präglade kommunens arbete. Distansarbete, digitala möten och fysisk distansering på arbetsplatsen och i allmänna lokaler är numera en del av medarbetarnas nya vardag. Nu fokuserar krisledningen arbetet på att kommunens verksamheter, såväl som kommuninvånare

och olika aktörer i samhället, ska orka hålla ut och fortsätta följa givna restriktioner, allt för att undvika en kritisk situation på grund av en ökad smittspridning.

VIKTIGA HÄNDELSE R HÖST/WINTER 2020-2021

- Den 3 november 2020 införs lokala allmänna råd då smittspridningen i Halland bedömds vara av en sådan omfattning att Folkhälsomyndigheten i samråd med regionens smittskyddsläkare anser det nödvändigt för att stoppa den eskalerande smittspridningen. Den andra vägen av covid-19 börjar ta fart i länet.
- Nationella skärpta restriktioner liknande de lokala råden införs den 14 december då Folkhälsomyndigheten och Regeringen anser att smittspridningen i samhället är så pass hög att hårdare åtgärder måste införas inför jul- och nyårshelgerna.
- Vaccinering mot covid-19 inleds den 27 december i Sverige enligt en särskild prioriteringsordning. Målet är att alla över 18 år samt alla under 18 år och som är i riskgrupp ska ha erbjudits vaccin under första halvåret 2021.
- Den 10 januari beslutas om en ny Pandemilag som gäller fram till den 30 september 2021. Pandemilagen innebär att regeringen, myndigheter och kommuner har utökade möjligheter att införa nationella, regionala eller lokala åtgärder mot smittspridning.



Kommunstyrelsens ordförande, Ronny Löfquist (S)

2020 – ETT ÅR SOM INTE LIKNAR NÅGOT ANNAT

Det gångna året liknar inget annat i Hylte kommuns 47-åriga historia. Det är med viss lättnad vi kan lägga 2020 bakom oss, ett extremt händelserikt år med ett antal kriser som följt på varandra.

I mitten av februari var vattennivån i Nissan och omgivande sjöar och vattendrag så hög att översvämningarna var ett faktum. Fram till mitten på mars var kommunen i krisledningsläge med ett nära samarbete med Länsstyrelsen, grannkommuner och andra berörda aktörer. Räddningstjänsten var ute och gjorde viktiga insatser för att hjälpa och skydda kommuninvånare som drabbades av de stigande vattennivåerna.

Samtidigt spred sig ett nytt virus snabbt över världen och den 11 mars klassade Världshälsoorganisationen WHO covid-19 som en pandemi. Samma vecka som krisledningsarbetet för översvämningarna avslutades inleddes arbetet med att hantera konsekvenserna av pandemin.

Från kommunens sida var det av vikt att vidta åtgärder för att minska smittspridningen och att säkra bemanningen inom våra verksamheter. Under hela året har den kommunala organisationen varit starkt påverkad av pandemin. Många verksamheter har stängt ner och alla andra har tvingats till stora anpassningar. Regeringen har tvingats stänga ner samhället på olika sätt. Det har påverkat näringslivet, förenings- och kulturlivet, men naturligtvis även många människors vardag när de inte kunnat ses och träffas som vanligt. Vid årets slut hade 201 kommuninvånare haft en bekräftad covid-19-smitta, mörkertalet är naturligtvis stort i och med en begränsad testning i pandemins inledning.

Från näringslivshåll har vi fått både goda och mindre roliga besked. I september meddelade Stora Enso att verksamheten dras ner som en följd av minskad efterfrågan i pandemins spår, 140 anställda varslades om uppsägning. Samma vecka kom nyheten att Gnotec Group planerar att flytta produktion till kommunen vilket innebär ungefär 90 nya arbetstillfällen. Trots pandemin ser stora delar av näringslivet ljus på framtiden. Många företag vittnar i slutet av året om fulla orderböcker framöver. Det gör att Hylte kommun kan se positivt på utvecklingen så fort som pandemin släpper taget.

Krisåret till trots har mycket av vårt viktiga utvecklingsarbete fortsatt. I Torup stod åtta nya hyresrätter klara och byggnationen av 24 lägenheter med planerad inflyttning under våren 2021 inleddes på Marknadsplatsen. Planering och projektering av det nya bostadsområdet Vegas Äng i Unnaröd har rullat på, planerad byggstart är första kvartalet 2021. Samtidigt har arbetet med Parkstaden i Hyltebruk gått in i en aktivare fas. Under året startade även projektet "Lev din dröm Hylte" vars mål är att kartlägga tillgängliga hus runt om i kommunen och matcha dem med personer som söker efter ett boende på landsbygden.

Den ekonomiska utvecklingen för kommunen har varit osäker. Under våren kom prognoser på kraftigt fallande skatteintäkter. Samtidigt mötte regering och riksdag upp med kraftfulla stöd till landets kommuner. För våra nämnder har pandemin inneburit högre kostnader för bland annat ökad bemanning, inköp av skyddsutrustning och digital utrustning för att kunna bedriva distansutbildning. Politiken beslutade tidigt under våren att ha is i magen och följa utvecklingen och inte genomföra några akuta åtgärder när krisen slog till. Det visade sig vara klokt då årets bokslut visar ett starkare resultat än budgeterat. Efter en balansering för uppkommen verksamhetsskuld landar det ekonomiska resultatet på +13,7 miljoner kronor. Åren framöver kommer att vara investeringstunga. Under 2020 investerade Hylte kommun totalt 67 miljoner kronor. De största objekten var byggnation och renovering av förskolan och skolan i Kinnared. Ombyggnationen av Örnaskolans kök inleddes och den nya omlastningsytan på Borabo stod klar.

Jag vill avslutningsvis rikta mitt stora tack och beundran till alla våra anställda som trots många och snabba omställningar lyckats hålla vår kommun på tå hela tiden. Jag vill även tacka alla våra föreningar, företag och kommuninvånare för alla de uppoffringar och insatser som gjorts i stort som smått.

KOMMUNSTYRELSENS LEDAMÖTER 2020



S

Ronny Löfquist
Kommunråd,
ordförande



S

Göran Edberg
1:a vice ordförande
till och med 2020-03-12



S

Hanna Kjellin
Ledamot
från och med 2020-03-12



C

Anna Roos
Oppositionsråd,
2:a vice ordförande



SD

Stina Isaksson
Ledamot



KV

Tommy Edenhalm
Ledamot, även 1:a vice ordförande
från och med 2020-03-12



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

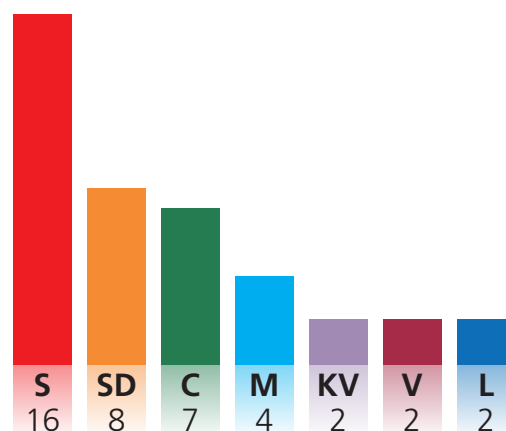


FAKTA OM HYLTE KOMMUN 2020

FOLKMÄNGD 31 DECEMBER 2020	10 649
därav kvinnor	5 197
därav män	5 452
FOLKMÄNGDSFÖRÄNDRING	-166
inflyttningsnetto	-178
födelsenetto	12
KOMMUNENS YTA	1 047 KM²
ÅRETS RESULTAT	13,7 MKR
INVESTERAT	66,9 MKR

MANDATFÖRDELNING 2020

- 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	2020	2019	2018	2017	2016
Verksamhetens intäkter, mkr	271,3	256,0	266,7	290,6	264,6
Verksamhetens kostnader, mkr	903,4	888,7	897,7	850,3	756,1
Årets resultat, mkr	20,2	-0,2	-6,7	30,8	74,4
Soliditet, %	36,7	38,4	38,0	37,1	35,6
Investeringar, netto mkr	83,1	80,2	103,5	75,9	55,7
Långfristig låneskuld, mkr	428,7	381,7	361,9	361,9	390,3
Antal tillsvidareanställda	944	971	1 040	982	911

Koncernens resultat har varierat under den senaste femårsperioden. Högst resultat blev det 2016 då många nyanlända valde att flytta till Hylte och kommunen mottog statsbidrag av engångskaraktär. Från att ha haft ett par negativa år uppgår resultatet för 2020 till 20,2 mkr. Statsbidragen har under 2020 ökat bl.a

på grund av covid-19 och i samband med det har även en ökning av kostnaderna skett. 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	2020	2019	2018	2017	2016
Folkmängd	10 649	10 815	10 914	10 990	10 954
Kommunal skattesats	21,45	21,45	21,45	21,45	21,45
Verksamhetens intäkter, mkr	259,4	250,4	267,7	284,8	272,5
Verksamhetens kostnader, mkr	912,6	904,9	920,3	865,5	788,8
Avskrivningar	40,7	40,8	37,4	34,9	33,6
Årets resultat, mkr	13,7	-6,2	-14,8	23,1	54,4
Soliditet ¹ , %	34,4	35,9	35,3	36,8	34,0
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser ² %	4,8	3,0	3,3	5,4	1,6
Investeringar ³ , netto mkr	66,9	54,2	71,6	67,2	43,3
Självfinansieringsgrad ⁴ , %	2,9	-24,9	-33,4	17,4	-23,6
Långfristig låneskuld, mkr	294,0	264,0	264,0	264,0	290,5
Antal tillsvidareanställda	921	947	1 010	955	885
Antal årsarbetare	854,2	798,1	932,8	882,0	808,0

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

Självfinansieringsgrad⁴, definieras som Kassaflöde från den löpande verksamheten dividerat med nettoinvesteringar

Hylte kommuns folkmängd fortsätter sin nedåtgående trend. På tre år har befolkningen sjunkit med 341 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.

Under åren 2016-2017 ökade kommunens intäkter främst på grund av ersättningar som betalades ut från migrationsverket med anledning av mottagande av asylsökande och nyanlända flyktingar. Mottagandet har sedan minskat och i takt med det har även bidragen från migrationsverket minskat.

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. Vid bokslut 2018 uppvisade barn- och ungdomsnämnden en avvikelse på drygt 42 mkr jämfört med budget. Under 2019 har därför ett stort omställningsarbete påbörjats och i bokslut 2020 har verksamhetens kostnad minskat med ca 15 mkr. Med tanke på prisökningar och löneavtal är minskningen i realiteten dock högre än så. Omställningsarbetet har fortgått även under 2020.

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 att öka mer och mer under några år framöver.

Årets resultat för 2020 är 13,7 mkr jämfört med 2019 som hade ett negativt resultat på -6,2 mkr. I relation till skatter och generella stadsbidrag ligger resultatet på 1,9 procent vilket också är en godkänd nivå.

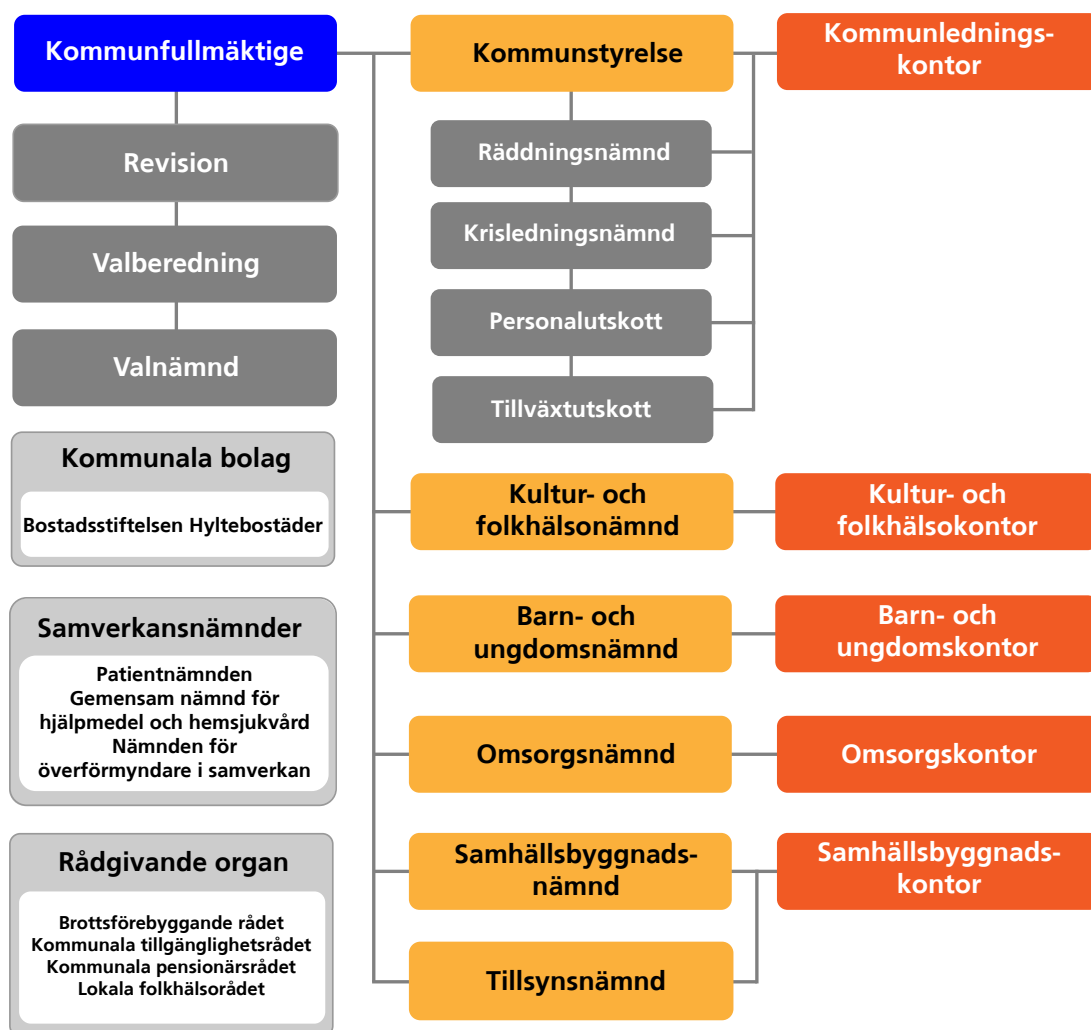
Investeringstakten är hög och med de svaga resultat som kommunen gjort de tidigare två åren är utrymmet för att finansiera investeringarna minimalt. Kommunens har ökat sin upplåning under året med 30 mkr för att kunna finansiera ombyggnaden av Örnaskolans kök. Låneskulden ligger numera på 294 mkr.

Mellan 2015 och 2018 utökades antal anställda med 239 varav 176 tillsvidareanställda. Mellan 2018 och 2019 minskades däremot antal anställda totalt med 130 varav 63 tillsvidareanställda vilket betyder att det fortfarande var drygt 100 fler anställda 2019 jämfört med 2015. Folkmännen vara dessutom högre 2019. Under 2020 har antalet anställda minskat med 35 varav 26 tillsvidareanställda, men befolkningen har minskat mer än tidigare år.

DEN KOMMUNALA KONCERNEN

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

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: Ann-Christine Johansson	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: Stefan Andersson	Tillsynsnämnden ansvarar för tillsynsverksamhet över Hylte kommuns övriga verksamheter inom bygg- miljö- och hälsoskyddsområdet

BOSTADSSTIFTELSEN HYLTEBOSTÄDER

Ordförande: Lars Sundberg
Verkställande funktionär: Charlotta Lindahl

Bostadsstiftelsen Hyltebostäder 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 Hyltebostäder även om Hyltebostäder bedrivs i form av en stiftelse.

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

VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING

Den svenska ekonomin försvagades under 2019 och fortsatte att försvagas ytterligare under 2020 varefter den väntas öka igen under senare delen av 2021. Avgörande för utvecklingen hänger naturligt samman med pandemin, smittspridningen, vaccinationsprogram och hur restriktioner i världen fortlöper. Eftersom tillväxten är lägre försvagas också arbetsmarknadsläget i Sverige.

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 sysselsättningen och det kommunala skatteunderlaget. Arbetsmarknadens återhämtning förväntas dock bli utdragen och de kommande två åren förväntas andelen arbetslösa ligga på omkring 9 procent.

*Källa SKR Cirkulär 20:57

BEFOLKNINGSUTVECKLING

En viktig parameter att följa för en kommun är befolkningsutvecklingen. Antal invånare har direkt koppling till skatteintäkter och efterfrågan på kommunal service. Följs även flyttningsmönster upp kan det underlätta i arbetet med att göra Hylte till en mer attraktiv kommun vilket kan leda till fler invånare på sikt. Mellan 2014 och 2017 ökade antalet invånare i Hylte kommun kraftigt. Under våren 2018 började sedan invånarantalet minska igen och har fortsatt minska under 2019 och 2020. Prognosen är att invånarantalet fortsätter minska även framöver.

Befolkningens åldersfördelning i en kommun har också stor påverkan på skatteunderlaget och vilken kommunal service som efterfrågas. Antal barn i förskola och grundskola minskade med 73 elever medan elever i gymnasiet ökade med ca 47 gymnasieelever under 2020. Antal invånare i ålder 65 och äldre ökade med 17. Samtidigt minskade befolkningen i arbetsför ålder, det vill säga där det största skatteunderlaget finns, med 123 personer.

ARBETSMARKNAD

Hylte kommun har en högre arbetslöshet än övriga kommuner i Halland och även högre än genomsnittet i riket. Årsmedelvärdet för arbetslösa under 2020 i Hylte låg på 10,1 procent vilket är en ökning med 1,9 procentenheter jämfört med 2019. Anledningen

till att Hylte kommun har hög arbetslöshet kan bland annat bero på att andelen utrikes födda är högre i Hylte kommun än i övriga hallandskommuner. Arbetslösheten är hög i den gruppen samtidigt som det är en grupp där arbetslösheten minskar snabbast i nuläget.

*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 8,2 procent, en ökning med 2,2 procentenheter. 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 korttidspermitteringar 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 korttidspermitteringar 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.

*Källa: Statistik över rikets arbetslöshet är hämtat från Statistiknyhet från SCB 2021-01-28.

*Källa: SKRs prognos av arbetslöshet är hämtat från SKR, MacroNytt-1-2021

PSYKISK OHÄLSA

De senaste åren har det varit fler ansökningar och anmälningar 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. Följderna av pandemin kommer troligen lämna negativa konsekvenser på folkhälsan. Under året har behovet av försörjningsstöd ökat och det finns en osäkerhetsfaktor hur det kommer utvecklas i framtiden.

VERKSAMHETSRISKER

PERSONALFÖRSÖRJNING

Under de närmsta sju åren kommer 166 medarbetare nå pensionsåldern vilket motsvarar ca 18 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.

REGIONAL ÖVERENSKOMMELSE OM HEMSJUKVÅRD

Region Halland och Hallands kommuner har en överenskommelse för hemsjukvården i Halland. Efter en granskning bildades en regional arbetsgrupp, med uppdrag att ta fram det underlag som behövs för att kvalitetssäkra de faktiska kostnaderna för den regionala hemsjukvården. Ett nytt, reviderat avtal har tagits fram för perioden 2021-04-01 till 2028-12-31 och avser hälso- och sjukvård på primärvårdsnivå som utförs i patientens bostad och där ansvaret för de medicinska åtgärderna är sammanhängande

över tid. Denna överenskommelse gäller under förutsättning att den godkänns av Regionfullmäktige och samtliga Kommunfullmäktige i Halland. Det är Region Halland som bär ansvaret för hemsjukvården och om en överenskommelse uteblir är det Regionen som får utföra hemsjukvården som idag utförs av Hylte kommuns sjukskötersketeam. Kommunfullmäktige i Hylte kommun har beslutat att godkänna avtalet.

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 har upplåning skett med 30 mkr. I planeringen för innevarande och kommande år finns en särskild investeringssatsning om 100 mkr som sträcker sig över en treårsperiod. Satsningen finansieras med lån. För att inte behöva låna ytterligare behöver ramen för övriga investeringar hållas på en låg nivå under motsvarande period.

När kommunens låneskuld utökas blir räntekostnaderna en osäkerhetsfaktor att ta med i beräkningarna. Ju högre låneskuld kommunen har desto mer ökar de finansiella kostnaderna vid en kommande räntehöjning.

PENSIONS-FÖRPLIKTELSE

Hylte kommun har ett pensionsåtagande uppgående till 238,9 mkr vid bokslut 2020. Det är en ökning med 2,4 mkr jämfört med bokslut 2019 då det uppgick till 236,5 mkr.

Pensionsförpliktelse	Koncern 2020	Koncern 2019	Kommun 2019	Kommun 2019
Total pensionsförpliktelse i balansräkningen, mkr				
a, Avsättning inkl. särskild löneskatt	11,7	11,5	11,7	11,5
b, Ansvarsförbindelse inkl. särskild löneskatt	212,4	213,6	212,4	213,6
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	14,8	11,4	14,8	11,4
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsstiftelse				
Summa pensionsförpliktelser (inkl. försäkring och stiftelse)	238,9	236,5	238,9	236,5
Förvaltade pensionsmedel- marknadsvärde, mkr				
Totalt pensionsförsäkringskapital, mkr	14,8	11,4	14,8	11,4
varav överskottsmedel	3,4	3,1	3,4	3,1
Totalt kapital pensionsstiftelse, mkr				
Finansiella placeringar avseende pensionsmedel (egen förvaltning), mkr				
Summa förvaltade pensionsmedel, mkr	18,2	14,6	18,2	14,6
Finansiering				
Återlånade medel, mkr	220,7	222,0	220,7	221,9
Konsolideringsgrad, %	99	99	99	99

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 212, mkr vilket är något lägre än vid bokslut 2019 då den låg på 213,6 mkr.

Del av pensionsförpliktelsen som tryggats genom försäkring avseende förpliktelser intjänade från och med 1998, pensionsavsättning är 14,8 mkr och det är en ökning med 3,4 mkr jämfört med föregående år.

Återlånade medel (skillnad mellan förpliktelse och marknadsvärdet för förvaldade pensionsmedel) uppgår till 220,7 mkr. Vid bokslut 2019 uppgick den till 221,9 mkr.

Kommunen följer RKR R10 från Rådet för kommunal redovisning gällande värdering och upplysningar om kommunens pensionsförpliktelser. Upplysningar om förpliktelsen finns i not 16.

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 jämlika villkor. Kommunen behöver därför arbeta utifrån alla hållbarhetsdimensioner, det vill säga ekologisk, ekonomisk och social hållbarhet.

TILLVÄXT- OCH UTVECKLINGSTRATEGI

Under 2019 startades arbetet med att ta fram en tillväxt- och utvecklingsstrategi för Hylte kommun. Strategin ska ta fram en plan för hur kommunen ska utvecklas fram till 2040, för att säkerställa att Hylte kommun även i framtiden ska vara en attraktiv kommun som utvecklas på ett hållbart sätt. Strategin kommer fokusera på ekonomisk tillväxt, men även faktorer kopplade till social hållbarhet som skapar förutsättningar för tillväxt, exempelvis en god folkhälsa och en välmående befolkning som kan och vill delta i samhällsutvecklingen. Under 2020 har arbetet begränsats till följd av pandemin.

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 har anställt en ungdomssamordnare och under 2020 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. Under året har Hylte kommun slutat använda fossil energi för uppvärmning av våra fastigheter.

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 kan kommunens verksamheter ansöka om medel till miljöinvesteringar. Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar om vilka ansökningar som ska tilldelas pengar.

HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

COVID-19

År 2020 har präglats 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.

I bokslutet 2020 har reservering gjorts med 2,1 mkr för statsbidrag gällande covid-19 perioden september-november. Den baserades på en försiktig bedömning av ansökan september-november 2020 på 3,0 mkr eftersom det tidigare inte lämnats full ersättning på ansökan och det kom signaler om att det totala belopp som avsatts av regeringen inte skulle räcka för full kostnadstäckning. I februari 2021 erhöles kr 3,0 mkr från Socialstyrelsen. Det finns inget beslut om ytterligare statsbidrag för december.

INVESTERINGAR

Av det totala investeringsutfallet har 42,3 mkr lagts på fastigheter. Flera av investeringarna som planerades slutföras under 2020 har blivit försenade vilket gjort att avskrivningar inte börjat beräknas under 2020 som planerat. Det innebär att avskrivningarna blivit lägre än förväntat. De totala investeringarna uppgick till 66,9 mkr och ca 28,7 procent av dem har finansierats genom att ta upp nytt lån på 30 mkr.

TVISTER

Under arbetet med ombyggnad av Unnaryds skola 2018 gjordes ett inbrott på byggarbetsplatsen. Kommunen har krävt ersättning av ett byggföretag på 0,3 mkr. Företaget har inte betalat och det pågår en rättslig process i ärendet.

DIGITALISERING

Pandemiåret 2020 har inneburit en snabb utbyggnad av den digitala infrastrukturen i Hylte kommun. Digitala möten har blivit en ny vardag för så väl medarbetare och politiker som omsorgstagare och elever. De politiska mötena har flyttat in i plattformen Zoom, så även besök inom omsorgen. Många medarbetare har arbetat hemifrån under året och i takt med strängare rekommendationer sker majoriteten av alla möten digitalt i olika plattformar. Under våren 2021 har alla medarbetare i Hylte kommun tillgång till Teams där digitala möten kan genomföras.

För att skydda Hylte kommuns IT miljö och användare av denna, så har kommunen bl.a. brandväggar anslutna mot internet, antivirusprogram i datorerna och SPAM filtrering av email flödena, det finns även webbfiltrering vid internetsurf för att hindra olämpligt material och detektering av material som är klassat som sexuella övergrepp på barn (barnporr).

STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV DEN KOMMUNALA VERKSAMHETEN

KONCERNEN HYLTE KOMMUN

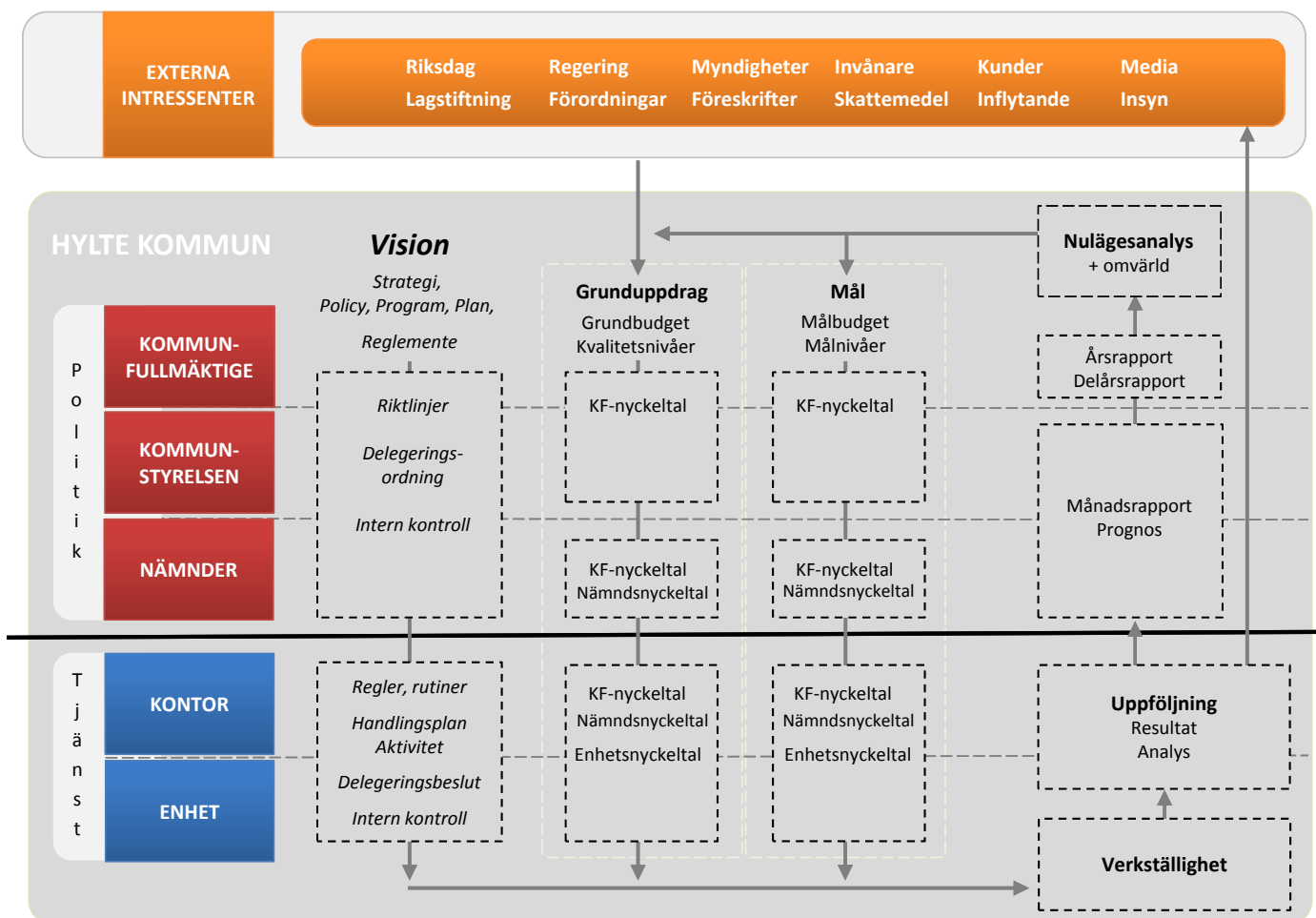
Hylte kommun styr verksamheten med hjälp av en antagen styrmodell som beskrivs övergripande nedan. Bostadsstiftelsen Hyltebostäder styrs av en stiftelseurkund. Mellan Hylte kommun och stiftelsen finns ett förvaltningsavtal gällande de fastigheter som Hyltebostäder förvaltar för kommunens räkning. Uppföljning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

Samtliga nämnder har beslutat om reviderad internkontrollplan 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 2020 har delvis god ekonomisk hushållning uppnåtts. På koncernnivå har fullmäktige ännu inte beslutat om nyckeltal vilket gör att bedömning av god ekonomisk hushållning endast görs på kommunens resultat vid bokslut 2020.

UPPFÖLJNING AV GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

HYLTE KOMMUNS DEFINITION

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.

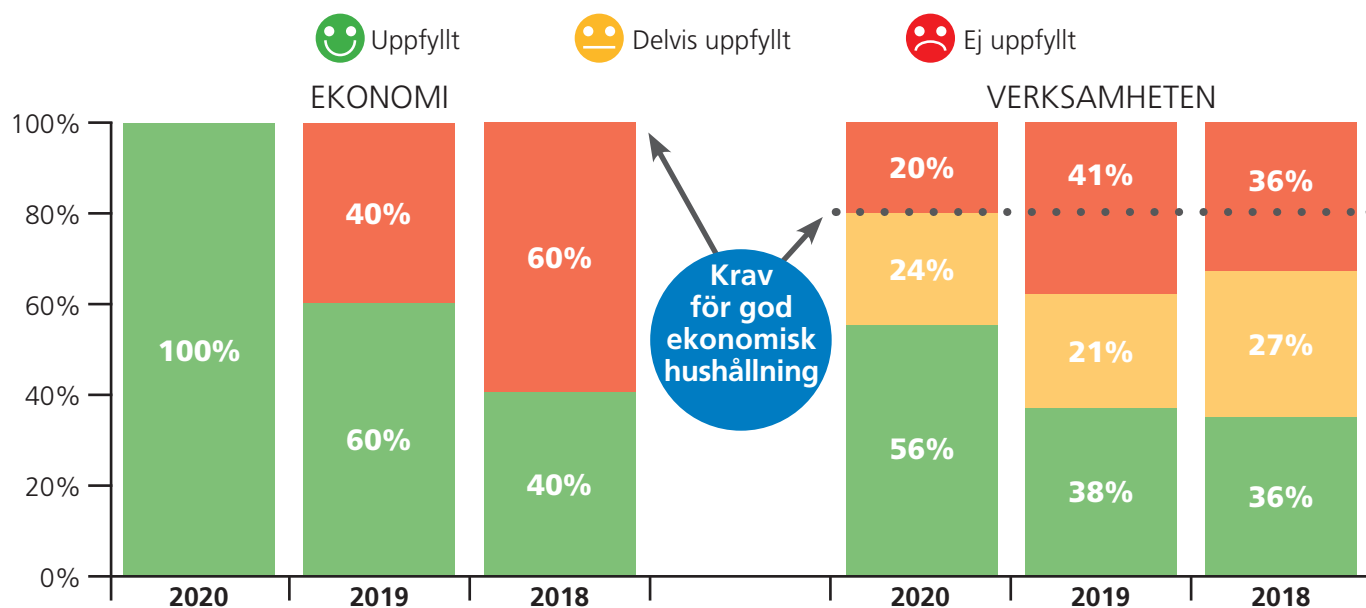
Röd Nivå: Under 80 procent av de finansiella kvalitetsnivåerna och under 80 procent av accepterade och delvis accepterad kvalitetsnivåer för verksamheterna. Vid ett resultat som understiger något av dessa kriterier har kommunen inte nått målet om god ekonomisk hushållning.

Bedömningen görs där det finns resultat.

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING 2020

Kommunfullmäktige har antagit fem finansiella nyckeltal och samtliga uppnådde i bokslutet god kvalitet, det vill säga 100 procent. Fullmäktige har beslutat om 37 nyckeltal för verksamheterna. Av dessa är det tre som inte utvärderats vid bokslutet och de är därmed inte med i värderingen av god ekonomisk hushållning. Av de 34 nyckeltal som utvärderats uppnådde 80 procent god eller delvis god kvalitet, medan 7

nyckeltal inte uppnådde god kvalitet. *Utifrån kommunfullmäktiges definition har kommunen uppnått god ekonomisk hushållning under 2020.* Vad gäller de finansiella målen uppfyller de kriterierna för god ekonomisk hushållning medan verksamheternas nyckeltal uppfyller delvis god ekonomisk hushållning.



När en jämförelse sker mellan åren har resultatet av de finansiella nyckeltalen förbättrats jämfört med 2019. Nyckeltalen har inte förändrats mellan åren vilket gör att jämförelsen är tydlig. Verksamhetens nyckeltal och mätmetoder har däremot förändrats vilket gör att det krävs analyser på nyckeltalsnivå för att göra en bra jämförelse mellan åren.

Resultatet av uppföljningen av nyckeltalen vid bokslutet visar förbättring, främst bland verksamheternas nyckeltal. Av de verksamhetsmässiga kvalitetsnivåerna har 56 procent av nyckeltalen uppnått god kvalitet. Det är 18 procentenheter bättre än 2019. Däremot har andelen delvis uppnådd kvalitet förbättrats med 3 procentenheter. Det gör att andel nyckeltal som ej uppnått god kvalitet har minskat med 20 procentenheter. De nyckeltal som ej uppnått god kvalitet finns främst inom Kultur-och Folkhälsonämnden. Nämndens bedömning är att coronapandemin har i stor utsträckning påverkat situationen på arbetsmarknaden men även på gymnasie- och vuxenutbildningen.

Resultatet av utvärderingen av de finansiella nyckeltalen visar på en förbättring av kvaliteten. Samtliga fem nyckeltal har uppnått god kvalitet. Årets resultat i förhållande till skatter och statsbidrag har under 2020 påvisat ett positivt utfall på 13,7 mkr och därmed en accepterad kvalitetsnivå på 1,9.

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

NÄRINGS LIV 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	2020	2019	2018	Acceptabel kvalitetsnivå
Årets resultat i relation till skatteintäkter och generella statsbidrag (%)	😊 1,9	😞 -0,9	😞 -2,2	1,9
Soliditet (%)	😊 34,4	😊 36,0	😊 35,3	28
Nämndernas budgetavvikelse (%)	😊 -0,8	😊 -0,6	😞 -7,0	+/- 1,0
Självfinansieringsgrad av kommunens investeringar (%)	😊 100	😊 100	😊 100	95
Långfristiga låneskulden i relation till anläggningstillgångarnas värde (%)	😊 50,5	😊 47,0	😊 48,9	60

Av de ekonomiska kvalitetsnivåerna har fem av fem uppfyllts. Årets resultat har gått från negativt till positivt utfall och uppfyller således kvalitetsnivån som beslutats. Nyckeltalet som mäter nämndernas budgetavvikelse ligger fortsatt på godkänd nivå från föregående år vid bokslutet. Soliditeten har gått ner något till skillnad från den långfristiga låneskulden i relation till anläggningstillgångarnas värde som förbättrats.



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	2020	2019	2018	Acceptabel kvalitetsnivå
Andel som kommer ut i arbete eller studier efter avslut inom arbetsmarknadsverksamhet (%)	😞 11	9	14	45
Andel i arbete eller studier 90 dagar efter avslutad etablering	😞 21	X	X	35
Andel deltagare som tre månader efter start i arbetsmarknadsverksamhet upplever att de står närmare arbetsmarknaden	😊 75	X	X	75

Coronapandemin har ytterligare försvårat situationen på arbetsmarknaden och arbetslösheten i Hylte har ökat, vilket gör att det är svårare att få arbete. Målnivåerna för andelen som går vidare till arbete och studier nås inte. Deltagarna har de senaste åren också haft sämre förutsättningar när det gäller språkkunskaper och utbildningsnivå. Det behöver ske en utveckling av arbetet med att motivera personer till studier. Arbetsmarknadsenheten har under året utökat samverkan med Kompetenscentrum och har nu större tillgång till studie- och yrkesvägledning.



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	2020	2019	2018	Acceptabel kvalitetsnivå
Andel godkända elever av de som slutför kurser på grundvux (%)	🟡 85	87	91	99
Andel godkända elever av de som slutför kurser på gymnasievux (%)	🟡 89	87	92	99
Nöjdhet förskola (%)	😊 77	76	85	75
Andel elever i åk.9 som är behöriga till ett yrkesförberedande program, kommunala skolor (%)	🟡 81	72	76	91
Genomsnittligt meritvärde i åk. 9, 17 ämnen, kommunala skolor	😊 212	208	198	210
Nöjdhet grundskola (åk 2, 5 och 8) (%)	🟡 68	64	79	75
Nöjdhet vuxenutbildningen (%)	X	73	74	91
Andel godkända elever SFI (%)	😊 90	22	27	45
Andel som fått plats på förskola på önskat placeringsdatum (%)	🟡 81	85	42	91
Väntetid i antal dagar från önskat placeringsdatum till faktiskt placeringsdatum (medelvärde)	😊 25	40	67	30
Väntetid i antal dagar till utbildning i svenska för invandrare (SFI)	🟡 240	129	100	31
Nöjdhet Introduktionsprogrammet (IM) (%)	X	75	64	91

Inom området utbildning och barnomsorg uppfyller fyra av tolv nyckeltal kvalitetsnivån som fullmäktige beslutat. Omställningsarbetet för att komma i budget i balans till 2021 pågår utifrån de handlingsplaner som är gjorda i förskola och grundskola. Kontinuerliga uppföljningar görs med rektorerna varje månad tillsammans med ekonomi- och personalenheten. Liksom föregående år tar omställningsarbetet tid och den största effekten är klar först vid läsårsskiftet samt inför årsskiftet. 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. Anledningen är att undersökningen görs normalt under våren men gjordes under oktober-november i år.



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	2020	2019	2018	Acceptabel kvalitetsnivå
Andel som är nöjda vid fysiska besök inom kultur- och fritidsverksamheten (%)	😊 92	92	97	80
Invånare 16-84 år med bra självskattat hälsotillstånd	😊 70	X	X	70

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



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	2020	2019	2018	Acceptabel kvalitetsnivå
Andel tjänliga vattenprov och tjänligt med anmärkning (%)	😊 100	100	92	100
Antal överklagade beslut som ändrats efter överprövning	😊 2	1	2	2
Andel bygglov som klarar en handläggningstid på tio veckor (%)	😊 98	99	90	98

Nyckeltalen inom Bygga, bo och miljö visar god kvalitet och samtliga nyckeltal uppfyller accepterad kvalitetsnivå.



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	2020	2019	2018	Acceptabel kvalitetsnivå
Andel barn och ungdomar som upplever det som lätt att få kontakt med socialsekreteraren (%)	😞 84	80	77	91
Andel ej återaktualiserade barn och ungdomar 0-12 år ett år efter avslutad utredning eller insats (%)	😊 100	94	73	91
Andel ej återaktualiserade ungdomar 13-20 år ett år efter avslutad utredning eller insats (%)	😊 98	82	86	91
Andel långtidsförsörjningstagare av totalt antal personer med ekonomiskt bistånd (%)	😞 32	32	24	30
Andel som är nöjda med den hjälp och det stöd de får inom LSS (%)	😊 100	79	69	74
Andel som är nöjda med sin hemtjänst (%)	😊 95	96	94	88
Andel som är nöjda med sitt särskilda boende (%)	😞 85	83	87	90
Antal personal som en hemtjänsttagare möter under 14 dagar	😊 15	14	12	16
Responstid räddningstjänsten – andel som får hjälp inom 20 minuter (%)	😊 98	95	96	95
Väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till erbjudet inflyttningsdatum till särskilt boende	😞 42	24	64	36
Väntetid i antal dagar från första kontakttillfället för ansökan vid nybesök till beslut inom försörjningsstöd	😞 28	24	21	10
Andel ej återaktualiserade personer med försörjningsstöd ett år efter avslutad försörjningsstöd	😞 73	X	X	75

Inom området omsorg och hjälp uppnås god kvalitet i sex av tolv nyckeltal. Resultatet för väntetiden till särskilt boende har ökat från 24 till 42 dagar. Detta beror dels på pågående renoveringar av lägenheter i kombination med många sökande och få platser, dels den osäkra utvecklingen av Covid-19. Även väntetiden till beslut inom försörjningsstöd har ökat något men efter effektivisering av arbets sättet under senare delen av 2020, har väntetiden minskat. I övrigt har nyckeltalen förbättrats något samtidigt som andelen som är nöjda med den hjälp de får inom LSS och andelen ej återaktualiserade barn och ungdomar ett år efter avslutad utredning har gått upp till 100/98 procent under 2020.



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		2020	2019	2018	Acceptabel kvalitetsnivå
Andel som får svar vid kontakt med kommunen via telefon och e-post (%)	😊	91	91	91	60
Andel som upplever ett gott bemötande vid kontakt med kommunen (%)	😊	90	90	87	82
Nöjd medarbetare	😊	76	X	77	74
Kvaliteten på kommunens webbplats (%)		X	X	80	75
Sjukfrånvaro kommunalt anställda, totalt (%)	😞	8	7	7	5,5

Inom området kommun och politik, som innehåller övergripande nyckeltal, har endast nyckeltalet avseende sjukfrånvaro inte uppnått acceptabel kvalitetsnivå. Att nyckeltalet har försämrats beror med största sannolikhet på pandemin och rekommendationerna om att stanna hemma vid minsta symtom. Resultatet av medarbetarenkäten 2020 visar ett HME-index (Hållbart Medarbetarengagemang) för Hylte kommun på 76 vilket kommer att utvärderas och analyseras under första kvartalet 2021. Nyckeltalen avseende andel som får svar vid kontakt med kommunen samt upplever ett gott bemötande vid kontakten visar senast tillgängliga mätning från 2019.



UPPFÖLJNING AV EKONOMISK STÄLLNING

KONCERNEN

I koncernen ingår Hylte kommun och Bostadsstiftelsen Hyltebostäder (100 procent). Koncernen redovisar vid bokslut 2020 ett positivt resultat på 20,2 mkr. Kommunens goda resultat beror till största delen av ökade statsbidrag och Hyltebostäder fortsätter att bidra positivt till koncernresultatet med 3,6 mkr. Jämfört med bokslut 2019 är soliditeten lägre beroende på upptagna lån både i kommunen och i Hyltebostäder. Kassalikviditeten har ökat och är nästan tillbaka på nivån vid bokslut 2017. Därmed har koncernens kortsiktiga betalningsförmåga förbättrats.

NYCKELTAL FÖR KONCERNEN	2020	2019	2018	2017	2016
Årets resultat, mkr	20,2	-0,2	-6,7	30,8	74,4
Soliditet, %	36,7	38,6	38,0	37,1	35,1
Kassalikviditet, %	92,7	66,2	67,6	101,4	119,5

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	2020	2019	2018	2017	2016
Årets resultat, mkr	13,7	-6,2	-14,8	23,1	54,4
Årets resultat i förhållande till skatteintäkter och utjämning, %	1,9	-0,9	-2,2	3,6	9,0

Efter en period av mycket starka ekonomiska år mellan 2015 och 2017 redovisade Hylte Kommun ett negativt resultat under 2018 och 2019. År 2020 har resultatet förbättrats avsevärt till 13,3 mkr vilket dels beror på ökade statsbidrag. 11,7 mkr har återförts och tagits upp som intäkt för tidigare stadsbidrag kopplade till flyktingmottagning.

Kommunfullmäktige har beslutat att resultatet minst ska vara 1,9 procent av kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag och det uppnås 2020. Under året har det huvudsakligen kring Coronapandemin vilket påverkat att planer och genomförande har skjutits på framtiden. Reservering har gjorts med 5,0 mkr för att kunna möjliggöra beslutade uppskjutna åtagande.

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

SKATTE- OCH NETTO KOSTNADSUTVECKLING	2020	2019	2018	2017	2016
Skatteintäkter och utjämning, mkr	707,7	689,0	674,5	639,4	605,6
förändring i %	2,7	2,1	5,5	5,6	13,4
Verksamhetens nettokostnad inkl finansnetto	694,0	695,2	689,3	616,3	551,1
förändring i %	-0,2	0,9	11,8	11,8	7,3

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 har även fortsatt under 2020 där vi haft ökade skatteintäkter samtidigt som verksamhetens nettokostnad minskat något.

NÄMNDERNAS AVVIKELSE

NÄMND	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Avvikelse i procent	Bokslut 2019
Kommunfullmäktige	869	742	127		860
Valnämnd	0	0	0		246
Kommunstyrelsen	51 762	59 648	-7 886	-15,2	48 150
varav kommunfastigheterna	-500	1 070	-1 570		631
Kommunstyrelsen exkl fastigheterna	52 262	58 578	-6 316	-12,1	47 519
Räddningsnämnden	13 706	13 137	568	4,1	12 952
Samhällsbyggnadsnämnden	27 468	26 825	643	2,3	26 539
Tillsynsnämnden	142	75	67		89
Kultur- och folkhälsonämnden	162 852	162 602	250	0,2	66 482
Revisionen	969	968	0		1 121
Överförmyndaren	898	777	121		906
Barn- och ungdomsnämnden	249 885	249 291	593	0,2	362 603
Omsorgsnämnden	199 377	199 224	153	0,1	188 713
Summa	707 927	713 290	-5 363	-0,8	708 662

Nämnder och styrelser redovisar vid bokslut 2020 en samlad negativ budgetavvikelse på 5 363 tkr vilket motsvarar -0,8 procent av nämndernas budget. Kommunfullmäktige har beslutat att budgetavvikelsen får vara högst 1 procent vilket betyder att god kvalitet uppnås för 2020.

KOMMUNSTYRELSEN redovisar en negativ avvikelse på 7 886 tkr vilket motsvarar -15,2 procent av budgeten. Exkluderas kommunfastigheterna som redovisar ett resultat på -1570 tkr, blir avvikelsen -6316 tkr, vilket motsvarar -12,1 procent. Den negativa avvikelsen beror till stor del på avgångsvederlag för tidigare kommundirektör samt övergångsperioden med den nya kommunchefen. Även IT-verksamheten har haft ökade kostnader under året efter övergång till ny partner för nät och datakommunikation samt nytt dyrare avtal för IT-drift och support. En annan förklaring till den negativa avvikelsen är Kommunstyrelsens beslut att avsätta 1 950 tkr för att medfinansiera Bonadsmuséet i Unnaryd.

Kommunfastigheterna har inte uppnått sitt besparingskrav utan visar en negativ avvikelse på 1 570 tkr till följd av tomställda lokaler och kostnader för skadegörelse.

RÄDDNINGSNÄMNDEN redovisar en positiv avvikelse på 568 tkr vilket motsvarar 4,1 procent av budgeten. Den positiva avvikelsen förklaras till stor del av en projektanställning för civilt försvar som upphört. Delvis hänförs även den positiva avvikelsen till coronapandemin som påverkat verksamheten i form av uppskjutna aktiviteter, utbildningar samt minskat antal uttryckningar.

SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN uppvisar efter periodisering VA och avsättning deponi, vid bokslutet en avvikelse på 643 tkr, vilket motsvarar 2,3 procent av nämndens budget.

De positiva avvikelserna beror bland annat på att det under året inkommit fler ansökningar för bygglov som gör att fysisk och teknisk planering visar en positiv avvikelse med 817 tkr. Mindre kostnader gällande vinterväghållning skapar en positiv avvikelse på 823 tkr. Mer bidrag än förväntat för nystartsjobb och mindre inköp av förbrukningsinventarier resulterar i en positiv avvikelse på 371 tkr. Färdtjänst har under året en negativ avvikelse på 1 289 tkr på grund av ökade kostnader i samband med Covid-19. Underskott från 2019 och översvämningarna i början av året innebär ökade kostnader för vatten och avloppsverksamheten som resulterar i en negativ avvikelse på 1 796 tkr. Nytt avtal med leverantör gällande avfallshantering leder till en negativ avvikelse på 2 460 tkr.

KULTUR- OCH FOLKHÄLSONÄMNDEN redovisar en positiv avvikelse på 250 tkr, vilket motsvarar 0,2 procent av nämndens budget. Under 2020 har nämnden prognostiserat ett underskott, vilket kan härledas till kostnader för ekonomiskt bistånd där kommunfullmäktige beviljat tilläggsanslag på 6 000 tkr. Verksamheten gymnasieskola visar ett negativt resultat på 3 650 tkr, vilket är en klar förbättring jämfört med tidigare prognoser. Trots fler elever är kostnaderna för höstterminen mindre än jämfört med vårterminen. Verksamheten gymnasiesärskola visar ett positivt resultat på 2 573 tkr. Det beror på färre elever än budgeterat. Fritidsgårdsverksamheter visar ett positivt resultat på 964 tkr. Det beror på att verksamheten haft mindre kostnader för aktiviteter och inköp än budgeterat samt att en vakant tjänst inte har ersatts.

BARN- OCH UNGDOMSNÄMNDEN redovisar en positiv avvikelse på 593 tkr, vilket motsvarar 0,2 procent av nämndens budget. Förskolans verksamhet visar vid årets slut en positiv avvikelse med 4 473 tkr, vilket främst beror på att barnantalet varit lägre än planerat och därför har de medel som avsatts

centralt för avräkning inte behövt användas men också återhållsamhet av inköp samt utbildningsinsatser på grund av pandemin. Skolskjutskostnaderna för grundskolan uppvisar positiv avvikelse vid årets slut med 981 tkr, bland annat har avräkningen från Hallandstrafiken blivit lägre än jämfört med tidigare år. Interkommunala avgifter för de elever som valt grundskola och barnomsorg i annan kommun visar negativ avvikelse med 2 704 tkr, (netto, tagit hänsyn till intäkter som Hylte fakturerar annan kommun).

OMSORGSNÄMNDEN redovisar en positiv avvikelse på 153 tkr, vilket motsvarar 0,1 procent av nämndens budget. Verksamheten som bedrivs enligt LSS och SFB visar en positiv avvikelse på 2 892 tkr, detta beror bland annat på personalsamordning i verksamheterna. Förebyggande verksamhet visar en positiv avvikelse på 763 tkr som främst beror på att dagverksamheterna har varit stängda och personalfrånvaro som inte har ersatts fullt ut. Vård och omsorg visar en negativ avvikelse på 2 209 tkr, denna förklaras till stor del på grund av merkostnader gällande skyddsutrustning. Personlig assistans visar en negativ avvikelse på 2 173 tkr som beror på extraförstärkning.

SOLIDITET

SOLIDITET (%)	2020	2019	2018	2017	2016
Soliditet enligt balansräkningen	34,4	36,0	35,3	36,8	34,0
Soliditet inklusive ansvarsförbindelsen	4,8	3,0	3,4	5,4	1,6

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 investeringstakt. Kommunfullmäktige har beslutat att god kvalitet är en soliditet över 28 procent. Då soliditeten för 2020 uppgår till 34,4 procent innebär det att nyckeltalet uppnår god kvalitet för bokslutet. Det är en marginell försämring mot föregående år då soliditeten låg på 36 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 likvärd 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 4,8 procent vid bokslutet vilket är högre än vid föregående bokslut då den låg på 3,0 procent.

SJÄLVFINANSIERINGSGRAD AV INVESTERINGAR

För att finansiera kommunens beslutade höga investeringstakt har nya lån upptagits. Självfinansieringsgraden uppgår fortfarande till 100 procent vid bokslutet. Vid bokslutet uppgick kommunens sammanlagda investeringar till 66,9 mkr. Utrymmet för självfinansiering motsvarade 76,4 mkr. Eftersom finansiering har skett med nyupptagna lån betyder det att kommunens likvida medel har ökat under året.

LÅNGFRISTIGA SKULDER

LÅNGFRISTIGA SKULDER (MKR)	2020	2019	2018	2017	2016
Långfristig låneskuld	294,0	264,0	264,0	264,0	290,5
Långfristig låneskuld i förhållande till anläggningstillgångar %	50,5	47,0	48,9	51,9	59,6

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 har under året ökat från 264 mkr till 294 mkr. Den långfristiga låneskulden i förhållande till anläggningstillgångar har ökat till 50,5 procent, men uppfyller kravet som kommunfullmäktige satt upp och uppnår god kvalitet.

LIKVIDITET

LIKVIDITET (%)	2020	2019	2018	2017	2016
Kassalikviditet	77,9	58,6	79,8	110,6	133,5

Kommunens kassalikviditet, som är ett mått på kommunens kortsiktiga betalningsförmåga, har under året ökat från 58,6 procent till 77,9 procent. Att kassalikviditeten är under 100 procent innebär att kommunens kortfristiga skulder är större än kommunens kassa och kortsiktiga fordringar. Den ökade kassalikviditeten visar att kommunens kortsiktiga betalningsförmåga har förbättrats under året.

EGET KAPITAL

Mellan 2015 och 2017 ökade det egna kapitalet med 78 mkr bland annat med anledning av inkomna statsbidrag för flyktmottagandet. 2018 och 2019 har kommunen gjort negativa resultat vilket medfört att det egna kapitalet nu har minskat med 24 mkr. Nu 2020 är det ett positivt resultat med 13,7 mkr varav avsättning till resultatutjämningsreserv, RUR, kan ske med 6,5 mkr. RUR kan disponeras vid tillfälliga konjunkturnedgångar utan att neddragningar av verksamheten behöver vidtas. Hylte kommun fick 2015 ett särskilt statsbidrag på 43,2 mkr med anledning av flyktingsituationen. Dessa intäktsfördes enligt anvisningar 2016 vilket medförde att 42,1 mkr kunde sättas av till resultatutjämningsreserven, RUR. Under året har migra-

tionsverket beslutat ge avslag på ansökningar gjorda 2017 och 2018. Ansökningarna gällde kostnadsersättning för moduler kopplat till den utökande verksamheten inom skola och barnomsorg orsakad av mottagandet av asylsökande 2015-2016. Eftersom den här typen av kostnader har ett tydligt samband med intäkterna som migrationsverket betalade ut 2015 har de uppbokade intäkterna under 2019 bokförts direkt mot eget kapital. Kvarvarande skuldförda medel från migrationsverket 11,7 mkr har år 2020 återförts och bokförts som intäkt i resultaträkningen.

KASSAFLÖDESANALYS

Jämfört med bokslut 2019 har kommunens likvida medel ökat med 37,0 mkr från 15,0 mkr till 52,0 mkr vid bokslut 2020. Kommunens ökade kassa beror dels på det positiva resultatet och dels på nyupptaget lån. Kommunen hade totalt ett utrymme på 76,4 mkr för att självfinansiera investeringar men investerade för 66,9 mkr. De ökade likvida medlen leder till en ökad kassalikviditet men för att finansiera kommande investeringar kommer kommunen se över möjligheterna att låna upp kapital.

PENSIONSSKULD

PENSIONSSKULD (MKR)	2020	2019	2018	2017	2016
Pensionsförpliktelser, avsättning inkl särskild löneskatt	11,7	11,5	11,1	10,1	9,7
Pensionsförpliktelser, ansvarsförbindelse inkl särskild löneskatt	212,4	213,6	219,6	219,0	222,7
Pensionsförpliktelser som tryggats i pensionsförsäkring	14,8	11,4	8,3	5,5	4,2
Total pensionsskuld	238,9	236,5	239,0	234,6	236,6
Förändring i procent	1,0	-1,0	1,9	-0,8	-1,7

I bokslut 2020 uppgår den totala pensionsskulden i kommunen till 238,9 mkr. Det är en ökning med 2,4 mkr jämfört med föregående år och nästan i nivå med 2018 års pensionsskuld.

KOMMUNENS BORGENSÅTAGANDE

Kommunen tecknar i vissa fall borgen för lån för Bostadsstiftelsen Hyltebostäder och andra externa verksamheter. Kommunens samlade borgensåtagande för lån var 134,9 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.

KÄNSLIGHETSANALYS

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

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. Resultaten har förbättrats både vad gäller nyckeltalen för verksamheterna och de ekonomiska nyckeltalen, jämfört med bokslut 2019.

De nyckeltal som inte uppnår god kvalitet vid utvärderingen analyseras vidare under våren. Det är viktigt att fokus läggs på analyserna av verksamheternas nyckeltal. Resultaten har försämrats de senaste åren och de åtgärder som vidtagits börjar nu synas.

Under den senaste femårsperioden hade kommunen inledningsvis en god ekonomisk ställning. Under 2017 vände det och intäktsutvecklingen började stagnera samtidigt som kostnadsutvecklingen tog fart. 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. Vid bokslut 2019 visar det

sig att kostnaderna ökar i något mindre takt än intäkterna och vid bokslut 2020 har detta fortsatt. Det tyder på att kommunen är på rätt väg men det krävs ytterligare åtgärder för att bibehålla god kvalitet ska uppnås i samtliga ekonomiska nyckeltal.

Kommunens likviditet har ökat igen efter att ha minskat kraftigt de senaste åren. Investeringsstakten har varit hög trots svaga resultat. Fortsätter investeringsstakten behöver kommunen fortsatt låna upp kapital. Investeringar innebär också högre kostnader för avskrivningar.



BALANSKRAVSRESULTAT

I balanskravsutredningen har justering för realisationsvinster gjorts med 0,3 tkr.

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 koncernen. Hylte kommun har inget underskott att återställa då 2018 års negativa resultat undantogs men hänvisning till synnerliga skäl.

Under åren 2015-2016 flyttade många nyanlända till Hylte kommun 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 nyanlända och asylsökande var barn och unga som hamnade inom barn- och ungdomsnämndens verksamheter. Nämnden tvingades därför på kort tid att utöka sina verksamheter. I takt med att befolkningen minskar behöver nu nämnden anpassa sin verksamhet efter de förhållanden som gäller i nuläget.

Ett större omställningsarbete har genomförts inom barn- och ungdomsnämnden. Eftersom omställningsarbetet beräknades ta två år att genomföra för full effekt beslutade fullmäktige att tillskjuta 26,5 mkr till barn- och ungdomsnämnden under våren 2019 och 7 mkr inför 2020. Då resultatet stannade på 13,7 mkr för 2020 är behovet av resultatutjämningsreserven inte aktuellt.

Med resultatet bokslut 2020 13,7 mkr kan avsättning ske till RUR med 6,5 mkr vilket medför att nivån återgår till nästan samma värde som 2018.

BALANSKRAVSUTREDNING	2020	2019	2018
Årets resultat enligt resultaträkning	13,7	-6,2	-14,8
Samtliga realisationsvinster	0,0	0,0	-0,2
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	13,7	-6,3	-15,0
Undantag på grund av synnerliga skäl			15,3
varav			
Personlig assistans			4,1
Institutions- och familjevård barn och unga			9,1
Övrig vuxenvård			1,1
Färdtjänst			1,0
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-6,5		
Användning av medel från resultatutjämningsreserv		6,3	
Årets Balanskravsresultat	7,2	0,0	0,3

RESERVERING TILL ELLER FRÅN RUR	2020	2019	2018
Ingående värde	64,3	70,6	70,6
Reservering till RUR	6,5	0	0
Disponering av RUR	0	-6,3	0
Utgående värde	70,8	64,3	70,6

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, är det viktigt för kommunen att både kunna behålla och rekrytera nya medarbetare. Det är också viktigt att dessa grupper upplever en löneutveckling motsvarande grannkommunernas.

KONCERNEN PERSONALEN I SIFFROR	2020	2019	Avvikelse
Antal anställda	1060	1097	-37
Tillsvidareanställda	944	971	-27
Visstidsanställda	116	126	-10
Antal pensioneringar	31	19	12
Personalkostnader (mkr)	557,7	565,9	-8,2
Årsarbetare	877,2	823,1	54,1

MEDARBETARE I HYLTE KOMMUN

I koncernen arbetar 1 060 anställda varav 23 inom Bostadsstiftelsen Hylte bostäder. Inom bostadsstiftelsen är andelen män 70 procent och i kommunen är andelen män 17,05 procent. Medelåldern inom kommunen är 44,9 år medan den i stiftelsen är 45 år. Genomsnittlig anställningstid är lägst inom Hylte bostäders verksamhet med 6,4 år medan den i kommunen ligger på 12,5.

KOMMUNEN PERSONALEN I SIFFROR	2020	2019	Avvikelse
Antal anställda	1037	1072	-35
Tillsvidareanställda	921	947	-26
Visstidsanställda	116	125	-9
Andel män %	17,05	17,6	-0,55
Andel kvinnor %	82,95	82,4	0,55
Genomsnittlig anställningstid	12,5	12,39	0,11
för män	8,06	7,9	0,16
för kvinnor	13,35	13,3	0,05
Medelålder (år)	44,9	43	1,9
Medelsysselsättning (%)	92,8	91,4	1,4
Antal pensioneringar	30	19	11
Personalkostnader (mkr)	544,3	550,7	-6,4
Årsarbetare	854,2	798,1	56,1

Den 31 december 2020 hade Hylte kommun 1 037 medarbetare. Av dessa var 921 tillsvidareanställda och 116 visstidsanställda. Det innebär en minskning med 35 medarbetare i förhållande till föregående år. Både antalet tillsvidareanställda och antalet visstidsanställda har minskat

HYLTBOSTÄDER

PERSONALEN I SIFFROR	2020	2019	Avvikelse
Antal anställda	23	25	-2
Tillsvidareanställda	23	24	-1
Visstidsanställda	0	1	-1
Andel män %	70	72	-2
Andel kvinnor %	30	28	2
Genomsnittlig anställningstid	6,4	5,77	0,63
för män	8,68	7,29	1,39
för kvinnor	2,96	1,98	0,98
Medelålder (år)	45	44,5	0,5
Medelsysselsättning (%)	100	100	0
Antal pensioneringar	1	0	1
Personalkostnader (mkr)	13,4	15,2	-1,8
Årsarbetare	23	25	-2

PENSIONER OCH MINNESGÅVOR

Under 2020 har 30 medarbetare gått i pension. De närmaste sju åren kommer 166 medarbetare att nå pensionsåldern vilket motsvarar ca 18 procent av kommunens tillsvidareanställda medarbetare, det vill säga en knapp femtedel. De största pensionsavgångarna finns inom grupperna omsorgsassistenterna och lärarna. Under året har 8 medarbetare och 1 politiker fått minnesgåvor för 25 års anställning eller uppdrag.

REKRYTERING OCH KOMPETENSFÖRSÖRJNING

PENSIONSavgångar	2021–2025	2026–2027	Totalt
Omsorgsassistenterna	34	21	55
Legitimerad personal (OK/skolsköterska)	6	3	9
Lärare (grundskola o gymnasie)	12	15	27
Förskollärare	8	6	14
Fritidspedagog	4	2	6
Barnskötare/dagbarnvårdare	4	8	12
Eleveassistenter	4	0	4
Fastighet/park/anläggning	0	0	0
Kost- och lokalvårdspersonal	9	3	12
Administrativ personal	6	5	11
Chefer	2	7	9
Teknisk personal	1	0	1
Övriga	4	2	6
Totalt	94	72	166

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

Kompetensförsörjning är en stor utmaning. Rekryteringsbehovet kommer att vara stort till följd av bland annat ökade pensionsavgångar. Under året har arbete med en kompetensförsörjningsstrategi, traineeprogrammet omarbetas av en utvecklingsgrupp inom de halländska kommunerna samt Region Halland, Chef och ledarskapsprogrammet och projektet Rätt till heltid varit åtgärder för att attrahera och behålla medarbetare. Inom Omsorgskontoret och Barn- och ungdomskontoret är kompetensförsörjning en av de största utmaningarna framöver. Det är framförallt behovet av undersköterskor till omsorgsarbete som måste tillgodoses för att upprätthålla god omvårdnad. Inom Barn- och ungdomskontoret är det legitimerade förskollärare och grundskollärare som saknas. Under året har åtgärder genomförts för ökad frisknärvaro. Det har även genomförts åtgärder för återgång i arbete för kommunens långtidssjuka. Behovet av att attrahera, behålla och utveckla medarbetare ökar samtidigt som nuvarande resurser på personalenheten inte möjliggjort att arbeta med detta i tillräcklig omfattning.

TRAINEE HALLAND

Samarbetet med Region Halland, Halmstads-, Varbergs- och Falkenbergs kommun gällande ett gemensamt traineeprogram i Halland för att attrahera akademiker har bildats. Detta på uppdrag av kommuncheferna i Halland. Det har tillsatts en utvecklingsgrupp som har ett pågående arbete att ta fram ett nytt koncept.

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.

Givetvis kan alla chefer delta i samtliga utbildningstillfällen enligt önskemål. Regelbundet kommer förändringar i lagstiftning och i praxis eller i samhällsutvecklingen som föranleder ett behov av utbildning av kommunens samtliga chefer som då genomförs. Till följd av pandemin har utbildningarna genomförts digitalt.

IKnow är ett digitalt system som är uppskattat av kommunens chefer. Det innehåller utbildnings- och informationsmaterial inom bland annat arbetsrätt, ledarskap, arbetsmiljö och kränkande särbehandling.

Utbildning av nya kursledare i Utvecklande ledarskap har försejats på grund av pandemin. Därför har inga chefer genomgått den utbildningen under året. Kursledarutbildningen kommer äga rum senast under hösten 2021.

Morgondagens Ledare är ett samverkansprogram mellan Region Halland, Halmstad-, Laholm-, Varberg-, Falkenberg-, och Hylte kommun. Syftet är att identifiera, utveckla och stärka nya chefer/ledare. Programmet riktar sig till tillsvidareanställda som har intresse, ambition och potential att utvecklas mot en framtida chefsroll. Rekrytering inför Morgondagens ledare 2020 har genomförts under hösten och av elva sökanden har

två deltagare valts ut till programmet.

PROJEKTET RÄTT TILL HELTID

Projekt Rätt till heltid har under 2020 lagt stor vikt mot omsorgskontoret som har haft flest deltidsanställda i kommunen.

Hur heltidstjänsterna ska möjliggöras beskrivs i ”Handbok bemanning”. Den handlar om hur omsorgskontoret hanterar heltid som norm. Bilagan antogs av samtliga fackliga organisationer under året. I korthet är arbetet uppbyggt i tre steg för att skapa heltider för undersköterskor och vårdbiträden.

- Steg ett är att annonsera ut nya tjänster på heltid.
- Steg två är att de som redan är anställda på deltid och har körkort erbjuds att gå upp till heltid.
- Steg tre är att utvärdera steg två och sedan ta ställning till de som redan är anställda på deltid men saknar körkort.

Startdatum för stegen ansvarar omsorgskontoret för. Den extra tiden som uppstår när tidigare deltid blir heltid ska användas som resurspass och ersätta vid frånvaro. Detta för att få förändringen ekonomiskt hållbar.

På barn- och ungdomskontoret har ett förslag till beslut arbetats fram. Fackliga förhandlingar är genomförda. Det är viktigt att ha klart hur behovet av timavlönade ser ut idag innan erbjudande om heltid går att genomföra. För att få förändringen ekonomiskt hållbar ska den extratid som uppstår ersätta frånvaro. En processkartläggning av behovet inleddes i augusti.

På samhällsbyggnadskontoret provade kostenheten under sista halvåret 2018 att ha resurspass på en person. Detta fungerade väl, men det var svårt att ha kontroll på var resurspassen ska vara utan digitalt stöd. Därför inväntas att omsorgskontorets samordningsenhet fungerar fullt ut. Lokalvårdschefen arbetar med att alla skall få arbeta så mycket de önskar.

På Kultur och folkhälsokontoret erbjöds fritidsledare och badmästare i mars 2019 att lämna in önskemål om att arbeta heltid, inget intresse fanns.

HÄLSA

Friskhäsotalet för Hylte kommun var 91,7 procent vid bokslut 2020 vilket innebär en minskning med 1,2 procent från 2019 då friskhäsotalet låg då på 92,9 procent.

Sjukfrånvaron var den högsta på 4 år under mars-juni samt under september-december. Detta beror med största sannolikhet på pandemin och rekommendationerna om att stanna hemma vid minsta symtom.

Andelen medarbetare med långtidssjukfrånvaro har under året minskat med 8,7 procentenheter jämfört med 2019 och har gått från att utgöra nästan hälften av all sjukfrånvaro till att nu ligga på 37,6 procent.

KONCERNENS TOTALA SJUKFRÅNVARO

	2020	2019	Avvikelse
Totalt för alla arbetstagare	8,26	7,02	-1,24
Kvinnor	9,1	7,93	-1,17
Män	5,2	3,81	-1,39
Personer upp till 29 år	7,66	5,77	-1,89
Personer mellan 30-49 år	8,26	6,91	-1,35
Personer 50 år och äldre	8,44	7,73	-0,71
Varav Långtidsfrånvaro*	36,81	49,17	12,36

KOMMUNENS TOTALA SJUKFRÅNVARO

	2020	2019	Avvikelse
Totalt för alla arbetstagare	8,31	7,13	-0,09
Kvinnor	9,12	7,98	-0,15
Män	5	7,98	0,25
Personer upp till 29 år	7,9	5,97	-0,23
Personer mellan 30-49 år	8,34	7,01	-0,4
Personer 50 år och äldre	8,4	7,8	0,4
Varav Långtidsfrånvaro*	37,57	46,26	-1,36

*sjukdom 60 dagar eller mer av den totala sjukfrånvaron

SJUKFRÅNVARO 2020 PER KONTOR	Sjukfrånvaro	varav långtids-sjukfrånvaro*
Kommunledningen (exkl. räddningstjänsten)	3,18	14,39
Räddningstjänsten	1,56	0
Barn- och ungdom	7,72	33,38
Omsorg	11,15	39,52
Samhällsbyggnad	5,49	35,83
Kultur- och folkhälsa	8,44	45,23
Totalt	8,31	37,57

*sjukdom 60 dagar eller mer av den totala sjukfrånvaron

INSATSER OCH AKTIVA ÅTGÄRDER

Under 2019 skrev Hylte kommun och Försäkringskassan en överenskommelse om en fördjupad samverkan i syfte att minska sjukfrånvaron. Detta har under 2020 resulterat i bland annat avstämningssamtal med företagshälsovårdarna och Försäkringskassan gällande sjukfrånvaro samt mer regelbunden uppföljning genom månadsmöten med företagshälsovården.

Personalenheten har också arbetet tillsammans med chefer gällande långtidssjukskrivningarna samt genomfört utbildning i rehab och systematiskt arbetsmiljöarbete. En utbildning som genomförs i samarbete med Försäkringskassan.

Det finns ett pågående arbete med att utveckla medarbetarsamtalet mellan medarbetare och chef under ledning av persona-

lenheten. Arbetet sker i partsammansatt grupp. Syftet har varit att medarbetarsamtalet ska utvecklas till att även innehålla frågor om hälsa och livsstil och på det sätt ge chefer ytterligare information om medarbetaren som kan användas i förebyggande syfte.

Arbetsmiljöutbildningen reviderades 2019 och har genomförts under 2020. Ett gemensamt fortbildningstillfälle för chefer och skyddsombud har arbetats fram under året och ska genomföras under 2021. Även en utbildning i skadligt bruk av alkohol och narkotika planeras till hösten 2021. Det är en utbildning i hur chefer ska upptäcka och agera vid skadligt bruk hos medarbetare.

Utbildningar i rehabiliteringsmodulen HälsoSam har också planerats under året. Modulen är ett verktyg i kommunens personalhanteringssystem Heroma för att kunna arbeta mer effektivt och förebyggande i rehabiliteringen. Under 2021 kommer cheferna utbildas i modulen för att kommunen därefter ska kunna implementera modulen i organisationens arbete med tidiga insatser och rehabilitering.

Under hösten 2020 påbörjades också ett omtag av Hylte kommuns arbetsmiljöarbete genom workshops tillsammans med de fackliga organisationerna. Det gemensamma arbetsmiljöarbetet i den partsgemensamma arbetsmiljögruppen kommer att fortsätta under 2021.

En del i arbetet med att minska sjukfrånvaron är ett samarbete med kommunens egna hälsoutvecklare vilket omfattat insatser som Uppdrag Hälsa samt andra förebyggande och hälsofrämjande insatser. Det operativa och interna hälsofrämjande arbetet genom kommunens Hälsoutvecklare har under 2020 med anledning av rådande pandemi pausats. Det innebär att sammanträden för Uppdrag Hälsa, kommunens arbete med syfte att minska korttidssjukfrånvaron, ställts in tillsvidare. Detsamma gäller sammanträden för kommunens hälsoinspiratörer. Arbetet genom hälsoutvecklarna i form av hälsofrämjande insatser ute i kommunens verksamheter blev även det inställt.

Med anledning av rådande pandemi har regeringen infört en rad åtgärder för att minska smittspridning i samhället vilka Hylte Kommun följer och anpassar sina verksamheter efter. Pandemin har med det medfört stora förändringar i arbetslivet, för kommunens verksamheter men även i samhället i stort. Det har under året genomförts många åtgärder i syfte att minska smittspridningen vilka också kan ha kommit att påverka frisk- och sjuktalen. 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. Under 2020 har arbetet från 2019 fortsatt med att implementera systemet i organisationen

genom informationsinsatser och utbildningar för chefer och skyddsombud. Från hösten 2020 sker även månadsvis redovisning av statistik till respektive kontor och de fackliga organisationerna. Det kommer fortsatt bedrivas utbildningsinsatser för chefer och skyddsombud löpande under året där utbildningsdagar ersätts av kortare och mer frekvent förekommande utbildningstillfällen för att påskynda implementeringsprocessen. Dessa utbildningstillfällen erbjuds chefer och skyddsombud ca en gång i månaden. Under 2020 kan man se att 21 procent av rapporterade olycksfall resulterade i frånvaro för medarbetaren.

ANTAL TILLBUDSRAPPORTERINGAR VIA KIA,

	2020
Riskobservationer	84
Tillbud	639
Olycksfall	57
Färdolycksfall	3
Arbetsjukdom	6
Säkerhetsobservationer	4

KOSTNADER KOPPLADE TILL SJUKFRÅNVARO

Sjuklönekostnaderna för 2020 uppgick till 13,1 mnkr i jämförelse med 2019 då de låg på 9,8 mnkr. Kostnaderna för företagshälsovården under 2020 uppgick till 1,4 mnkr jämfört med 1,8 mnkr 2019. De mest nyttjade tjänsterna avsåg behandling, stöd och rådgivning följt av hälsoundersökningar.

Av de resultat som redovisas i bokslutet framgår att sjuklönekostnaderna ökar i takt med ökad sjukfrånvaro. Samtidigt är effekten av de satsningar som genomförts under året svåra att utvärdera då det är svårt att särskilja pandemin effekter från effekter av de satsningar och insatser som har genomförts. Resultatet av genomförda satsningar och insatser kommer därför utvärderas på sikt. Det utförs inte heller några ekonomiska analyser eller slutsatser vad gäller personalkostnaderna i förhållande till de insatser som genomförts. Det med anledning av att delar av de nyckeltal som presenteras i hälsobokslutet redovisas för första gången. Hälsobokslutet ska framöver redovisa de ekonomiska konsekvenserna av hälsa och ohälsa i organisationen. Ett underlag som gör att utvecklingen kan jämföras över tid. Bokslutet är ett sätt att belysa hälso- och arbetsmiljöfrågor i strategiska och ekonomiska beslut.

MEDARBETARENKÄT 2020

Då Hållbart Medarbetar Engagemang (HME) har varit ett viktigt nyckeltal för att jämföra Hylte kommun 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 2020 visar ett HME-index för

Hylte kommun på 76 vilket kommer att utvärderas och analyseras under första kvartalet 2021. Resultatet för 2020 visar på en bra svarsfrekvens motsvarande 79,3 procent vilket är en ökning med 11,6 procent jämfört med den senaste enkäten som genomfördes då svarsfrekvensen låg på 67,7 procent.

Medarbetarenkäten 2020 var utökad med frågor avseende hur väl Hylte Kommun i egenskap av arbetsgivare hittills hanterat pågående pandemi. Resultatet av dessa frågor användes av krisledningen i en utvärdering av det pågående arbetet.

FRISKVÅRDSFÖRMÅN

Hylte Kommun erbjuder sina medarbetare en årlig friskvårdsförmån genom antingen ett subventionerat träningskort på den kommunala anläggningen Örnahallens Hälsocenter eller ett friskvårdsbidrag att använda hos valfri aktör. Erbjudandet gäller alla tillsvidareanställda i Hylte kommun med minst tre månader kvar på sin anställning samt visstidsanställda som har arbetat minst 198 timmar de senaste tre månaderna. Försäljningen av friskvårdskortet har ökat något från 2019 men är fortsatt låg i jämförelse med tidigare år. Att försäljningen har minskat senare år kan till stor del förklaras av renoveringen av Örnahallen under 2019-2020 följt av nedstängning av verksamheten under 2020 med anledning av pandemin.

LÖNEÖVERSYN

Processen med löneöversyn 2020 har varit komplex. Lönebildningen har påverkats av pågående pandemi och av att fyra av de största fackförbunden Kommunal, Vision, SSR samt Ledarna pausade förhandlingarna om nya löneavtal, vilket omfattar cirka 650 medarbetare. Förhandlingarna återupptogs i november och samtliga fackförbund har fått nya löneavtal vilket medför att i stort sett alla nya löner i 2020 års nivå färdigställts.

Löneöversyn genomfördes med Vårdförbundet, Lärarnas samverkansråd (Läraryrket och Lärarnas Riksförbund) samt Akademikeralliansen (en allians av sexton SACO-förbund), vilket omfattar ca 450 medarbetare, som fick sina nya löner i april 2020.

Från 2020 kvarstod löneöversynen och lönesättningen för medarbetare inom BEA (arbetsmarknadspolitiska åtgärder), PAN (anhörigvårdare och vissa personliga assistenter) samt för timvikarier.

Hylte kommun gav 2,1 procent i lönerevision till samtliga förbund förutom Kommunal vars avtal anger belopp istället.

FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Det är flera osäkra faktorer som kommer påverka samhället en lång tid framöver till följd av Coronapandemin. 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 sysselsättningen och det kommunala skatteunderlaget. Arbetsmarknadens återhämtning förväntas dock bli utdragen och de kommande två åren förväntas andelen arbetslösa ligga på omkring 9 procent.

Kommunen visar ett starkt resultat 2020 tack vare kraftiga tillfälliga pandemirelaterade statsbidrag. Den demografiska utvecklingen kommer att ge stora utmaningar och långsiktiga effekter på ekonomi och bemanning kommande år. Det blir en stor utmaning att effektivisera och anpassa verksamheten för kommande års ekonomiska läge och servicebehov.

Budgeten för åren 2021-2024 är beräknad efter ett invånarantal på 10 700 vilket är 200 individer färre än den beräkning som gjordes inför budget 2020. Sista december 2020 låg invånarantalet på 10 649 och prognosen visar på ett fortsatt minskat invånarantal kommande år. Det pågår dock byggnation av bostäder och fler bostäder planeras vilket kan göra att antal invånare så småningom ökar. Kommunen har också valt att göra en extra satsning på investeringar under kommande

period. I satsningen ingår bland annat investeringar i skolbyggnader och investering av någon form av boende i lokaler som i nuläget står tomma.

Kommunen kommer behöva anpassa sina nettokostnader till förväntade skatteintäkter och bidrag för kommande år. Kommunens verksamheter kommer även behöva anpassas till en förändrad befolkningsstruktur där andelen äldre ökar samtidigt som barn i förskola- och skola minskar. Kostnaderna för avskrivningar kommer öka 14 procent under den kommande fyraårsperioden om planerade investeringar genomförs. Utrymmet för självfinansiering minskar kommande år till följd av kommande investeringar som är planerade.

Resultat i förhållande till skatter och bidrag planeras till 1 procent framöver med undantag av 2021 då det budgeterade resultatet är 20 tkr. Det är ett svagt resultat som ger dåligt med utrymme för att hantera oförutsedda händelser. Soliditeten väntas dock fortsatt vara god även om den sjunker något inför kommande år.

FÖRVÄNTAD UTVECKLING	2020	2021	2022	2023	2024
Folkmängd	10 649	10 700	10 700	10 700	10 700
Verksamhetens nettokostnader, mkr	694,2	699,9	738,9	763,2	789,4
Avskrivningar	40,7	45,7	47,7	48,7	47,0
Skatteintäkter och bidrag	707,7	699,9	714,5	725,0	734,9
Årets resultat, mkr	13,7	0,0	7,1	7,2	7,3
Långfristig låneskuld, mkr	294,0	304,0	364,0	364,0	364,0
Resultat i förhållande till skatteintäkter och statsbidrag, %	1,9	0,0	1,0	1,0	1,0
Soliditet, %	34,4	33,9	31,9	33,8	36,6
Investeringar totalt	66,9	89,7	92,2	49,5	31,1
- enligt plan, mkr	66,3	54,7	32,2	49,5	31,1
- extra satsning, mkr	0,6	35,0	60,0	0,0	0,0
Utrymme självfinansiering investeringar	76,4	45,7	54,2	55,6	54,3



HYLTE



SAMMANSTÄLLDA RÄKENSKAPER



RESULTATRÄKNING

		Budget 2020	Kommun 2020	Kommun 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
Verksamhetens intäkter	1	201,9	259,1	250,4	271,3	256,0
Verksamhetens kostnader	2	-859,1	-912,6	-904,9	903,4	-888,7
Avskrivningar	3	-42,4	-40,7	-40,8	-51,6	-52,3
Verksamhetens nettokostnad		-699,7	-694,2	-695,3	-683,7	-685,0
Skatteintäkter	4	447,8	439,1	444,3	439,1	444,3
Generella statsbidrag och utjämning	5	252,3	268,5	244,6	268,5	244,6
Verksamhetens resultat		0,3	13,4	-6,4	24,0	4,0
Finansiella intäkter	6	2,1	1,9	2,1	0,9	1,0
Finansiella kostnader	7	-1,7	-1,7	-1,9	-2,9	-3,4
Resultat efter finansiella poster		0,7	13,7	-6,2	22,2	1,6
Bokslutsdispositioner					0,0	0,0
Skatt		-	-	-	-1,8	-1,7
Årets resultat		0,7	13,7	-6,2	20,2	-0,2

BALANSRÄKNING

Mkr	Not	Kommun 2020	Kommun 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
Tillgångar					
A. Anläggningstillgångar		585,7	562,3	815,4	783,9
I. Immateriella anläggningstillgångar	8	1,5	2,4	1,5	2,3
II. Materiella anläggningstillgångar	9	574,2	549,9	802,7	770,5
1. Mark, byggnader och tekniska anläggningar	9A	481,2	477,8	675,3	664,1
2. Maskiner och inventarier	9B	26,9	30,5	54,5	59,1
3. Övriga materiella anläggningstillgångar	9C	66,1	41,5	72,9	47,3
III. Finansiella anläggningstillgångar	10	10,1	10,0	11,3	11,1
B. Bidrag till infrastruktur	11	0,6	0,7	0,6	0,7
C. Omsättningstillgångar		131,9	87,2	167,4	101,8
I. Förråd m.m	12	12,2	10,7	12,2	10,7
II. Fordringar	13	67,7	61,5	69,6	62,8
III. Kortfristiga placeringar		0,0	0,0	0,0	0,0
IV. Kassa och bank	14	52,0	15,0	85,6	28,3
Summa tillgångar		718,2	650,2	983,5	886,5
Eget kapital, avsättningar och skulder					
A. Eget kapital	15	246,9	233,3	360,7	340,4
I. Årets resultat		13,7	-6,2	20,2	-0,2
II. Resultatutjämningsreserv		64,4	70,6	64,4	70,6
III. Övrigt eget kapital		168,9	168,9	276,1	270,0
B Avsättningar		16,0	18,4	19,8	21,4
I. Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	16	11,7	11,5	11,7	11,5
II. Andra avsättningar	17	4,3	6,9	8,1	9,9
C. Skulder		455,3	398,5	602,9	524,7
I. Långfristiga skulder	18	300,1	270,1	435,2	388,6
II. Kortfristiga skulder	19	155,2	128,4	167,7	136,1
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		718,2	650,2	983,4	886,5
Panter och ansvarsförbindelser					
1. Panter och därmed jämförliga säkerheter					
2. Ansvarsförbindelser					
a) Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna	20	212,4	213,6		
b) Övriga ansvarsförbindelser	21	134,9	118,1		

KASSAFLÖDESANALYS

	Not	Kommun 2020	Kommun 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
Den löpande verksamheten					
Årets resultat		13,7	-6,2	20,2	-0,2
Justering för ej likviditetspåverkande poster	22	40,6	39,0	52,4	51,9
Minskning av avsättning pga utbetalningar					
Medel från den löpande verksamheten		54,3	32,8	72,6	51,7
Ökning/minskning förråd m.m.		-1,5	-2,6	-1,5	-2,6
Ökning/minskning verksamhetsfordringar		-6,1	29,4	-6,6	24,8
Ökning/minskning verksamhetsskulder		26,8	-30,4	31,6	-51,1
Kassaflöde från den löpande verksamheten		73,4	29,1	96,0	22,8
Investeringsverksamheten					
Investering i immateriella anläggningstillgångar		0,0	-1,1	0,0	-1,1
Investering i materiella anläggningstillgångar		-66,3	-49,4	-85,1	-56,4
Övrigt materiella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0
Investering i finansiella anläggningstillgångar		-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-66,4	-50,6	-85,2	-57,6
Finansieringsverksamheten					
Nyupptagna lån		30,0	0,0	47,0	20,0
Amortering av lån		0,0	0,0	-0,1	-0,1
Ökning/minskning långfristiga fordringar		0,0	0,0	-0,4	-0,1
Förändring av checkräkningskredit		0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		30,0	0,0	46,5	19,8
Årets kassaflöde					
Likvida medel vid årets början		15,0	36,5	28,3	43,4
Likvida medel vid årets slut		52,0	15,0	85,6	28,3
Förändring likvida medel		37,0	-21,5	57,3	-15,1

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 2020 och som betalats ut januari 2021 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 2020	Kommun 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
NOT 1	Verksamhetens intäker (Mkr)				
	Försäljningsintäkter	7,5	8,0	20,5	17,0
	Taxor och avgifter	75,0	65,9	75,0	65,9
	Hyror och arrenden	47,2	47,6	41,9	39,8
	Bidrag	114,9	116,7	115,3	116,9
	Försäljning av verksamhet och tjänster	13,9	11,4	16,8	15,4
	Realisationsvinster	0,0	0,0	0,0	0,0
	Övriga intäkter	0,6	0,7	1,8	0,9
	Summa verksamhetens intäkter	259,1	250,4	271,3	256,0

		Kommun 2020	Kommun 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
NOT 2	Verksamhetens kostnader (Mkr)				
	Löner och sociala avgifter	499,1	508,7	511,8	523,1
	Pensionskostnader	45,2	42,0	45,9	42,8
	Material	34,2	31,3	82,8	74,8
	Köp av huvudverksamhet	102,4	119,7	102,4	119,7
	Övriga tjänster ¹	107,8	88,5	110,0	90,8
	Lokal- och markhyror ²	83,5	84,5	7,6	3,9
	Lämnade bidrag	40,0	30,1	40,0	30,1
	Realisationsförluster och utrangeringar	0,4	0,0	0,4	0,0
	Övriga kostnader	0,0	0,1	2,4	3,5
	Summa verksamhetens kostnader	912,6	904,9	903,4	888,7

1. I övriga tjänster ingår en jämförelseförstörande post på 4,2 miljoner som avser en extra satsning på eftersatt underhåll i kommunens fastigheter.

2. Uppllysning om leasing lämnas i not 23.

		Kommun 2020	Kommun 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
NOT 3	Av- och nedskrivningar (Mkr)				
	Immateriella anläggningstillgångar	0,8	1,4	0,8	1,4
	Maskiner och inventarier	9,3	9,6	13,7	13,9
	Mark, byggnader och tekniska anläggningar	30,5	29,9	36,9	36,9
	Bostadslånepost			0,1	0,1
	Åteförda nedskrivningar			0,0	0,0
	Nedskrivningar			0,0	0,0
	Summa avskrivningar	40,7	40,8	51,6	52,3

		Kommun 2020	Kommun 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
NOT 4	Skatteintäkter (Mkr)				
	Preliminär kommunalskatt	449,5	448,8	449,5	448,8
	Preliminär slutavräkning innevarande år	-10,4	-4,9	-10,4	-4,9
	Slutavräkningsdifferens föregående år	0,0	0,5	0,0	0,5
	Avfallsskatt	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summa skatteintäkter	439,1	444,3	439,1	444,3
	<i>Preliminär slutavräkning, kronor per invånare</i>	-29	24		
	<i>Slutavräkningsdifferens, kronor per invånare</i>	-141	-430		

		Kommun 2020	Kommun 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
NOT 5	Generella statsbidrag och utjämning (Mkr)				
	Inkomstutjämning	153,9	155,6	153,9	155,6
	Kostnadsutjämning	62,3	51,5	62,3	51,5
	Regleringspost	11,1	7,7	11,1	7,7
	Strukturbidrag	0,0	0,0	0,0	0,0
	LSS utjämning	-10,7	-9,5	-10,7	-9,5
	Kommunal fastighetsavgift	21,4	20,0	21,4	20,0
	Välfärdsmiljarder	30,7	19,3	30,7	19,3
	Summa generella statsbidrag och utjämning	268,5	244,6	268,5	244,6

		Kommun 2020	Kommun 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
NOT 6	Finansiella intäkter (Mkr)				
	Utdelningar på aktier och andelar	0,8	0,9	0,8	0,9
	Borgensavgift	1,2	1,2	0,0	0,0
	Ränteintäkter	0,0	0,0	0,1	0,0
	Summa finansiella intäkter	1,9	2,1	0,9	1,0

		Kommun 2020	Kommun 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
NOT 7	Finansiella kostnader (Mkr)				
	Räntekostnader	1,0	0,7	2,2	2,2
	Ränta på pensionsavsättningar	0,2	0,4	0,2	0,4
	Övriga finansiella kostnader	0,4	0,8	0,4	0,8
	Summa finansiella kostnader	1,7	1,9	2,9	3,4

		Kommun 2020	Kommun 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
NOT 8	Immateriella anläggningstillgångar (Mkr)				
	Anskaffningsvärde	17,3	17,3	17,3	17,3
	Akkumulerade avskrivningar	-15,8	-15,0	-15,8	-15,0
	Akkumulerade nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
	Bokfört värde	1,5	2,3	1,5	2,3
	Redovisat värde vid årets början	2,3	2,6	2,3	2,6
	Årets investeringar		1,1		1,1
	Avyttring och utrangering				
	Nedskrivningar				
	Återförda nedskrivningar				
	Årets avskrivningar	-0,8	-1,4	-0,8	-1,4
	Överföring från eller till annat slag av tillgång		0,1		
	Övriga förändringar				
	Redovisat värde vid årets slut	1,5	2,3	1,5	2,3
	Genomsnittlig avskrivningstid i år	2,7	2,7		

Linjär avskrivning tillämpas, se avsnittet om redovisningsprinciper.

	Kommun 2020	Kommun 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
NOT 9a Mark, byggnader och tekniska anläggningar (Mkr)				
Anskaffningsvärde	962,4	926,5	1 250,1	1 199,9
Ackumulerade avskrivningar	-471,8	-441,3	-557,2	-519,1
Ackumulerade nedskrivningar	-9,4	-7,4	-17,7	-16,8
Bokfört värde	481,2	477,8	675,2	664,1
Redovisat värde vid årets början	477,8	463,8	664,0	629,3
Årets investeringar	35,9	41,5	50,2	69,3
Avyttring och utrangering	-0,3	-0,1	-0,3	-0,1
Nedskrivningar	-1,7		-1,7	
Återförda nedskrivningar			1,1	
Avskrivningar	-30,5	-29,9	-38,0	-37,0
Överföring från eller till annat slag av tillgång		2,5		2,5
Övriga förändringar				
Redovisat värde vid årets slut	481,2	477,8	675,3	664,1
<i>Genomsnittlig avskrivningstid i år</i>	16,8	16,9		
<i>Avskrivningstider:</i>	10-50 år	10-50 år		
<i>Linjär avskrivning tillämpas, se avsnittet om redovisningsprinciper.</i>				
NOT 9b Maskiner och inventarier (Mkr)	Kommun 2020	Kommun 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
Anskaffningsvärde	92,5	86,8	179,5	172,8
Ackumulerade avskrivningar	-65,5	-56,2	-125,0	-113,7
Ackumulerade nedskrivningar	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Bokfört värde	26,9	30,5	54,5	59,1
Redovisat värde vid årets början	30,5	36,1	59,0	68,5
Årets investeringar	5,7	2,2	9,2	2,6
Avyttring och utrangering			-2,5	-0,3
Nedskrivningar				
Återförda nedskrivningar				
Avskrivningar	-9,3	-9,6	-11,3	-13,6
Överföring från eller till annat slag av tillgång		1,8		1,8
Övriga förändringar				
Redovisat värde vid årets slut	26,9	30,5	54,5	59,1
<i>Genomsnittlig avskrivningstid i år</i>	3,9	4,0		
<i>Avskrivningstider:</i>	3-33 år	3-33 år		
<i>Linjär avskrivning tillämpas, se avsnittet om redovisningsprinciper.</i>				
NOT 9c Pågående ny-, till- och ombyggnader (Mkr)	Kommun 2020	Kommun 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
Anskaffningsvärde	66,5	41,9	73,3	47,7
Ackumulerade avskrivningar			0,0	0,0
Ackumulerade nedskrivningar	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
Bokfört värde	66,1	41,5	72,9	47,4
Redovisat värde vid årets början	41,5	40,2	47,3	67,6
Årets investeringar	54,5	5,7	61,0	10,1
Överföring till annat slag av tillgång	-29,9	-4,4	-35,4	-30,4
Avyttring och utrangering				
Redovisat värde vid årets slut	66,1	41,5	72,8	47,3
<i>Ingen avskrivning görs på pågående investeringar.</i>				

	Kommun 2020	Kommun 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
NOT 10 Finansiella anläggningstillgångar (Mkr)				
Andelar i Kommuninvest ekonomisk förening ¹	6,6	6,6	6,6	6,6
Övriga aktier och andelar	0,5	0,5	0,5	0,5
Grundfondskapital Bostadsstiftelsen Hyltebostäder	1,7	1,7	0,8	0,9
Långfristiga fordringar	1,2	1,2	3,2	3,1
Summa finansiella anläggningstillgångar	10,1	10,0	11,2	11,1

¹Kommunens insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening uppgick per 2020-12-31 till 9 250 200 kr.

	Kommun 2020	Kommun 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
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
Akkumuläret upplösning	-0,1		-0,1	
Summa bidrag till statlig infrastruktur	0,6	0,7	0,6	0,7

¹Bidrag Gång och cykelväg Torup

	Kommun 2020	Kommun 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
NOT 12 Förråd m.m. (Mkr)				
Exploateringsfastigheter	12,0	10,4	12,0	10,4
Tomtmark	0,0	0,0	0,0	0,0
Övrigt	0,2	0,3	0,2	0,3
Redovisat värde vid årets slut	12,2	10,7	12,2	10,7

	Kommun 2020	Kommun 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
NOT 13 Kortfristiga fordringar (Mkr)				
Kundfordringar	20,6	13,1	16,6	15,8
Statsbidragsfordringar	6,4	11,3	6,4	11,3
Mervärdeskattdfordringar	7,8	8,0	7,8	8,0
Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	32,9	28,7	33,9	21,7
Övriga kortfristiga fordringar	0,0	0,3	4,9	6,1
Summa kortfristiga fordringar	67,7	61,5	69,6	62,8

	Kommun 2020	Kommun 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
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	52,0	15,0	85,6	28,3
Summa disponibla likvida medel	52,0	15,0	85,6	28,3

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.

NOT 15	Eget kapital (Mkr)	Kommun 2020	Kommun 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
	Ingående eget kapital enligt fastställd balansräkning	233,2	242,0	340,4	343,1
	Avslag ansökningar Migrationsveket ¹	0,0	-2,6	0,0	-2,6
	Årets resultat	13,7	-6,2	20,2	-0,2
	Utgående balans	246,9	233,2	360,6	340,4

¹Hylte kommun fick 2015 ett särskilt statsbidrag på 43,2 mkr med anledning av flyktingsituationen. Dessa intäktsfördes enligt anvisningar 2016. Migrationsverket har inte förrän i år givit avslag på ansökningar som gjordes 2016 och 2017

Uppdelning av eget kapital (Mkr)	Kommun 2020	Kommun 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
IB Resultatutjämningsreserv	70,6	70,6	70,6	70,6
Disponering av RUR	-6,2	0,0	-6,2	0,0
UB Resultatutjämningsreserv	64,4	70,6	64,4	70,6
Övrigt eget kapital	168,9	168,9	282,6	276,1
Summa eget kapital	233,2	239,5	347,0	346,7

NOT 16	Avsättningar pensioner och liknande förpliktelser (Mkr)	Kommun 2020	Kommun 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
	Ingående avsättning till pensioner inkl löneskatt	11,5	11,1	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	0,0	0,0	0,0	0,0
	- övrigt	0,0	0,0	0,0	0,0
	Årets utbetalningar	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
	Ränte- och beloppsuppräknig	0,2	0,3	0,2	0,3
	Ändring av försäkringstekniska grunder	0,0	0,0	0,0	0,0
	Övrig post	0,0	0,1	0,0	0,1
	Förändring av löneskatt	0,0	0,1	0,0	0,1
	Summa avsatt till pensioner	11,7	11,5	11,7	11,5

* 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)

3 401 557 3 138 835

Förpliktelsen minskad genom försäkring (mkr) ¹

14,8 11,4

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

	Kommun 2020	Kommun 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
NOT 17 Övriga avsättningar (Mkr)				
Ingående avsättning återställande av deponi ¹	4,3	4,7	4,3	4,7
Avsättningar under året	0,0	0,0	0,0	0,0
lanspråktaget belopp under året	-2,5	-0,4	-2,5	-0,4
Outnyttjat belopp som återförts	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa avsättning deponi	1,9	4,3	1,9	4,3
Ingående avsättning omstrukturering ²	1,3	1,3	1,3	1,3
Avsättningar under året	0,0	0,0	0,0	0,0
lanspråktaget belopp under året	-0,1	0,0	-0,1	0,0
Outnyttjat belopp som återförts	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa avsättning omstrukturering	1,2	1,3	1,2	1,3
Ingående avsättning statlig infrastruktur ³	0,8	0,0	0,8	0,0
Avsättningar under året	0,0	0,8	0,0	0,8
Avsättningar under året	-0,2	0,0	-0,2	0,0
Summa avsättning statlig infrastruktur	0,6	0,8	0,6	0,8
Ingående avsättning skogsvård ⁴	0,5	0,0	0,5	0,0
Avsättningar under året	0,1	0,5	0,1	0,5
Summa avsättning skogsvård	0,6	0,5	0,6	0,5
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	3,0	2,7
Avsättning under året	0,0	0,0	0,8	0,3
Summa avsättning uppskjuten skatteskuld	0,0	0,0	3,8	3,0
Summa övriga avsättningar	4,3	6,9	8,1	9,9

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 2020 har transaktioner för skogsvård bokförts via resultaträkningen.

	Kommun 2020	Kommun 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
NOT 18a Långfristiga skulder till kreditinstitut (Mkr)				
Långfristiga skulder vid årets början	264,0	264,0	381,8	361,8
varav kortfristig del av långfristig skuld	30,0	69,5	45,1	69,6
Nyupplåning under året	30,0	0,0	47,0	20,0
Amortering	0,0	0,0	-0,1	-0,1
Summa skulder till kreditinstitut vid årets slut	294,0	264,0	428,7	381,7
Lån fördelade på räntebindningstid:				
1-3 månader:	0,0	139,0		
4-11 månader	30,0	40,0		
1-3 år	264,0	85,0		
3-5 år				
9 år				
Lån som förfaller inom:				
Löpande till vidare				
1 år	30,0	69,5		
1-3 år	264,0	194,5		
3-5 år				
9 år				
Genomsnittlig räntesats på långfristiga lån:	0,34%	0,28%		

	Kommun 2020	Kommun 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
NOT 18b Övriga långfristiga skulder (Mkr)				
Demonteringskostnader moduler	0,4	0,6	0,4	0,6
Summa övrigalångfristiga skulder	0,4	0,6	0,4	0,6
NOT 18c Förutbetalda intäkter reglerade över flera år (Mkr)				
Anslutningsavgifter	1,6	1,0	2,0	1,7
Gatukostnadsersättningar	0,1	0,1	0,1	0,1
Investeringsbidrag	4,2	4,5	4,2	4,5
Summa förutbetalda intäkter	5,7	5,5	6,2	6,3

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

	Kommun 2020	Kommun 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
NOT 19 Kortfristiga skulder (Mkr)				
Skulder kreditinstitut	0,0	0,0	0,0	0,0
varav utnyttjad checkräkningskredit	0,0	0,0	0,0	0,0
varav kortfristig del av långfristig skuld			0,0	0,1
Leverantörsskulder	24,8	31,0	29,6	31,0
Preliminärskatt och övriga löneavdrag	9,0	-0,4	9,0	-0,4
Moms och punktskatter	3,7	4,6	5,5	7,3
Övriga kortfristiga skulder	3,8	3,7	3,8	3,7
Upplupna kostnader/förutbetalda intäkter	113,9	89,6	119,8	94,5
Summa kortfristiga skulder	155,2	128,4	167,7	136,1

	Kommun 2020	Kommun 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
NOT 20 Ansvarförbindelse för pensioner och liknande förpliktelser (Mkr)				
Ingående ansvarförbindelse för pensioner inkl löneskatt	213,6	219,6	213,6	219,6
Ränte- och basbeloppsuppräkring	5,1	5,3	5,1	5,3
Ändring försäkringstekniska grunder	-0,9	0,0	-0,9	0,0
Pension till efterlevande	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets utbetalningar	-9,3	-9,0	-9,3	-9,0
Övrig post	4,2	-1,0	4,2	-1,0
Förändring av löneskatt	-0,2	-1,2	-0,2	-1,2
Utgående ansvarförbindelse för pensioner inkl löneskatt	212,4	213,6	212,4	213,6

	Kommun 2020	Kommun 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
NOT 21 Borgensförbindelser (Mkr)				
Bostadsstiftelsen Hyltebostäder	132,0	115,0	132,0	115,0
SBAB Bank AB	2,7	2,9	2,7	2,9
Brännö Folkets park	0,2	0,2	0,2	0,2
Summa borgensförbindelser	134,9	118,1	134,9	118,1

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 2020-12-31 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 2020-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 501 229 801 864 kr och totala tillgångar till 525 483 415 941 kr. Hylte kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 501 287 014 kr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 529 241 584 kr.

	Kommun 2020	Kommun 2019	Koncern 2020	Koncern 2020
NOT 22 Spec. ej likvidpåverkande poster (Mkr)				
Avskrivningar	40,7	40,8	50,2	51,9
Avyttring och utrangering	2,0	0,1	4,5	0,4
Avsatt till pensioner	0,3	0,4	0,3	0,4
Övriga avsättningar	0,1	0,5	0,1	0,5
Återförd avsättning	-2,8	-0,4	-2,8	-0,4
Skatt kvar att betala på årets resultat			0,0	0,0
Justering eget kapital	0,0	-2,6	3,7	0,1
Förändring långfristiga periodiseringar	0,2	0,0	0,2	0,0
Justering för upplösning av bidrag till statlig infrastruktur	0,1	0,1	0,1	0,1
Justering för övriga ej likvidpåverkande poster	0,0	0,0	-4,5	-1,6
Summa ej likviditetpåverkande poster	40,6	39,0	51,7	51,5

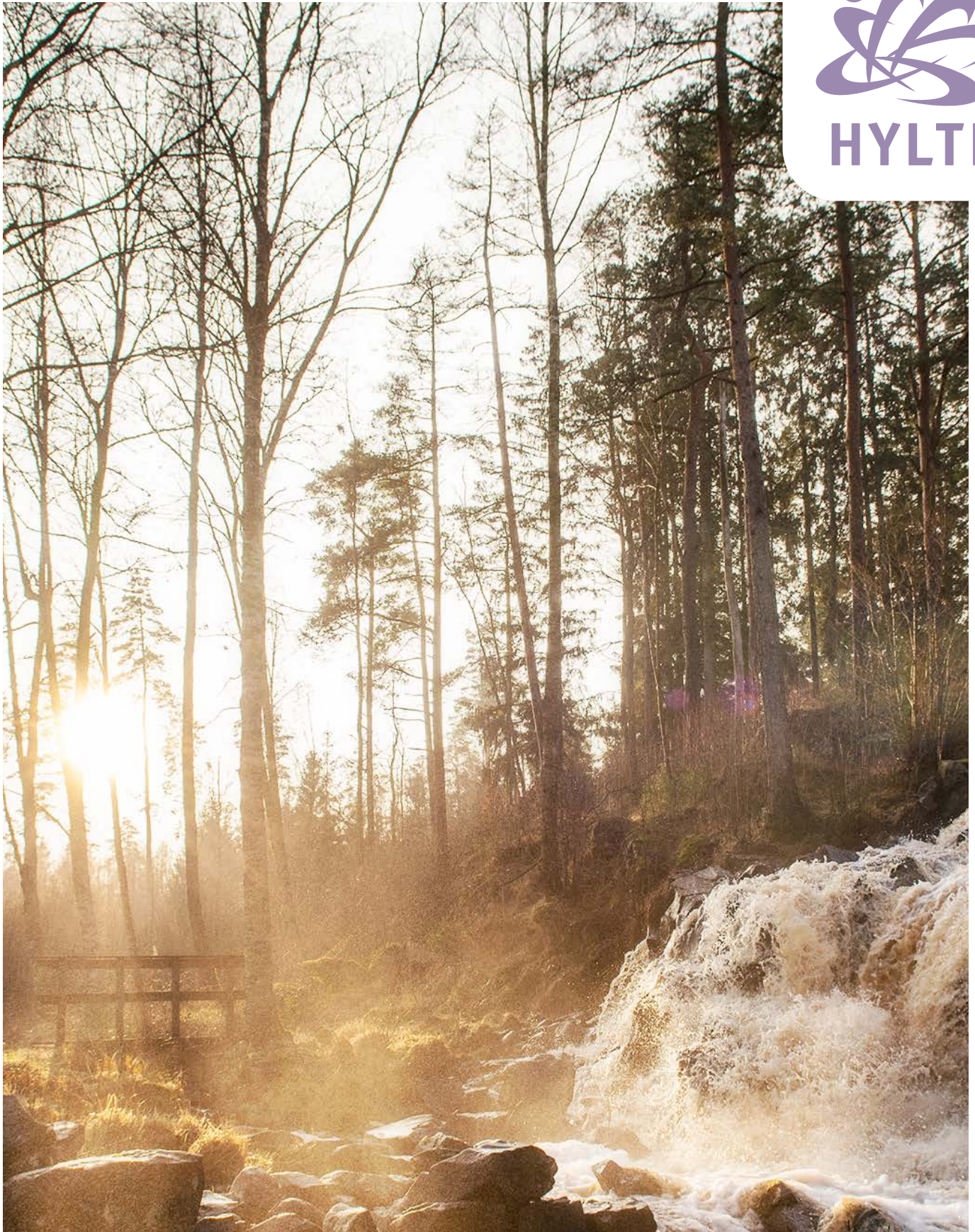
	Kommun 2020	Kommun 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
NOT 23 Ej uppsägningsbara operationella leasingavtal överstigande 3 år (Mkr)				
Med förfall inom 1 år	0,6	1,8	0,6	1,8
Med förfall inom 1-5 år	2,9	7,2	2,9	7,2
Med förfall senare än 5 år	-	-	-	-
Summa	3,5	9,1	3,5	9,1

Beloppen avser nominella värden av framtida minimileaseavgifter.

	Kommun 2020	Kommun 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
NOT 24 Kostnad för räkenskapsrevision				
Granskning av delårsrapport och årsredovisning	0,1	0,1	0,1	0,1

	Kommun 2020	Kommun 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
NOT 25 Upprättad särredovisning				
Bokslut för vatten- och avloppsverksamheten	Upprättad	Upprättad		





DRIFT- OCH INVESTERINGSREDOVISNING

NÄMND (TKR)	BUDGET 2020	BOKSLUT 2020	AVVIKELSE	AVVIKELSE I PROCENT	BOKSLUT 2019
Kommunfullmäktige					
Intäkter	0	0	0	0	0,0
Kostnader	-869	-742	127	15	-860
Summa	-869	-742	127	14,7	-860
Valnämnd					
Intäkter	0	0	0		263
Kostnader	0	0	0		-510
Summa	0	0	0		-246
Kommunstyrelsen					
Intäkter	48 653	53 538	4 885	10	51 060
Kostnader	-100 415	-113 186	-12 771	-13	-99 210
Summa	-51 762	-59 648	-7 886	-15	-48 150
<i>Varav summa kommunfastigheter</i>	500	-1 070	-1 570	-314	-631
<i>Kommunstyrelsen exkl fastigheter</i>	-52 262	-58 578	-6 316	-12	-47 519
Räddningsnämnden					
Intäkter	2 982	2 512	-470	-16	2 982
Kostnader	-16 687	-15 649	1 038	6	-15 934
Summa	-13 706	-13 137	569	4	-12 952
Samhällsbyggnadsnämnden					
Intäkter	93 287	114 216	20 928	22	102 760
Kostnader	-120 756	-141 041	-20 285	-17	-129 299
Summa	-27 468	-26 825	643	2	-26 539
Tillsynsnämnden					
Intäkter	0	0	0		0
Kostnader	-142	-75	67	47,0	-89
Summa	-142	-75	67	47,0	-89
Kultur- och folkhälsonämnden					
Intäkter	38 110	49 682	11 572	30,4	45 186
Kostnader	-200 962	-212 284	-11 322	-5,6	-111 668
Summa	-162 852	-162 602	250	0,2	-66 482
Revisionen					
Intäkter	5	5	0	0	72
Kostnader	-974	-973	0	0	-1 193
Summa	-969	-968	0	0	-1 121
Överförmyndaren					
Intäkter	100	100	0	-0,4	52
Kostnader	-998	-876	121	12,2	-958
Summa	-898	-777	121	13,5	-906
Barn- och ungdomsnämnden					
Intäkter	188 655	193 437	4 782	2,5	229 099
Kostnader	-438 540	-442 728	-4 188	-1,0	-591 702
Summa	-249 885	-249 291	593	0,2	-362 603
Omsorgsnämnden					
Intäkter	31 762	46 697	14 935	47,0	38 206
Kostnader	-231 139	-245 921	-14 781	-6,4	-226 919
Summa	-199 377	-199 224	153	0,1	-188 713
TOTAL	-707 927	-713 290	-5 362	-0,8	-708 661

DRIFTREDOVISNING, TKR

KOMMUNFULLMÄKTIGE

Kommunfullmäktige tillsammans med kommunfullmäktiges presidium visar en positiv avvikelse med 127 tkr.

KOMMUNSTYRELSEN

Kommunstyrelsens bokslut för 2020 visar en negativ avvikelse med 7 886 tkr. Den negativa avvikelsen kan till stor del förklaras av den tidigare kommundirektören avgångsvederlag samt övergångsperioden med den nya kommunchefen. Den negativa avvikelsen utgörs även utav kommunstyrelsens beslut att avsätta 1 950 tkr för att medfinansiera Bonadsmuséet i Unnaryd.

RÄDDNINGSNÄMNDEN

Räddningsnämndens bokslut för 2020 visar en positiv avvikelse med 568 tkr. Den positiva avvikelsen kan till stor del förklaras av att en projektanställning för civilt försvar upphört. Den positiva resultatet förklaras även av coronapandemins effekter i form av uppskjutna aktiviteter och utbildningar och minskat antal uttryckningar.

SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN

Samhällsbyggnadsnämnden visar en positiv avvikelse på 643 tkr, efter periodisering VA och avsättning deponi, vilket motsvarar 2,3 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 med 817 tkr. Mindre kostnader gällande vinterväghållning skapar en positiv avvikelse på 823 tkr. Mer bidrag än förväntat för nystartsjobb och mindre inköp av förbrukningsinventarier resulterar i en positiv avvikelse på 371 tkr. Färdtjänst har under året en negativ avvikelse på 1 289 tkr på grund av ökade kostnader i samband med Covid-19. Underskott från 2019 och översvämningarna i början av året innebär ökade kostnader för vatten och avloppsverksamheten som resulterar i en negativ avvikelse på 1 796 tkr. Nytt avtal med leverantör gällande avfallshandling leder till en negativ avvikelse på 2 460 tkr.

TILLSYNSNÄMNDEN

Tillsynsnämnden visar en positiv avvikelse mot budget på 67 tkr.

KULTUR- OCH FOLKHÄLSONÄMNDEN

Kultur- och Folkhälsonämndens bokslut för 2020 visar en positiv avvikelse på 250 tkr. Under året har nämnden prognostiserat underskott, vilket kan härledas till kostnader för ekonomiskt bistånd där kommunfullmäktige beviljat tilläggsanslag på 6

000 tkr. Verksamheten gymnasieskola visar ett negativt resultat på 3 650 tkr. Vilket är en klar förbättring jämfört med tidigare prognoser. Trots fler elever är kostnaderna för höstterminen mindre än jämfört med vårterminen. Verksamheten gymnasiesärskola visar ett positivt resultat på 2 573 tkr. Det beror på färre elever än budgeterat. Fritidsgårdsverksamheter visar ett positivt resultat på 964 tkr. Det beror på att verksamheten haft mindre kostnader för aktiviteter och inköp än budgeterat samt att en vakant tjänst inte har ersatts.

REVISIONEN

Revisionen visar ingen avvikelse mot budget.

ÖVERFÖRMYNDARNÄMNDEN

Överförmyndarnämnden visar en positiv avvikelse mot budget på 121 tkr.

BARN OCH UNGDOMSNÄMNDEN

Barn- och ungdomsnämnden redovisar en positiv avvikelse på 593 tkr vilket motsvarar 0,2 procent i avvikelse. Förskolans verksamhet visar vid årets slut en positiv avvikelse med 4 473 tkr, vilket främst beror på att barnantalet varit lägre än planerat och därför har de medel som avsatts centralt för avräkning inte behövt användas men också återhållsamhet av inköp samt utbildningsinsatser på grund av pandemin. Skolskjutskostnaderna för grundskolan uppvisar positiv avvikelse vid årets slut med 981 tkr, bland annat har avräkningen från Hallandstrafiken blivit lägre jämfört med tidigare år. Interkommunala avgifter för de elever som valt grundskola och barnomsorg i annan kommun visar negativ avvikelse med 2 704 tkr, (netto, tagit hänsyn till intäkter som Hylte fakturerar annan kommun).

OMSORGSNÄMNDEN

Omsorgsnämnden visar en positiv avvikelse på 153 tkr, vilket motsvarar en avvikelse om 0,1 procent mot budgeten. Verksamheten som bedrivs enligt LSS och SFB visar en positiv avvikelse på 2 892 tkr, detta beror bland annat på personalsamordning i verksamheterna. Förebyggande verksamhet visar en positiv avvikelse på 763 tkr som främst beror på att dagverksamheterna har varit stängda och personalfrånvaro som inte har ersatts fullt ut. Vård och omsorg visar en negativ avvikelse på 2 209 tkr, denna förklaras till stor del på grund av merkostnader gällande skyddsutrustning. Personlig assistans visar en negativ avvikelse på 2 173 tkr som beror på extraförstärkning.

INVESTERINGSREDOVISNING

Hylte kommun har under 2020 investerat för 66 926 tkr. Budget för 2020 uppgår till 103 025 tkr vilket ger en positiv avvikelse på 36 099 tkr. Främst beror avvikelsen på projektet renovering av Örnaskolans kök som är kommunens centralkök, projektet har påbörjats och utförs av byggföretaget NCC och beräknas vara klart till höstterminen 2021.

Den största investeringen under 2020 var projektet Kinnareds skola och förskola med ett utfall på 23 216 tkr. Hela projektet beräknas bli avslutat sommaren 2021. Med en budget på 18 700 tkr under 2020 innebär projektet en negativ avvikelse med 4 516 tkr under året vilket främst beror på ÄTA kostnader där de största kostnaderna avser sanering av mark samt ny asfalt på skolgård.

Ett annat större projekt som har slutfakturerats under året är renoveringen av Örnahallen där den totala budgeten uppgick till 33 000 tkr och slutpriset landade på 25 700 tkr. I projektet ingick bland annat renovering av omklädnings- och duschrum, nytt golv och ny ridåvägg har installerats i sporthallen och rum för gruppträning har placerats i källaren och gymmaskiner har fördelats i två utrymmen mot tidigare ett. Det uppstod en mindre försening i projektet som innebar att lokalerna togs i bruk under januari. Förseningen berodde främst på att det var dubbelt kakel i omklädningsrummen

som innebar extra rivning innan återbyggnad kunde påbörjas.

Den 1 januari 2021 övergår Borabo deponi i Stora Ensos ägo och så snart länsstyrelsen har godkänt Stora Enso som verksamhetsutövare upphör kommunens ansvar för deponin. Kommunfullmäktige har i mars 2021 beslutat att bevilja 5 700 tkr för Borabo omlastningsyta för 2020/2021. Sedan tidigare fanns en beviljad budget på 500 tkr vilken ska inkluderas till de 5 700 tkr som tillkommer vilket ger en total budget på 6 200 tkr. Projektet kommer slutföras under våren 2021.

Projektet Unnaryd Skola Utemiljö samt Sjölunda uppvärmning är färdiga och väntar på slutfakturerering. Båda projekten bedöms rymmas inom budget.

Unnaryds brandstation, förslaget har godkänts av verksamhet och projektet upphandlas. Byggstart väntas bli under 2021.

Utbyte ventilation Bamboo, entreprenör anlitad. Projektering pågår.

INVESTERINGS- REDOVISNING 2020, TKR	BUDGET 2020	UTFALL 2020	AVVIKELSE	TOTAL BUDGET	TOTALT UTFALL	PROGNOS FÄRDIG- STÄLLT ÅR
Kommunstyrelsen	73 560	49 065	24 495			
Lokal- och fastighets- investeringar	67 640	51 822	23 562	18 032		
<i>Skolfastigheter</i>	25 326	27 160	1 834			
Kinnareds skola	18 700	23 216	-4 516	47 360	33 694	2021
Revonering Unnaryds förskola	0	11	-11	1 841	2 090	2019
Unnaryd skola utemiljö	4 126	2 555	1 571	5 000	3 430	2020
Rydö Skola energikonvent	2 500	1 378	1 122	2 500	1 378	2020
<i>Omsorgsfastigheter</i>	2 717	1 957	760			
Sjölunda Uppvärmning	2 717	1 957	760	3 500	2 739	2020
<i>Idrotts- och fritidsanläggningar</i>	4 889	1 824	3 065			
Upprustning idrottsplatser	250	46	204	LÖPANDE		LÖPANDE
Renovering Örnahallen	4 639	1 778	2 861	33 000	23 229	2020
<i>Övriga förvaltningsfastigheter</i>	32 948	11 378	21 570			
Energieffekt. Inkl system	250	196	54	Löpande	29	2020
Ram ombyggnad fastigheter	2 000	2 505	-505	Löpande	1 091	Löpande
Raminv kommersiella fastigheter	200	0	200	Löpande	0	Löpande
Tillgänglighetsanpassning	250	65	185	113	624	Löpande
Kommersiell lokal Bamboo	1 726	39	1 687		74	2021
Lag om skydd mot olyckor	250	527	-277	6 244	205	Löpande
Örnaskolans kök	25 000	5 903	19 097	54	341	2021
Unnaryds Brandstation	500	54	446	2 084	28	2021
Snörasskydd ridhus	2 772	2 057	715	30		2020
Markinköp/Försäljning	0	30	-30			
Investeringar SBA	0	1	-1			

INVESTERINGS- BUDGET 2020, TKR	BUDGET 2020	UTFALL 2020	AVVIKELSE	TOTAL BUGET	TOTALT UTFALL	PROGNOS FÄRDIG- STÄLLT ÅR
IT-investeringar	7 680	6 747	933			
Digitalisering hand.plan	1 000	0	1 000	Löpande		Löpande
IT-investering, BUN	0	0	0	Löpande		Löpande
E-förvaltning genomförande	0	161	-161	3 919	3 444	2019
Digital kompetens	2 000	1 998	2	Löpande		Löpande
Webbsändning KF	80	0	80	80	0	
Raminvestering IT	4 600	4 588	12	Löpande	506	Löpande
Övrigt	0	0	0	0		
Räddningsnämnden	2 218	112	2 106			
Slangtvätt	1 400	60	1 340	1 400	60	
Insatsfordon	818	52	766	1 100	334	
Raminvesteringar	4 497	2 587	1 910			
Raminvestering KS	171	0	171	Löpande		Löpande
Raminvestering SBN	906	520	386	Löpande		Löpande
Raminvestering BUN	2 838	1 815	1 023	Löpande		Löpande
Raminvestering ON	400	185	215	Löpande		Löpande
Raminvestering KFN	137	67	70	Löpande		Löpande
Raminvestering RN	45	0	45	Löpande		Löpande
Kultur och folkhälsonämnden	120	0	120			
Utlåningsstation Bibliotek	120	0	120	120	0	
Barn och utbildningsnämnden	800	458	342			
Inventarier Kinnareds förskola	500	160	340	500	160	2020
Möbler Örnaskolans matsal	300	298	2	300	298	2020
Samhällsbyggnadsnämnden skattefinansierat	12 330	6 429	6 012			
Gata och park	6 855	5 732	1 123			
Reinvestering asfaltsbeläggning	4 000	4 006	-6	Löpande		Löpande
Upprustning lekplatser	250	247	3	Löpande		Löpande
Ram effektiv gatubelysning	500	353	147	Löpande		Löpande
Torups centrum etapp 2	1 305	321	984	13 700	5 712	2020
Reinvest maskiner/utrustning	300	303	-3	LÖPANDE		LÖPANDE
Gång och cykelvägar	500	391	109	LÖPANDE		LÖPANDE
Bro över Västerån Kinnared		111	-111	1 800	3 389	2018
Exploatering	5 475	697	4 778			
Exploatering Marknadsplatsen	596	26	570	970	400	2021
Detaljplan Kambo	300	0	300	300	0	2021
Exploatering Nyebro et.1	590	52	538	4 600	4 052	2021
Unnaryd 1:49	3 989	619	3 370	7 500	4 130	2021
Övrigt	0	0	0			
Särskild investeringssatsning	5 000	583	4 417			
Unnegården förstudie	1 250	63	1 187	1 250	63	2020
Torups skola förstudie	1 250	240	1 010	1 250	240	2021
Landeryds skola förstudie	1 250	154	1 096	1 250	154	2021
Parkstaden	1250	125	1 125	1 250	125	2021

SUMMA SKATTEFINANSIERAT	98 525	59 233	39 292			
Vatten och avlopp	4 000	2 476	1 524			
VA enl SBN:s prioritering	4 000	1 121	2 879	Löpande		Löpande
Reling vattenl Lindekullen	0	1 355	-1 355	1 000	1 355	2019
Renhållning och avfallshantering	500	5 216	-4 716			
Omlastningsyta Borabo	500	5 216	-4 716	500	5 284	2021
SUMMA TAXEFINANSIERAT	4 500	7 693	-3 193			
SUMMA INVESTERINGAR	103 025	66 926	36 099			

* Kommunfullmäktiges beslut 2021, att bevilja 5 700 tkr för Borabo omlastningsyta ingår inte i ovan tabellsammanställning.





KOMMUNENS VERKSAMHETER



VERKSAMHETSOMRÅDEN

- Ekonomienhet
- Personalenhet
- Nämnds- och styrelseverksamhet
- Informations- och kanslienhet
 - Turism, näringsliv
- IT-verksamhet
- Digitalisering

Kommunhuset i Hyltebruk.

KOMMUNSTYRELSEN

Kommunstyrelsen är Hylte kommuns ledande organ. Den har en överordnad roll i den kommunala förvaltningen, leder kommunens verksamhet och har det övergripande ansvaret för kommunens utveckling och ekonomi. Kommunstyrelsen har ledande roll och ett särskilt ansvar för kommunens ekonomiska förvaltning. Styrelsen 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, IT och digitalisering. Kommunledningskontoret samordnar även frågor kopplade till det nybildade tillväxtutskottet.

VIKTIGA HÄNDELSE UNDER ÅRET

- Under februari månad drabbades stora områden i Hylte kommun och Halland hårt av översvämningar i sjöar och vattendrag. I Hylte kommun drabbades många fastighetsägare, med både permanent boende och fritidshus av omfattande översvämningar. Flertalet av dem med fastigheter runt Färgensjöarna, längs Nissan och Österån i Landeryd. Kommunens reningsverk och pumpstationer drabbades av baktryck vilket orsakade översvämningar i närliggande fastigheters källare.
- Omställningsarbetet på BUN har fortsatt även under första halvåret 2020. Från personalenheten har en HR-strateg bistått BUK i detta arbete tillsammans med ekonom. Det har varit 36 medarbetare som direkt omfattats av omställningen. Övertaligheten har behandlats enhetsvis.
- Med anledning av Covid-19 har kommunens ekonomiska situation förändrats avsevärt. Regeringen aviserade innan sommaren att kommunerna skulle kompenseras för de åt-

gärder som påverkat kommunen avseende Covid-19. Ersättning för sjuklöner har kompenseras fullt ut under april-juli och fortsatt ersättning för höga sjuklöner har skett under augusti-december. Kommunen har ansökt om 7,8 mnkr för perioden februari-november till följd av ökade kostnader inom omsorgsverksamheten. Under 2020 kompenseras kommunen med 4,8 mnkr av sökta medel. Eventuell utbetalning av resterande del sker 2021. Regeringen har under året tillskjutit extra tillskott för att kompensera vikande skatteunderlag. Totalt har kommunen tilldelats extra tillskott om 20,3 mnkr, detta extra tillskott avser endast 2020.

- IT-verksamheten har arbetat inom flera områden under året, samtidigt som stora förändringar skett i den egna verksamheten såväl som i kommunen i stort. Flera stora investeringar och förbättringsåtgärder har vidtagits. Upphandlingen av outsourcingpartner för drift, support och utveckling avslutades i början av året och ny partner är Advania Halmstad.

ÅRET I SIFFROR, TKR

Verksamhet	Summa Budget	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Kommunstyrelsen och stöd till politiska partier	3 107	2 999	108	3 229	2 541
Kommunledningskontor inkl valnämnd	50 024	56 320	-6 296	44 536	47 984
Summa exkl fördelade lokalkostnader	53 131	59 319	-6 188	47 765	50 525
Kommunfastigheter	-500	1 070	-1 570	631	-3 283
Summa	52 631	60 389	-7 758	48 396	47 242
Nämndens intäkter och kostnader inkl kommunfastigheter					
Intäkter	-48 653	-53 538	4 885	-51 323	-52 620
Kostnader	101 284	113 928	-12 645	99 719	99 862
Summa	52 631	60 389	-7 758	48 396	47 242

Kommunstyrelsen har en budget på 52 631 tkr med ett utfall på 60 389 tkr vilket motsvarar en negativ avvikelse på 7 758 tkr och - 14,7 procent av budgeten.

Den negativa avvikelsen kan till stor del förklaras av avgångsvederlag till den tidigare kommundirektören samt övergångsperioden med den nya kommunchefen. Avgångsvederlaget utgör 3 153 tkr av avvikelsen.

Vidare beror ca 1,2 mnkr av den negativa avvikelsen på förändringar i IT-verksamheten. IT-verksamheten är under ständig förändring och under 2020 är det framförallt två större händelser som ger negativa avvikelser i bokslutet, dels nytt dyrare avtal för

IT-drift och support samt övergång till ny partner för nät och datakommunikation.

En annan förklaring till den negativa avvikelsen är Kommunstyrelsens beslut att avsätta 1 950 tkr för att medfinansiera Bonadsmuséet i Unnaryd. Medfinansiering sker under förutsättning att Boverket beviljar ansökan.

Kommunfastigheterna hade ett besparingskrav under 2020 på 500 tkr. Verksamheten visar en negativ avvikelse på 1 570 tkr vid årets slut. Underskottet härrör sig främst till tomställda lokaler, men även skadegörelse påverkar resultatet.

RESULTAT 2020

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.

Bland nyckeltalen finns det fem kommunövergripande nyckeltal som gäller kommunens ekonomi och de redovisas i avsnittet finansiell analys.

Nyckeltalen budgetavvikelse i procent, sjukfrånvaro och nöjd medarbetare följs upp av samtliga nämnder, övriga nyckeltal har tilldelats specifika nämnder.

UPPFÖLJNING AV MÅL OCH UPPDRAG

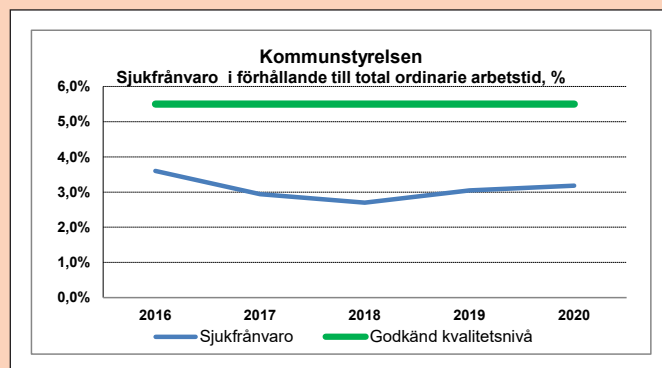
För nuvarande mandatperiod har kommunfullmäktige inte tagit fram ett program för den politik och den verksamhet som de avser bedriva under perioden.

FRAMTID

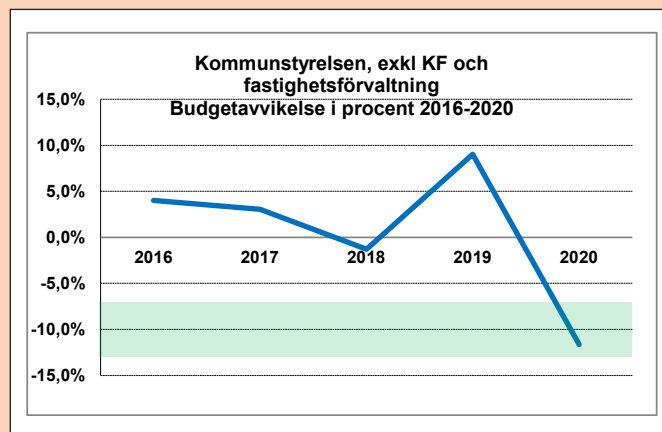
I det korta perspektivet så är konsekvenserna av pandemin det som mest påverkar utvecklingen för kommunstyrelsen och hela kommunen. Även om större delen av befolkningen har blivit vaccinerad under året så blir frågan hur samhället kommer att förändras. Hur påverkas företagen i kommunen och speciellt inom servicenäringen?

I det korta och långa perspektivet måste även översvämningar och klimatpåverkan nämnas. Inom kommunens gränser finns mycket vattendrag och vårens översvämningar analyseras och kommunen arbetar med att försöka förebygga framtida översvämningar som inte ska möjliggöra allt för stora skador på byggnader och infrastruktur.

Befolkningsutvecklingen under 2020 visar på en vikande befolkning, under 2020 har befolkningen minskat med 161 invånare och prognoser visar på en fortsatt minskning med ca 80-100 personer de kommande åren om inte exploateringarna och bostadsbyggande kan vända trenden. Att befolkningen minskar påverkar skatteintäkterna. De kommande åren beräknas skatteintäkter minska med 5-6 mnkr per år vilket påverkar den kommunala servicen. Eftersom de äldre ökar och barn och ungdomar minskar så innebär det att resurser behöver allokeras om från BUN till ON under flera år framåt. Hylte kommun har även vikande befolkningsunderlag inom de arbetsföra åldrarna.



Kommunfullmäktige följer upp sjukfrånvaron i förhållande till ordinarie arbetstid. Kommunstyrelsen har vid bokslut 2020 en sjukfrånvaro motsvarande 3,2 procent. Kommunstyrelsen klarar därmed kommunfullmäktiges nivå för god kvalitet som ligger på 5,5 procent.



Kommunstyrelsen har en budget på 52 631 tkr med ett utfall på 60 389 tkr vilket motsvarar en negativ avvikelse på 7 758 tkr och - 14,7 procent av budgeten. Budgetavvikelsen är över 1 procent vilket är gränsen för vad som anses vara god kvalitet enligt kommunfullmäktiges kvalitetsnivåer. Exklusive kommunfastigheter visar kommunstyrelsen en negativ avvikelse på 6 188 tkr vilket motsvarar 11,6 procent.



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

- Februari blev en intensiv period för räddningstjänsten då en klass 2 varning utfärdades för höga flöden i Nissan och utsatta områden i framförallt Bexet och Ekenäs där två åretruntboenden vallades in i syfte att förhindra vattnen från att komma in i bostaden.
- Arbetet med coronapandemin har inneburit mycket arbete för räddningstjänsten, dels i kommunens krisledningsgrupp men även i kommunens stabsarbete.
- Antalet trafikolyckor fortsätter att bli mindre, det minskade med 6 insatser 2020 jämfört med 2019.
- Brand i byggnad har minskat med 5 insatser om man jämför med 2019 och även minskning av automatlarm, ej brand, där det genomfördes 21 färre insatser 2020.
- I väntan på ambulans (IVPA) har antal insatser minskat med 2 insatser i jämförelse med 2019.

ÅRET I SIFFROR, TKR

Verksamhet	Summa Budget	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Räddningstjänst	13 088	12 896	192	12 624	12 036
Krishantering	618	241	377	328	202
Summa	13 706	13 137	568	12 952	12 238
Nämndens intäkter och kostnader					
Intäkter	-2 982	-2 512	-470	-2 982	-3 377
Kostnader	16 687	15 649	1 039	15 934	15 615
Summa	13 706	13 137	568	12 952	12 238

Räddningsnämndens budget för 2020 uppgår till 13 706 tkr. Nämnden visar en positiv avvikelse mot budget på 568 tkr, vilket resulterar i en positiv avvikelse på 4,1 procent. Den procentuella avvikelser innebär att nämnden överstiger kommunfullmäktiges mål med en avvikelse om 1 procent. Den positiva avvikelser kan till stor del förklaras av att en projektanställning för civilt försvar upphört.

Räddningsnämnden har under året 470 tkr i lägre intäkter än budgeterat på grund av att man under året haft färre uttryckningar till andra kommuner än tidigare år. Kostnaderna för räddningsnämnden har varit 1 039 tkr lägre än budgeterat vilket främst beror på projektanställningen för civilt försvar som upphört samt pandemins effekter i form av uppskjutna aktiviteter och utbildningar och färre arbetade timmar till följd av minskat antal uttryckningar.

RESULTAT 2020

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. Nyckeltalen budgetavvikelse i procent, sjukfrånvaro och nöjd medarbetare följs upp på nämnds nivå, 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 78 prio1 larm har 77 av dessa larm blivit hjälpta inom 20 minuter. Det innebär att Räddningstjänsten varit på plats inom 20 minuter i 98,7 procent av uttryckningarna vilket gör att verksamheten når upp till kommunfullmäktiges beslutade nivå för godkänd kvalitet som är 95 procent.

I statistikunderlaget räknas endast prio 1 larm där följande index ingår: Brand i byggnad, Trafikolycka, Brand ute, Järnväg, Flyghändelse, Utsläpp farligt ämne, Drunkning/Dykolycka, Fritidsbåt, Fastklämd person, Djurräddning, Dammoljcka, Ras/skred.

UPPFÖLJNING AV MÅL OCH UPPDRAG

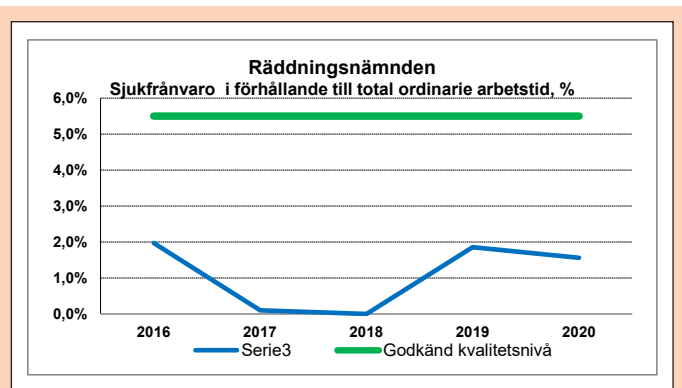
För nuvarande mandatperiod har kommunfullmäktige inte tagit fram ett program för den politik och den verksamhet som de avser bedriva under perioden.

FRAMTID

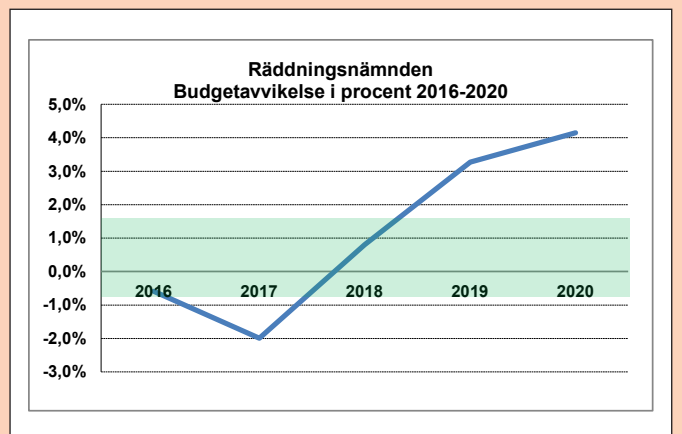
En stor utmaning för Räddningstjänsten ligger i att rekrytera RIB-anställda (deltidsbrandmän). Det är i dagsläget generellt svårt att rekrytera brandmän och synnerligen svårt till stationen i Unnaryd.

Utbildning av RIB-anställda är en betydelsefull insats som säkerställer god kvalitet på utfört arbete. Myndigheten för samhällsskydd och beredskap har höjt kostnaderna för vidare utbildning som till exempel befälsutbildningar och förebyggande utbildningar. En RIB-anställd styrkeledares kurskostnad uppgår nu till ca 110 000 kr. En generationsväxling för RIB-anställda styrkeledare ligger inom den närmaste framtiden vilket gör att kostnaderna för denna utbildning kommer att öka.

Första insats person (FIP) i deltidorganisationen innebär att man har räddningsbilen i hemmet och på arbetet, vid larm åker FIP direkt till en brand- eller olycksplats. Räddningsbilens storlek gör att en begränsad mängd släckmedel kan medföras. Räddningsbilen är utrustad med olika verktyg, sjukvårdsutrustning och avspärningsanordningar för att användas vid till exempel trafikolyckor. Grundtanken är att snabbt vara på plats och bryta den negativa händelseut-



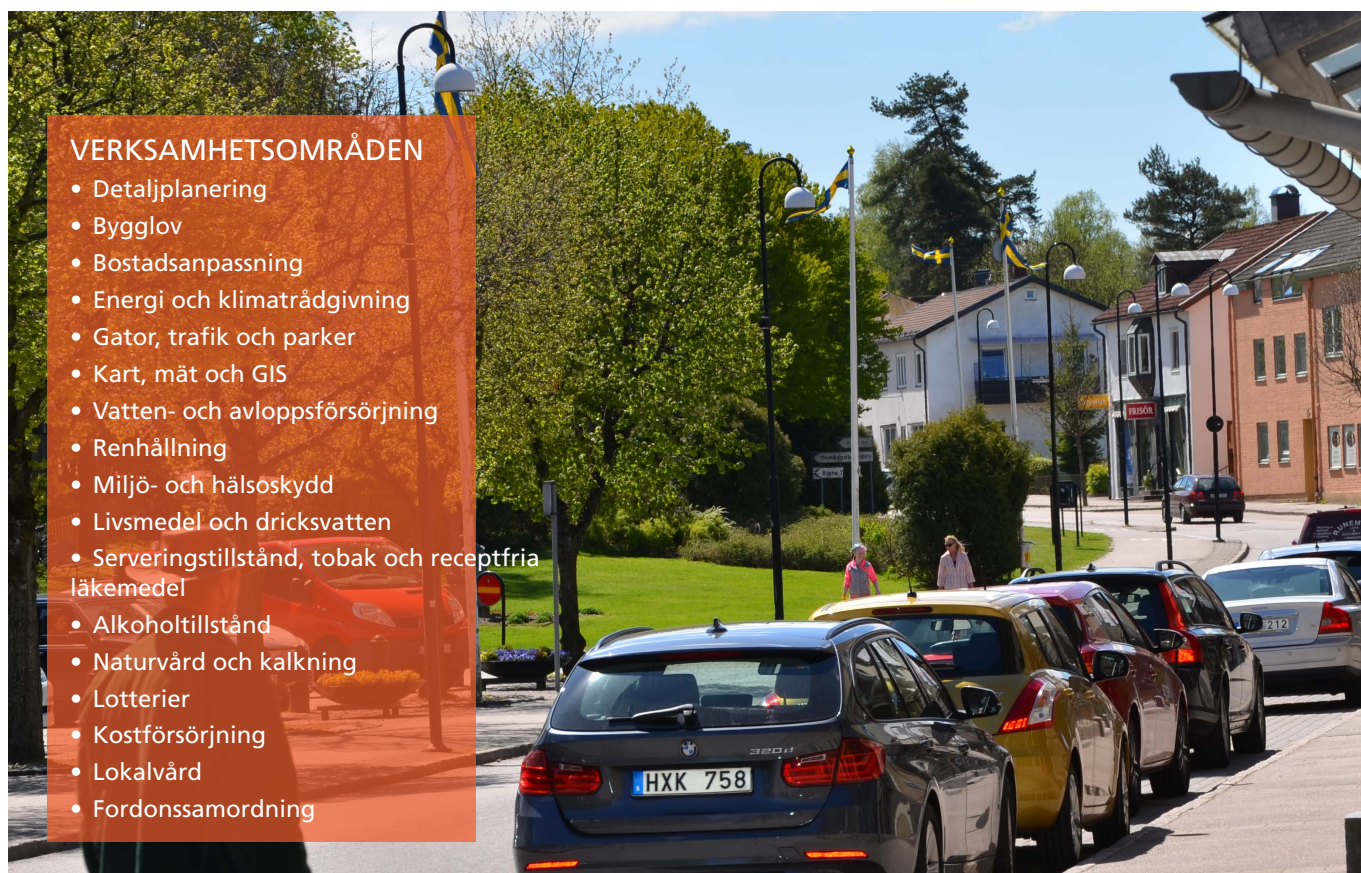
Kommunfullmäktige följer upp sjukfrånvaron i förhållande till ordinarie arbetstid. Godkänd kvalitetsnivå är sjukfrånvaro motsvarande 5,5 procent eller lägre. Räddningsnämnden har vid bokslutet 2020 en sjukfrånvaro motsvarande 1,56 procent vilket är lägre än vid bokslut 2019 då sjukfrånvaron var 1,86 procent. Räddningsnämnden uppfyller därmed kommunfullmäktiges mål.



Nyckeltalet där budgetavvikelse mäts i procent följs upp av kommunfullmäktige. Sedan 2016 finns ett beslut på att avvikelser på 1,0 procent ryms inom ramen för god kvalitet oavsett om det är en positiv eller negativ avvikelse. Räddningsnämnden har under året en positiv budgetavvikelse motsvarande 4,1 procent vilket till stor del beror på att en projektanställning för civilt försvar har upphört samt av minskat antal uttryckningar till följd av pandemin.

vecklingen innan övriga utryckningsfordon har anlänt. Detta innebär att de drabbade får hjälp snabbare.

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 omfattas. Exempel på arbete är ett utökat säkerhetsskyddsarbete, kompetenshöjning om totalförsvar och utveckling av en krigsorganisation.



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 kostnadsenhet.

VIKTIGA HÄNDELSE UNDER ÅRET

- Kommunstyrelsen har under 2020 lämnat positivt planbesked för en ny detaljplan för fastigheten Givagård 1:48 med flera i Torup.
- Parkstaden, med kommunen som fastighetsägare, avser ny detaljplan för bostäder och förskola med plats för olika aktivitetstyper, centralt i Hyltebruk.
- Projektering för exploatering av Vegas Äng i Unnaryd har genomförts och arbetet påbörjas i början av 2021. Tomtförsäljning pågår.
- Inventering av gatubelysningsnätet klart. Arbetet med förnyelse av anläggningen pågår utifrån planering och budgeterade medel.
- Revidering av VA-översikt och VA-planen är pågående och beräknas vara klart under 2021. Översikten ska ligga till grund för strategisk planering för de kommande åren.
- Arbetet med uppdatering av vattenskyddsområden och ansökan till nya vattendomar gällande Drängsereds, Långaryds, Landeryds och Unnaryds vattentäkter pågår och beräknas vara klart under 2021.
- Den 1 januari 2021 övergår Borabo deponi i Stora Ensos ägo och kommunens ansvar för deponin upphör. En ny omlastningsyta för avfall har byggts då kommunen inte längre kan nyttja tidigare yta på Borabodeponin.
- Örnaskolans kök som är kommunens centralkök renoveras och beräknas vara klart i juni 2021. Centralköket producerar i normala fall 1500–2500 portioner till kommunens äldreomsorg, skolor och förskolor.

ÅRET I SIFFROR, TKR

Verksamhet	Summa Budget	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Samhällsbyggnadsnämnden	686	559	127	622	538
Samhällsbyggnadskontoret	26 783	30 532	-3 749	27 657	24 140
varav					
Fysisk och teknisk planering	3 961	3 144	817	3 122	3 405
Gator, vägar och parkering	10 619	9 797	823	10 919	7 396
Bostadsanpassning	2 140	2 553	-414	1 040	2 180
Färdtjänst	2 840	4 128	-1 289	4 014	2 793
VA och avfallshantering	11	4 266	-4 255	1 741	-972
Övriga verksamheter	7 212	10 910	-3 698	7 443	
Summa före periodisering VA och avsättning deponi	27 468	31 091	-3 623	28 279	24 678
Periodisering VA	0	-1 806	1 806	-1 350	664
Avsättning deponi	0	-2 460	2 460	-391	308
Summa efter periodisering VA och avsättning deponi	27 468	26 825	643	26 538	25 650
Nämndens intäkter och kostnader					
Intäkter	-93 287	-96 777	3 490	-94 796	-98 922
Kostnader	120 756	127 868	-7 112	123 075	123 600
Summa	27 468	31 091	-3 623	28 279	24 678

Samhällsbyggnadsnämndens driftbudget för 2020 uppgår till 27 468 tkr. Tilläggsanslag som nämnden har fått under året avser bland annat löneavtal 2020. Kapitalkostnader för aktiverade investeringar som uppkommit under året har nämnden blivit kompenserade för.

Nämnden visar en negativ avvikelse på - 3 623 tkr (-13,2 procent) innan periodisering VA och avsättning deponi. Efter periodisering VA och avsättning deponi är avvikelsen positiv med 643 tkr (2,3 procent). Detta innebär att nämnden inte klarar kommunfullmäktiges mål med en avvikelse på +/- 1 procent. Den positiva avvikelsen beror främst på mer bygglovsintäkter än budgeterat samt kompensationen från Hyltebostäder avseende den fasta kostnader när det gäller snöröjningen 2019 samt 2020. I bokslutet är 300 tkr avsatta till kommande år för insatser som inte möjliggjorts under 2020 på grund av Coronapandemin och som kommer påverka framtida redovisning.

Samhällsbyggnadsnämnden har under 2020 erhållit 3 490 tkr mer i intäkter än budgeterat. 1 704 tkr av dessa är bidragsintäkter och utgörs av bland annat av bidrag från Tillväxtverket, lönebidrag, bidrag för nystartsjobb, EU-bidrag för skolmjölks-

stöd samt ersättning för sjuklönekostnader i samband med Covid-19. Även övriga intäkter har under året varit högre med 1 786 tkr än budgeterat. Dessa intäkter utgörs främst av fler inkomna bygglovsansökningar än budgeterat samt kompensation från Hyltebostäder avseende snöröjning 2019 och 2020.

Samhällsbyggnadsnämnden har under 2020 haft 7 112 tkr mer i kostnader än budgeterat vilket består av övriga kostnader. Verksamheten har under 2020 ett nytt avtal med entreprenören Sandahls. Kostnaderna har i och med detta blivit högre än budgeterade avseende fasta månadskostnaden inom renhållningsverksamheten. Den förändrade betalningsmodellen för tömning av avfall har också medfört högre prognostiserade kostnader. Vidare har verksamheten haft högre kostnader än budgeterat för färdtjänsten, bostadsanpassningar samt elarbeten.

RESULTAT 2020 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

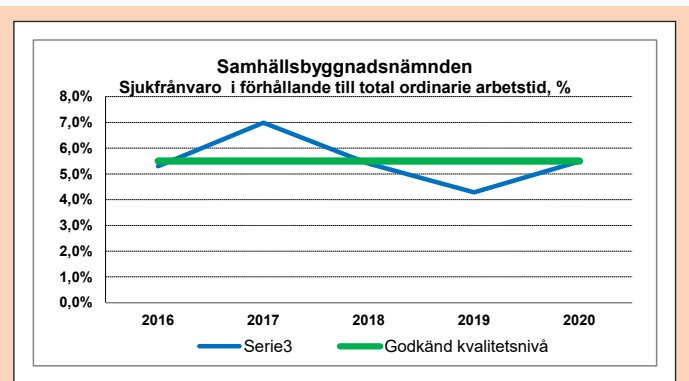
Nämnden har fått i uppdrag att exploatera för bostäder på Staffansbohöjden samt förbereda detaljplaner för bostäder och verksamhetsmark i Torup.

En ny beläggningsplan behöver tas fram för att på sikt kunna motverka den underhållsskuld som håller på att byggas upp på kommunens vägnät. Det finns också behov av att ta fram en kommunal gång- och cykelplan med prioriteringsordning. Arbetet med att öka trafiksäkerheten för de oskyddade trafikanterna framför allt i anslutning till skolor måste ses som en prioriterad åtgärd de kommande åren.

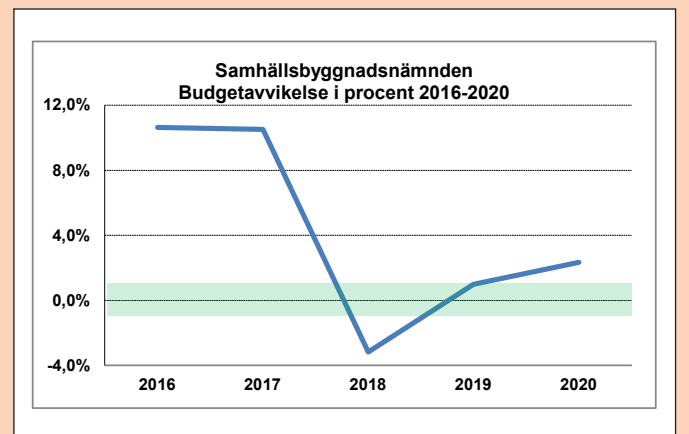
Kommunens gatubelysningsnät är i stort behov av reinvesteringar, för funktion, säkerhet och energisparlösningar. Rapporter från Energimyndigheten visar på besparingspotential på ca 40 procent vid utbyte av gammal belysning till LED-belysning. Innan vinsten av dessa energisparlösningar blir tydlig måste grundläggande standard på nätet säkerställas. En politiskt förankrad belysningspolicy behöver arbetas fram då ett antal svåra beslut kommer att behöva fattas framöver.

Klimatfrågor och ändrad lagstiftning kopplad till detta kommer på sikt att påverka arbetet på miljöområdet. Det kan vara nationella projekt med fokus på energitillsyn och att fasa ut fossila bränslen. Covid-19 epidemin har satt fokus på smittskyddsfrågor och beredskap vilket kan påverka framtida planering och arbete.

Kommunen har många äldre ledningar vilket innebär att VA-verksamheten kommer fortsätta arbetet med sanerings- och underhållsarbeten. 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 brändningar.



Kommunfullmäktige följer upp sjukfrånvaron i förhållande till ordinarie arbetstid. Godkänd kvalitetsnivå är sjukfrånvaro motsvarande 5,5 procent eller lägre. Samhällsbyggnadsnämnden har 2020 en sjukfrånvaro motsvarande 5,49 procent vilket är högre än vid bokslutet 2019 då sjukfrånvaron var 4,28 procent. Samhällsbyggnadsnämnden uppfyller dock kommunfullmäktiges mål.



Nyckeltalet där budgetavvikelse mäts i procent följs upp av kommunfullmäktige. Sedan 2016 finns ett beslut på att avvikelser på 1,0 procent ryms inom ramen för god kvalitet oavsett om det är positiv eller negativ avvikelse (det gröna fältet i diagrammet). Samhällsbyggnadsnämnden visar en positiv avvikelse vid bokslutet motsvarande 2,3 procent.

Från och med 2021 införs utsortering av matavfall för alla hushåll i Hylte kommun men det råder i dagläget stor osäkerhet i frågan om bostadsnära insamling av andra avfallsfraktioner. Klart är att kommunerna från och med 2022 får ansvar för insamling av returpapper vilket kommer att medföra högre kostnad för hushållen.

Kostenheten ser fram emot att kommunens centralkök ska vara färdigrenoverat sommaren 2021 och vill öka samverkan med skolan och eleverna i syfte att förbättra måltidsituationen och se skollunchen som ett viktigt inslag i skoldagen.



VERKSAMHETSOMRÅDEN

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

KULTUR- OCH FOLKHÄLSONÄMNDEN

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

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

- Fler anmälningar om att barn far illa och är i behov av olika typer av stöd och hjälp.
- Nya rutiner för myndighetsutövning och ett förändrat arbets sätt inom både missbruk och våld i nära relationer har resulterat i en minskning av antalet externa placeringar.
- Arbetsmarknadsenheten och IFO vuxen har fortsatt stärka sin samverkan kring individer som har ekonomiskt bistånd och som ska mot arbetsmarknaden.
- Under året har avtal skrivits med Arbetsförmedlingen som kommer att finnas på plats i arbetsmarknadsenhetens lokaler när pandemin tillåter.
- Kompetenscentrum fick ställa om till distansundervisning när Folkhälsomyndigheten ändrade sina rekommendationer. Den digitala omställningen har varit en stor utmaning som har haft positiva effekter.
- Simhall och gruppträning på Örnahallens hälsocenter fick stänga utifrån ändrade rekommendationer på grund av covid-19.
- Föreningslivet har drabbats hårt av pandemin och nämnden har därför beslutat att tillfälligt anpassa reglerna för föreningsbidrag för att inte ytterligare förvärra den ekonomiska situationen.
- Coronapandemin har inneburit att litteraturen blivit en viktig del i människors vardag. För att underlätta för personer som antingen är sjuka eller tillhör riskgrupp att låna böcker har verksamheten erbjudit "take away".

ÅRET I SIFFROR, TKR

Verksamhet	Summa Budget	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Kultur och folkhälsonämnden	477	601	-124	439	421
Kultur och folkhälsonämnden	162 375	162 001	374	170 514	153 441
varav			0		
IKE Gymnasieskola	39 874	44 881	-5 007	44 817	38 618
Gymnasieskola i egen regi	10 221	8 866	1 355	10 013	10 800
Ekonomiskt bistånd	16 645	16 499	146	12 739	9 365
Institutionsvård barn	7 786	5 108	2 678	10 582	8 783
Institutionsvård vuxna	1 500	1 323	177	3 114	2 250
Övriga verksamheter	86 349	85 324	1 025	89 249	83 625
Summa	162 852	162 602	250	170 953	153 862
Nämndens intäkter och kostnader					
Intäkter	-38 110	-49 682	11 572	-69 078	-90 368
Kostnader	200 962	212 284	-11 322	240 031	244 230
Summa	162 852	162 602	250	170 953	153 862

Kultur- och folkhälsonämndens bokslut 2020 visar en positiv avvikelse mot budget på 250 tkr. Nämnden har fått ett tilläggsanslag på 6 000 tkr riktat till ekonomiskt bistånd. Verksamheten gymnasieskola visar en negativ avvikelse mot budget. Trots fler elever är de totala kostnaderna för höstterminen mindre än jämfört med vårterminen. Detta beror på att elever i större utsträckning läser program som kostar mindre och att fler elever läser på Kompetenscentrum i stället för i andra kommuner.

Kostnader för externa placeringar har minskats genom att arbeta med stödboende i egen regi. Arbetet med hemmaplanslös-

ningar och en gemensam öppenvård har gett goda resultat både för barn och unga och i arbetet med missbruk och våld i nära relationer. Arbetsmarknadsenheten och IFO vuxen har fortsatt stärka sin samverkan kring individer som har ekonomiskt bistånd och som ska mot arbetsmarknaden.

Nämnden har haft 11 572 tkr mer i intäkter än budgeterat på grund av mer bidrag från migrationsverket och arbetsförmedlingen samt ett nystartat EU-projekt. Kostnaderna för nämnden har varit 11 322 tkr högre än budgeterat till största del på grund av kostnader relaterade till ovanstående intäkter.

RESULTAT 2020

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 på nämnds nivå, övriga nyckeltal har tilldelats specifika nämnder.

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

Hylte kommun behöver förbereda sig på en mer aktiv roll inom arbetsmarknadspolitiken.

Kostnaderna och antalet ärenden inom ekonomiskt bistånd ökar och det finns en stor osäkerhet kring hur detta kommer påverka kommunens ekonomi framåt, särskilt i kombination med en stigande arbetslöshet.

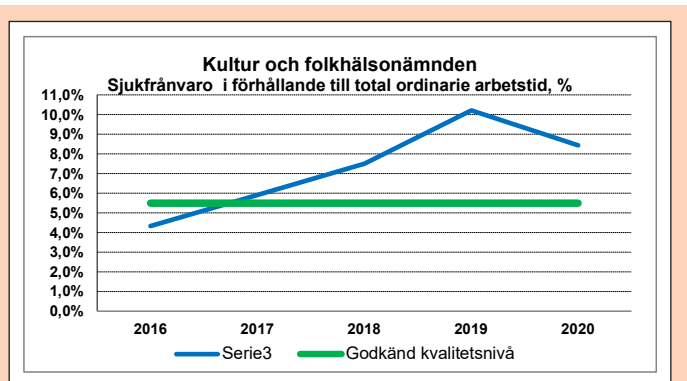
Det gemensamma utvecklingsarbetet mellan enheterna för att få fler individer att nå egen försörjning fortsätter under 2021. Den svenska arbetsmarknaden präglas av oro sedan coronavirusets utbrott och dess spridning under 2020. Arbetslösheten har stigit, särskilt bland unga personer.

Antalet elever i åldersgruppen 16-19 år beräknas öka de kommande fem åren och detta medför att kostnaderna för gymnasieutbildning kommer att öka.

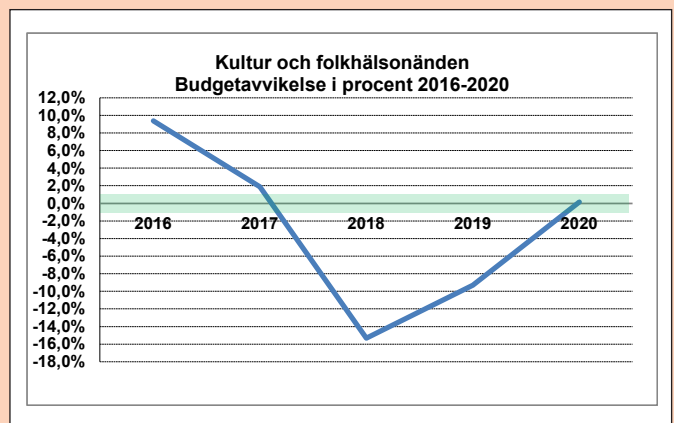
Det förebyggande arbetet och behandlingsinsatserna vid missbruk, psykisk ohälsa och samsjuklighet för både unga och vuxna fortsätter. Följderna av pandemin kommer troligen lämna stora negativa konsekvenser på folkhälsan.

En insats för psykisk hälsa hos kommuninvånarna upplevs viktigt även under 2021 och därför planeras för temaveckan Psyklyftet i november 2021.

Den digitala läsningen ökar och bibliotekens arbetar för att möta efterfrågan.



Kommunfullmäktige följer upp sjukfrånvaron i förhållande till ordinarie arbetstid. Godkänd kvalitetsnivå är sjukfrånvaro motsvarande 5,5 procent eller lägre. Kultur- och folkhälsönämnden har vid bokslutet 2020 en sjukfrånvaro motsvarande 8,4 procent. Eftersom kontoret består av delvis andra verksamheter än vid föregående år är det svårt att jämföra resultatet över tid.



Nyckeltalet där budgetavvikelse mäts i procent följs upp av kommunfullmäktige. Sedan 2016 finns ett beslut på att avvikelser 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 positiv avvikelse på 250 tkr, vilket innebär en avvikelse på 0,2 procent.



VERKSAMHETSOMRÅDEN

- Barnomsorg
- Grundskola
- Grundsärskola
- Kulturskola

BARN OCH UNGDOMSNÄMNDEN

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

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

- Mycket arbete har under året lagts ner kring Coronapandemin. Arbetsbelastningen i verksamheterna har påverkats då man arbetat för att kunna följa Folkhälsomyndighetens råd kring begränsning av smitta. Hämtning och lämning i förskola och skola har blivit påverkad, kontakter med vårdnadshavare, utvecklingssamtal, föräldramöten, matsituationer, rastaktiviteter och undervisningssituationer. Ett stort antal handlingsplaner och informationsbrev har upprättats, stabsmöten, närvaro/frånvarorapporteringar samt både interna och externa digitala möten för att kunna bemöta pandemin. Allt för att upprätthålla kvalitet och service i verksamheterna.
- Under 2020 har omställningsarbetet fortsatt för att uppnå budget i balans till år 2021. Handlingsplaner har upprättats och anpassningar samt omflyttning av personal pågår.
- Linnéans förskola i Landeryd har uppfyllt målen för Grön Flagg genom återvinning, kompostering samt odling. Förskolan har tilldelats årets miljöpris av Hylte kommun.
- Under året har skolverket beviljat flera statsbidrag till verksamheterna till exempel minskade barngrupper i förskola, läxhjälp, likvärdig skola, lärarlyft, lärarlönelyft, karriärstjänst, lovskola och elevhälsa.
- Centrumskolans startade upp sin verksamhet vid läsårsstart 20/21, enheten vänder sig till elever i behov av särskilda insatser.
- Lokaler har kunnat sägas upp och samordnats på grund av minskat elevunderlag både inom förskoleverksamheten och grundskola, bland annat har modul på Elias Fries hämtats hem av uthyraren.
- Förbättringsarbetet kring bland annat barn- och elevhälsan i kommunens skolor och förskolor fortgår tillsammans med skolverket.
- Trots Coronapandemin har "skapande skola" projekten genomförts inom kulturskolan, bland annat foto, cirkus, författarböcker och skivworkshops.

ÅRET I SIFFROR, TKR

Verksamhet	Summa Budget	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Barn- och ungdomsnämnden	549	565	-16	642	561
Barn- och ungdomskontoret	249 336	248 726	609	255 794	265 508
varav					
Förskola	63 418	58 945	4 473	60 395	65 211
Fritidshem	8 556	10 462	-1 906	8 785	9 399
Grundskola och förskoleklass	156 727	156 957	-230	164 554	167 007
Grundsärskola	6 693	7 673	-980	6 583	6 990
Övriga verksamheter	13 941	14 691	-750	15 477	16 901
Summa	249 885	249 291	593	256 436	266 069
Nämndens intäkter och kostnader					
Intäkter	-188 655	-193 437	4 782	-204 251	-205 521
Kostnader	438 540	442 728	-4 188	460 687	471 590
Summa	249 885	249 291	593	256 436	266 069

Barn- och ungdomsnämndens budget för 2020 uppgår till 249 885 tkr. Tilläggsanslag som nämnden har fått under året avser bland annat löneavtal 2020. Totalt har nämnden tilldelats 2 593 tkr i tilläggsbudget för året. Kapitalkostnader för aktiverade investeringar som uppkommit under året har nämnden blivit kompenserade för. Nämnden visar en positiv avvikelse mot budget på 593 tkr, vilket resulterar i en avvikelse på 0,2 procent. Den procentuella avvikelser innebär att nämnden klarar kommunfullmäktiges mål med en avvikelse om 1 procent. I bokslutet är 2 000 tkr avsatta till kommande år för insatser som inte möjliggjorts under 2020 på grund av Coronapandemin och som kommer påverka framtida redovisning.

Den positiva avvikelser vid bokslutet förklaras till stor del av förskolans verksamhet, under året har barnantalet varit lägre än planerat och därför har de medel som avsatts centralt för avräkning inte behövt användas, men också återhållsamhet av inköp samt utbildningsinsatser på grund av pandemin. Avvikelsen vid årets slut för fritidshem och grundskolans verksamheter uppgår till totalt 2 136 tkr, där personalkostnaderna står för den största delen. Omställningsarbetet pågår men planerad effekt för året har inte uppnåtts fullt ut, bland annat eftersom hantering av turordning, varsel, uppsägningar tar längre tid än planerat. På grund av stort behov av elevstöd inför höstterminen har förändringar i omställningsarbetet varit nödvändiga. Statsbidraget för Likvärdig skola har fördelats ut till verksamheterna för att finansiera personalkostnader till exempel för elevhälsa och resurser för elever i behov av särskilt stöd. Det totala utfallet gällande personalkostnaderna har minskat med ca 10 Mkr jämfört med föregående år för fritidshem och grundskolans verksamheter. Flera av tjänsterna inom grundskola har fördelning mot fritidshem och förskoleklass

Kostnaderna för skolskjuts visar en positiv avvikelse med 918 tkr vid årets slut, dels är avräkningen från Hallandstrafikens lägre jämfört med tidigare år men också färre skjutsar vid ”skolplaceringar” och interna turer till slöjd, idrott med mera. Grundsärskolans verksamheter redovisar en negativ avvikelse i bokslutet med 980 tkr, vilket främst beror på personalkostnader för rektorsområdena Torup och Örnaskolan. Nya elever har skrivits in i sarskolan under året.

Barn och ungdomsnämndens intäkter består till största delen av medel från skolverket, migrationsverket, kommuner och arbetsförmedlingen. Vid året slut uppvisar intäkterna en positiv avvikelse med 4 782 tkr. Av försiktighetsskäl budgeteras inte osäkra intäkter därför redovisas en positiv avvikelse jämfört mot budget vid årets slut. De totala kostnaderna visar vid årets slut en negativ avvikelse med 4 188 tkr vilket främst avser personalkostnader. Det bör beaktas att i redovisningen för intäkter och kostnader ingår också interna poster, bland annat resursfördelning inom förskola och grundskola med ca 150 000 tkr.

RESULTAT 2020

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 på nämnds nivå, övriga nyckeltal har tilldelats specifika nämnder. Av fullmäktiges antagna lista med nyckeltal har nämnden ytterligare sex nyckeltal att följa upp. Fyra av nämndens nyckeltal uppnår delvis god kvalitet eller uppnår inte god kvalitet och övriga två uppnår god kvalitet, nyckeltalen kommer att analyseras under 2021.

Andel barn som fått plats på förskola på önskat placeringsdatum under året är 81 procent vilket är en nedåtgående trend jämfört med föregående år som då visade på 85 procent. Väntetid i antal dagar från önskat placeringsdatum till faktiskt placeringsdatum är för hela året 28 dagar, föregående år var väntetiden 40 dagar och nyckeltalet har därmed uppnått god kvalitet. Barnkön hanteras från och med 2021 centralt och där av förväntas nyckelet förbättras ytterligare under 2021. Andel elever i årskurs 9 som är behöriga till ett yrkesförberedande program 2020 är 80,8 procent vilket är en förbättring med 3 procentenheter jämfört med föregående år. Det genomsnittliga meritvärdet för årskurs 9 har förbättrats från 208 till 211,7 för 2020 och nyckeltalet har uppnått godkänd kvalitetsnivå, och är ett fortsatt utvecklingsmål för 2021.

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.

Barn- och ungdomsnämnden har sammanfattningsvis följande utvecklingsmål budgetår 2021:

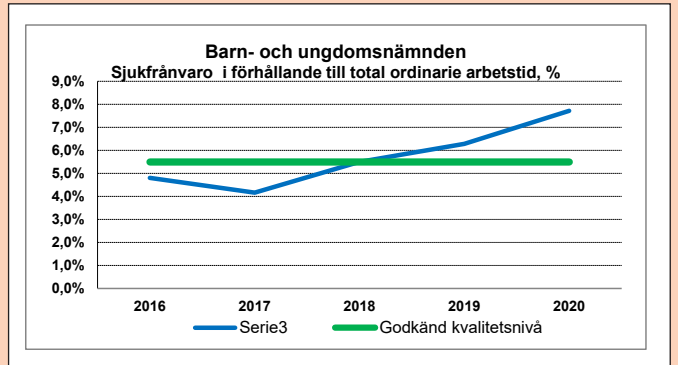
- Kunskapsutveckling - Betyg och bedömning
- Systematiskt kvalitetsarbete
- Trygghet och studiero, trygga relationer
- Barn- och elevhälsa – hälsofrämjande och förebyggande
- Kompetensutveckling
- Attraktiv arbetsgivare



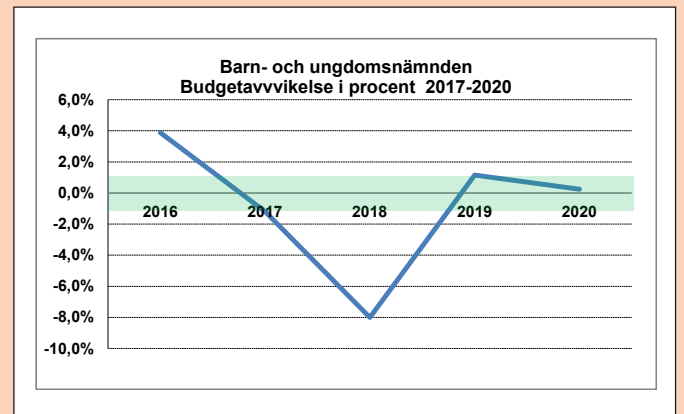
FRAMTID

Utmaningar som Barn- och ungdomsnämnden står inför är:

- Att kunna hantera de ökade behoven i verksamheterna och en utökad timplan inom den tilldelade budgetramen.
- Att förskolan ska behålla men även utöka sin kvalitet kopplat till barnunderlag i de mindre orterna och öka andelen personal med förskolläraryrke.
- Att förskoleklassen ska kunna bedriva verksamhet på de mindre orterna då elevunderlaget kan omfatta från 2 till 9 barn under vissa år. Skapa organisationer/enheter som har ekonomisk bärkraft eller genom extra medel från politiken, till exempel "glesbygdstödet".
- Att grundskolan ska ha möjlighet att på de mindre orterna kunna organisera så att alla elever får en likvärdig utbildning vad gäller resurser, tillgång till behörig personal och ändamålsenliga lokaler.
- Att fritidshemsverksamheten ska kunna erbjuda en kvalitativ verksamhet med tillgång till behörig personal.
- Att barn i behov ska erbjudas den utbildning de har rätt till oavsett var i kommunen de bor.
- Fokus på kunskapsutveckling med uppföljande "Betygsdialoger" varje månad med ansvariga rektorer.
- Fortsätta sätta strukturer och organisation för ett hållbart systematiskt kvalitetsarbete.
- Centrumskolan blir en NPF/autism-enhet/specialgrupp, ej skola och där rektor fortsätter vara rektor för inskriven elev oavsett hemskola.
- Effektivisering av barnplacering i förskola/fritidshem, detta sköts centralt av Barn- och ungdomskontoret sedan 1/1-2021 och ger också en ekonomisk vinning.
- Skapa en övergripande och hållbar IT-organisation som får bärkraft ekonomiskt.
- Skapa en central Elevhälsa som servar utåt i organisationen med skolpsykolog, skolläkare, logoped, hörselpedagog och samordnande chef på Barn och ungdomskontoret.
- Se över organisationsstruktur och lokaler för effektivisera de ekonomiska resurser som tillfördelas på ett optimalt vis utan att ge avkall på undervisning, arbetsmiljö och fortsatt utvecklas för att bidra till att Hylte kommun blir en mer attraktiv arbetsgivare.



Kommunfullmäktige följer upp sjukfrånvaron i förhållande till ordinarie arbetstid. Godkänd kvalitetsnivå är sjukfrånvaro motsvarande 5,5 procent eller lägre. Barn- och ungdomsnämnden har vid bokslutet 2020 en sjukfrånvaro motsvarande 7,7 procent. Organisationsförändring under 2019 då IFO vuxen och gymnasiet flyttade från BUN till KFN gör det missvisande att jämföra sjukfrånvaro mellan åren.



Nyckeltalet där budgetavvikelse mäts i procent följs upp av kommunfullmäktige. Sedan 2016 finns ett beslut på att avvikelser på 1,0 procent rymms inom ramen för god kvalitet oavsett om det är positiv eller negativ avvikelse (det gröna fältet i diagrammet). För barn- och ungdomsnämnden motsvarar den positiva avvikelserna 593 tkr, vilket innebär 0,2 procent.



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

- 2020 har varit ett utmanande år på grund av den pandemi som råder i världen. Folkhälsomyndigheten var tidiga med rekommendationer då risknivån för smitta i samhället var mycket hög. Hylte kommun har kontinuerligt följt rekommendationer från Folkhälsomyndigheten och Region Hallands smittskydd. Pandemiutbrottet har ställt höga krav på alla omsorgsnämndens medarbetare på att snabbt ställa om i verksamheterna. Tack vare hög kompetens och ett fantastiskt engagemang hos alla medarbetare har verksamheterna lyckats att begränsa smittspridningen. Totalt har 14 fall med konstaterad smitta funnits i verksamheterna under 2020. För att skydda riskgrupper fattade regeringen nationellt beslut om besöksförbud på alla äldreboenden från 2020-04-01, besöksförbudet varade ca 6 månader. Därefter har omsorgsnämnden avrått från besök för att förhindra smitta på särskilda boendeformer. För att förhindra smittspridning ytterligare i Hylte kommun tog omsorgsnämnden beslut att stänga öppna dagverksamheter på särskilt boende, dagverksamheten i Unaryd, mötesplatserna för seniorer inom frivilligverksamheten, daglig verksamhet LSS samt dagverksamhet för människor med psykisk funktionsnedsättning. På grund av pandemin har stora delar av kvalitets- och utvecklingsarbetet pausats, mycket tid har istället lagts på att upprätta rutiner, provtagning, användande av skyddsutrustning m.m. Samordningsenheten har på grund av pandemiutbrottet inte samordnat vikarier i samma utsträckning som tidigare, de har arbetat med att rekrytera vikarier och ersättare vid sjukfrånvaro. Under året har medarbetare från omsorgskontoret deltagit i en mängd olika digitala möten tillsammans med övriga kommuner i Halland och Region Halland, för att på olika sätt stötta och delge varandra kunskap i att förhindra smittspridning i Halland. De digitala mötesforumen har tagit mycket tid i anspråk, men de har varit alldeles nödvändiga. Det har bland annat resulterat i gemensamma ställningstaganden, gemensam upphandling/inköp, scenarioplaneringar, logistik med mera. Kompetensutveckling ska leda till en varaktig och långsiktig förändring och förbättring av kvaliteten i verksamheten. På grund av pandemiutbrottet har stora delar av den planerade/återkommande kompetensutvecklingen som inte är digital pausats.
- Hemsjukvården i Halland har hittills varit reglerat i två olika överenskommelser; ett avtal som reglerar ekonomiska åtaganden mellan region och kommuner och en överenskommelse som reglerar själva verksamheten. Dessa två avtal har haft olika löptider vilket upplevdes av samtliga parter som olyckligt och som regelbundet har lett till nya, tidskrävande

omförhandlingar. Ett nytt, reviderat avtal har nu tagits fram av en gemensam arbetsgrupp av representanter för kommuner och region och som sammanknyter både ekonomisk överenskommelse och principer för samarbetet i ett dokument med en löptid som sträcker sig över 8 år. Överenskommelse föreslås gälla från och med 2021-04-01 till och med 2028-12-31. Denna överenskommelse gäller under förutsättning att den godkänns av Regionfullmäktige och samtliga kommunfullmäktige i Halland genom beslut som vinner laga kraft. Omsorgsnämnden behandlar ärendet 2021-01-28 för vidare beslut i Kommunfullmäktige.

- Kommunfullmäktige beslutade att tillstyrka nybyggnation för verksamheten Korttidsvistelse/tillsyn enl. LSS 2018-03-15. En arbetsgrupp bestående av medarbetare från verksamheten och Hyltebostäder har därefter träffats för att fortsätta planeringen. En processledare från Digitaliseringsenheten har också deltagit i projekt – Vårt smarta korttids. Syftet har varit att ta fram brukares och omsorgspersonals behov inför byggnationen och sammanställa digitala lösningar som kan möta dessa behov. Inflyttning planeras tidig höst 2021.

Från och med mars månad har ett nytt taxsystem implementerats. Det nya taxsystemet innebär att den enskilde betalar enligt timnivåer, på schablontider, för beslutade insatser.

- Det är svårare att rekrytera medarbetare än tidigare (alla yrkeskategorier). Under årets sommarperiod var ca 43 procent av våra vikarier utbildade och oerfarna inom yrkesområden som omsorgsassistent, undersköterskor samt vårdbiträden. Arbetet inom omsorgsnämndens verksamheter har trots allt fungerat bra då ordinarie personal tagit stort ansvar för att samordna och lösa bemanningen.

ÅRET I SIFFROR, TKR

Verksamhet	Summa Budget	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Omsorgsnämnden	545	419	126	502	491
Omsorgskontoret	174 617	172 424	2 193	168 980	167 748
varav					
Insatser enligt LSS* och SFB**	24 731	21 839	2 892	22 927	23 282
Vård och omsorg SoL och HSL	129 630	131 839	-2 209	127 712	125 112
Övriga verksamheter	20 256	18 746	1 510	18 342	19 354
Summa exkl ext plac o pers assistans	175 162	172 843	2 319	169 482	168 239
Externa placeringar SOL och HSL	2 402	2 429	-27	2 502	2 569
Externa placeringar LSS och SFB	9 558	9 523	35	7 673	3 700
Personlig assistans	12 255	14 429	-2 174	9 054	13 271
Summa	199 377	199 224	153	188 712	187 779
Nämndens intäkter och kostnader					
Intäkter	-31 762	-46 697	14 935	-38 206	-36 162
Kostnader	231 139	245 921	-14 782	226 918	223 941
Summa	199 377	199 224	153	188 712	187 779

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

Omsorgsnämnden visar en positiv avvikelse mot budget på 153 tkr. Procentuell avvikelse mot budget är +0,1 procent. Den procentuella avvikelsen innebär att nämnden klarar kommunfullmäktiges mål med en avvikelse om 1 procent för periodens utfall.

Nämnden uppvisar en positiv avvikelse med 126 tkr. Det beror till största delen på uteblivna arvoden pga inställda möten. Verksamheten omfattar förutom nämndens arbete, även det kommunala pensionärsrådet.

Vård och omsorg SOL (Socialtjänstlagen) och HSL (Hälsa- och sjukvårdslagen) visar en negativ avvikelse på 2 209 tkr. Bla har merkostnaden för skyddsutrustning under året varit 1 742 tkr. Personalsituationen är ansträngd. Jämfört med 2019 har t ex behov av extraförstärkning nattetid, i samband med oroliga och utåtagerande omsorgstagare, ökat med ca 118 procent och trygghetslarm har ökat med ca 45 procent. Det har även funnits behov av extraförstärkning i verksamheterna övriga tider av dygnet grund av pandemiutbrottet men också i samband med oroliga och utåtagerande omsorgstagare.

Inom verksamheten som bedrivs enligt LSS (Lag om stöd och service till vissa funktionshindrade) och SFB (Socialförsäkringsbalken) visar en positiv avvikelse mot budget med motsvarande 2 892 tkr. Det beror bla på personalsamordning i verksamheterna boendestöd SoL/serviceboende LSS samt korttidsvistelse LSS. Även de verksamheter som har varit stängda på grund av pandemiutbrottet visar positiv avvikelse då medarbetare istället har arbetat i andra verksamheter.

Förebyggande verksamhet uppvisar en positiv avvikelse med 763 tkr. Avvikelsen beror främst på att dagverksamheterna har

vart stängda pga pandemiutbrottet och personalfrånvaro som inte har ersatts fullt ut.

Kontorsövergripande verksamheten uppvisar en positiv avvikelse om 747 tkr. Kommunfullmäktige beslutade 2018 att uppjustera omsorgsnämndens budgetram under 2019/2020 med 1 000 tkr för trygghetsskapande åtgärder (digitalisering). Vid behovsprövning av digitaliseringstjänst avlog PU ärendet under våren 2019.

Externa placeringar visar en total positiv avvikelse med 8 tkr. Den positiva avvikelsen beror till stor del på en retroaktiv utbetalning från Migrationsverket om ca 1 301 tkr avseende ett LSS-ärende.

Personlig assistans visar en negativ avvikelse på 2 173 tkr. Avvikelsen beror på extraförstärkning och att det saknas budget för två assistansärenden.

Omsorgsnämnden har under året haft 14 935 tkr högre intäkter än budgeterat. Detta beror bla på sökt statsbidrag avseende de merkostnader kommunen haft till följd av sjukdomen covid-19, extra intäkt för 2020 pga justering av ersättningsmodellen för hemsjukvård samt retroaktiv intäkt från Migrationsverket. Kostnaderna har för nämnden varit 14 781 tkr högre än budgeterat. Merparten av den avvikelsen kan tillskrivas merkostnader pga covid-19 samt att i bokslutet avsattes 1 100 tkr till kommande år för insatser som inte möjliggjorts under 2020 pga pandemin och som kommer att påverka framtida redovisning.

RESULTAT 2020

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. Budgetavvikelse i procent, sjukfrånvaro och nöjd medarbetare följs upp på nämndnivå men övriga nyckeltal har tilldelats specifika nämnder. Av fullmäktiges antagna lista med nyckeltal har nämnden ytterligare tjugofem nyckeltal att följa upp. Sju av nämndens nyckeltal uppnår delvis god kvalitet eller uppnår inte god kvalitet, tretton uppnår god kvalitet och för övriga går fem nyckeltal inte att följa upp. Nyckeltalen kommer att analyseras under våren och de fem nyckeltal som inte har följts upp kommer att ses över och revideras.

UPPFÖLJNING AV MÅL/UPPDRAG

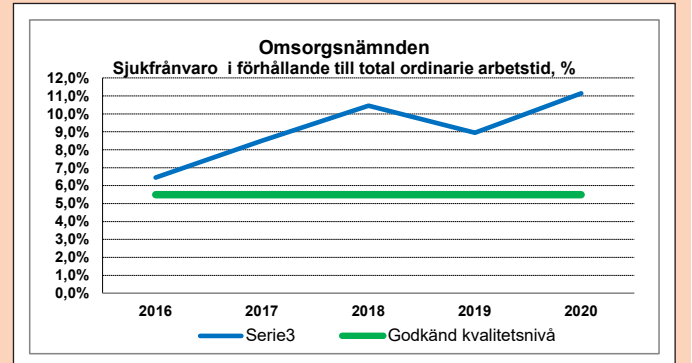
För nuvarande mandatperiod har kommunfullmäktige inte tagit fram ett program för den politik och verksamhet som de avser bedriva under perioden.

FRAMTID

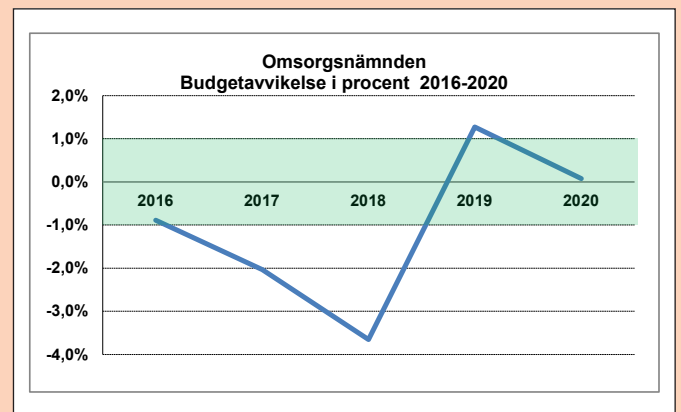
Attraktionskraften för att jobba i välfärden och Sveriges viktigaste jobb måste öka och många fler behöver välja att utbildas inom vård och omsorg. Enligt en rapport från SKR (februari 2018) Sveriges viktigaste jobb finns i välfärden, arbetar ca 1,2 miljoner människor i välfärden idag. De kommande åren ökar antal äldre i befolkningen kraftigt. Antalet personer i arbetsför ålder ökar betydligt mindre och i vissa delar av landet minskar antalet. Omsorgsnämnden behöver på grund av pensionsavgångar (aktuell uppgift februari 2021) rekrytera ca 60-65 omsorgsassistent, legitimerade medarbetare och chefer fram till 2026 (om man går vid 65 års ålder). Det behöver rekryteras ytterligare ca 10 medarbetare pga personalomsättning (ca 3 procent). På grund av ökade omsorgsbehov uppskattas nyrekryteringsbehovet till ungefär lika många medarbetare till, totalt ca 150 årsarbetare. I dagsläget arbetar ca 280 årsarbetare fördelat på 326 personer inom omsorgskontorets verksamheter.

Satsning på välfärdsteknik inom vård och omsorg är ett måste för att kunna möta den demografiska utmaningen och ökad efterfrågan på välfärdstjänster samtidigt som verksamheterna står inför stora pensionsavgångar och ökande omsorgsbehov. Hylte kommun måste följa med i utvecklingen för att kunna möta rekryteringssvårigheterna och upprätthålla kvalitet och säkerhet i verksamheterna. Välfärdsteknik och trygghetsskapande åtgärder kan bli ett för omsorgstagaren kvalitativt stöd/komplement genom att öka självständigheten, valfriheten och självbestämmandet. Det kommer initialt att innebära ökade kostnader för appar, licenser etc.

Det är det ordinarie boendet som pekas ut som platsen för framtidens hälso- och sjukvård. Det kommer att bedrivas alltmer avancerad hemsjukvård för att undvika slutenvård vilket ställer



Kommunfullmäktige följer upp sjukfrånvaron i förhållande till ordinär arbetstid. Godkänd kvalitetsnivå är sjukfrånvaro motsvarande 5,5 procent eller lägre. Omsorgsnämnden har vid bokslut 2020 en sjukfrånvaro motsvarande 11,2 procent, vilket är högre än vid bokslutet 2019 då den låg på 9,0 procent. Den högre sjukfrånvaron under 2020 är ett resultat av den covid-19 pandemi som råder, då medarbetare ska stanna hemma vid minsta förkylningssymptom.



Nyckeltalet där budgetavvikelsen mäts i procent följs upp av kommunfullmäktige. Sedan 2016 finns ett beslut på att avvikelser på 1,0 procent ryms inom ramen för god kvalitet oavsett om det är en positiv eller negativ avvikelse (det gröna fältet i diagrammet). För omsorgsnämnden motsvarar den positiva avvikelsen om 153 tkr en procentuell avvikelse mot budget med +0,1.

höga krav på kompetenta och välutbildade medarbetare. Trenden mot att en alltmer avancerad vård ska bedrivas i öppen vård och i hemmen skapar helt nya möjligheter, men ställer också det svenska systemet inför en rad utmaningar. Vad krävs för att exempelvis äldre med stora vård- och omsorgsbehov, patienter i livets slut eller personer med kronisk cancer mestadels ska kunna vara hemma, men vid behov snabbt få en sjukhussäng utan att passera akuten?



VERKSAMHETSOMRÅDEN

- Verksamhet för vatten och avlopp

VATTEN OCH AVLOPP

Vatten- och avloppsverksamheten ska leverera ett rent och hälsosamt vatten till sina kunder som är rent, hälsosamt och uppfyllet lagar och förordningar. 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. Vatten- och avloppsverksamheten ingår som en del i Samhällsbyggnadskontoret.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

- Revidering av VA-översikt och VA-planen är pågående och beräknas vara klart under 2021. Översikten ska ligga till grund för strategisk VA-planering för kommande åren.

EKONOMI, TKR

Verksamhet	2020	2019	2018	2017
Intäkter	27 432	26 796	27 687	28 205
Kostnader	-16 678	-15 924	-14 593	-15 208
Avskrivningar och nedskrivningar	-7 122	-6 449	-7 290	-7 832
Summa rörelseresultat	3 632	4 423	5 804	5 165
Finansnetto	-5 438	-5 848	-5 143	-5 168
Resultat efter finansiella poster och skatt	-1 806	-1 425	661	-3

EKONOMI

VA-verksamheten hade 2019 en negativ avvikelse på 1 350 tkr som flyttades över till 2020. Verksamheten visar 2020 en negativ avvikelse på 1 806 tkr och underskottet har bokförts som en fordran på VA-kollektivet. Under året har verksamheten fått in 562 tkr mer i taxor och avgifter än budgeterat dock har det även varit högre kostnader än budgeterat för spolningsarbeten

på diverse avloppsledningar, gräventrepenad samt slamentrepenad. Översvämningar som skedde i början på året (februari) innebär ökade kostnader för beredskapen samt även inköp av material för åtgärder i samband med den kraftiga långvariga nederbörden.

Utgångspunkten för VA-taxa är att avgifterna ska täcka kommunens hela kostnad för VA. Inför 2021 höjs taxan med 0,8 procent på brukningsavgifterna och 0,2 procent på

förbrukningsavgifterna. VA-enheten föreslår vidare att taxan ska indexregleras årligen. I dag finns det kommuner som index höjer taxan varje år.

Vatten och avlopp har en övergripande investeringsbudget, VA-verksamheten enligt nämnds prioriteringar. Denna budget finansierar de planerade projekt som finns specificerade i bifogad investeringsredovisning och uppgick 2020 till 4 000 tkr. Avvikelsen för året är positiv med 1 523 tkr trots en negativ avvikelse med 1 355 tkr på investering Lindekullen som fanns hos nämnden under 2019. Investeringen blev då frångången från investeringsstoppet (1 000 tkr) och slutfakturan förväntades komma innan årsskiftet 2019 men kom istället i början av 2020. Slutkostnaden för projektet landade på 1 355 tkr vilket innebär en negativ avvikelse med 355 tkr mot budgeten på 1 000 tkr. Projektet har belastat investeringsbudgeten negativt under 2020 eftersom det inte finns någon budget för projektet under 2020.

FRAMTID

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 brändningar.

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.

Ett behov av fler reservvattentäkter i Hylte kommun måste finnas för och säkra upp Hylte kommuns vatten för framtiden. I dag så har VA-enheten endast en reservvattentäkt som ligger i Nyebro. Det återstår att utarbeta en plan för att ta den i bruk. Denna planerade reservvattentäkten kan antingen ersätta befintlig vattentäkt i Torup eller vara en reservvattentäkt för Torup, Rydöbruk, Kinnared och Brännögård.

Några tätorter inom kommunen har vid olika tillfällen drabbas av översvämningar. Klimatförändringar kommer att accentuera problemen med översvämningar ytterligare. Åtgärder behöver därför vidtas. Förutom att fortlöpande tillsyn och underhåll behöver förstärkas behövs också avrinningsberäkningar och konstruktion av ytterligare buffertmagasin för en del delområden i kommunen.

I nuläget så leds obehandlat dricksvatten från vattentäkten i Björnaryd till vattenverket i Jansberg. Denna ordning innebär bland annat att anläggningarna vid Skärshult och fastigheter som ligger längs väg 26 inte kan anslutas utan särskild vattenbehandling. Det vore generellt logiskt att förlägga vattenbehandlingen till Björnaryd vattentäkt. Det ger också möjligheten att koppla på Långaryds Samhälle så att fler fastigheter får färdigberett dricksvatten.

För att vi ska kunna klara framtida investeringar och kompetensförsörjningen i Hylte kommun så bör man titta på samverkansmöjligheter med andra kommuner.

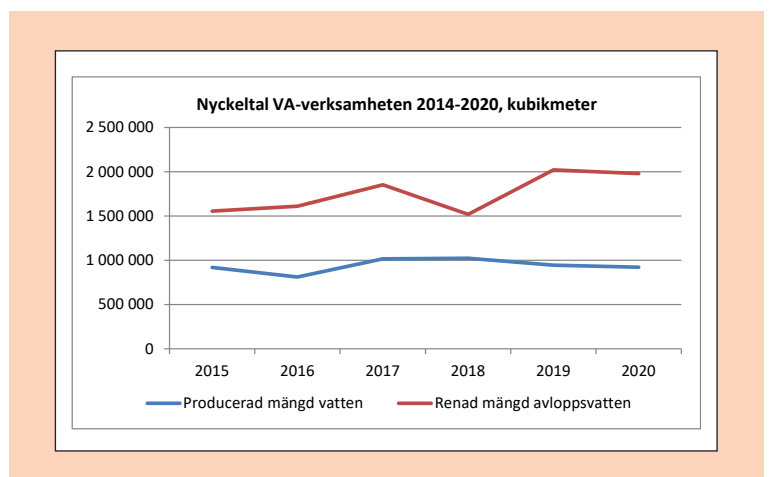
att dosera direkt från Björnaryd vattentäkt för att på så sätt kunna leverera färdigberett dricksvatten längs den befintliga vattenledning som går jäms med Nissastigen väg 26.

En ny reservoar till Drängsereds vattenverk statusen på den befintliga reservoaren är inte fullt acceptabel i dag.

PRODUCERAT OCH RENAT VATTEN

VATTEN- OCH AVLOPPSVERKSAMHETEN NYCKELTAL, KUBIKMETER

Anläggning	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Producerad mängd vatten	940 792	918 022	811 684	1 015 234	1 022 135	945 107	921 645
Renad mängd avloppsvatten	1 590 057	1 555 831	1 610 889	1 851 855	1 519 448	2 022 320	1 979 284





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 5 300 kvadratmeter. Utöver bostadsverksamheten består Hyltebostäders verksamhet av fjärrvärmedistribution och förvaltning av Hylte kommuns fastigheter. Hyltebostäder distribuerar fjärrvärme till cirka 270 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 uppgår till ca 68 700 kvadratmeter.

VIKTIGA HÄNDELSE UNDER ÅRET

- 2020 har varit ett annorlunda år med en pandemi som härjat över hela världen vilket har inneburit digitala möten samt mycket arbete på distans. Fastighetsskötarna har begränsats till att endast utföra akuta åtgärder i lägenheter och lokaler.
- Under året har arbetet med att implementera Hyltebostäders nya organisation fortsatt. Alla medarbetare har fått en tydligare roll. Bedömningen är att den nya organisationen börjar bära frukt i form av ökad kvalitet och servicenivå på Hyltebostäders fastighetsförvaltning.
- I januari anställdes en ny ekonomi- och administrativt ansvarig, Kristine Bengtsson.
- Under sommaren 2020 påbörjades implementeringen av nytt fastighetssystem Incit Xpand. Systemet beräknas vara i full gång i juli 2021.

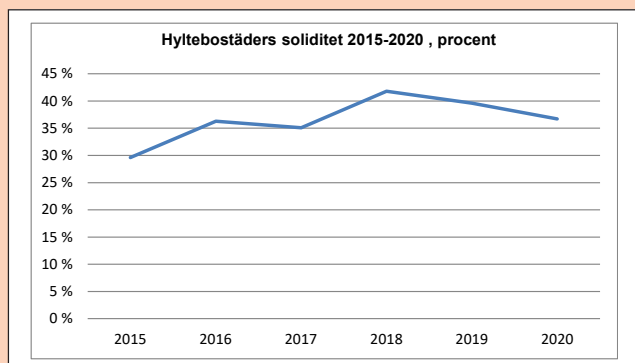
BOSTADSSTIFTELSEN HYLTEBOSTÄDERS RESULTAT 2017–2020, TKR

Verksamhet	2020	2019	2018	2017
Intäkter	126 823	131 500	131 665	124 751
Kostnader	-105 349	-109 700	-110 008	-103 630
Avskrivningar och nedskrivningar	-10 902	-11 463	-8 741	-9 237
Rörelseresultat	10 572	10 337	12 917	11 884
Finansnetto	-2 224	-2 569	-2 309	-1 975
Bokslutsdisposition	-3 733	-1 290	-5 504	-2 399
Skatt på årets resultat	-1 007	-1 436	-1 271	-1 663
Resultat efter finansiella poster och skatt	3 608	5 042	3 834	5 847

EKONOMI

Hyltebostäders totala resultat 2020 blev 3,6 mkr vilket är 1,4 mkr sämre än resultatet 2019.

Kommunfastigheterna hade ett besparingskrav under år 2020 på 500 tkr. Verksamheten visar en negativ avvikelse på 1 570 tkr vid årets slut. Underskottet härrör sig främst till tomställda lokaler, men även skadegörelsen påverkar resultatet.



Soliditeten har ökat de senaste åren från 2012 till 2018 med undantag för 2017. Soliditeten minskade något till 36,7 procent för 2020 mot 39,6 procent 2019.

FRAMTID

Under 2021 kommer arbetet med det nya fastighetssystemet att slutföras och implementeras. Detta kommer att medföra att uppföljning av underhåll på samtliga fastigheter kan genomföras samt planeras.

Största projekten som kommer att utföras är korttidsboendet samt stambyte på Smedjevägen. En oro finns att lägenheterna i byggnaden står fortsatt vakanta efter renovering. Förhoppningen är att de nystartade företagen i närheten ska generera fler hyresgäster. Stor vakans finns även 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.

Coronapandemin ser ut att vara kvar under hela 2021 och det innebär att vi fortsatt måste hålla ett arbetssätt som medför att både hyresgäster och personal skyddas. Icke akuta åtgärder får fortsatt utföras i lägenheter när de är tomma i väntan på att ny hyresgäst ska flytta in. I uthyrda lägenheter och lokaler får det fortsatt endast genomföras akuta åtgärder på grund av rådande pandemi.

En ökad vakans på de mindre orterna har skett under det senaste året. Planering och åtgärder för att motverka att vakanserna ökar under 2021 måste arbetas fram. Sammanfattningsvis är bedömningen att 2021 fortsatt blir en tuff period för Hyltebostäder som främst beror på de efterverkningar som pandemin för med sig.



REDOGÖRELSE FRÅN REVISIONEN

Till Kommunfullmäktige i
Hylte kommun

Redogörelse för revisionen år 2020

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 PWC.

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 2020 har följande granskningar slutförts:

- Granskning av Samverkan kring utskrivningsbara patienter.
- Granskning av Vattenförsörjning.
- Granskning av Arbetsmiljöarbetet.
- Granskning av Lönehanteringsprocessen.
- Granskning av Barn och ungdomsnämndens styrning och utveckling av utbildning.
- Granskningar av styrning och ledning av nämndernas verksamheter.
- Granskning av nämnden för överförmyndare i samverkan.

Påbörjade granskningar.

- Granskning av huvudmannens styrning och ledning av elevhälsan.
- Granskning av Entreprenadinköp Hyltebostäder.
- Granskning av Entreprenadinköp Samhällsbyggnadsnämnden.

Revisionen har regelbundna överläggningar med revisorerna i Region Halland och de övriga kommunerna i länet. Tillsammans med dessa har man en policy för samordning och information kring revision i gemensamt ägda företag i Halland.





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

