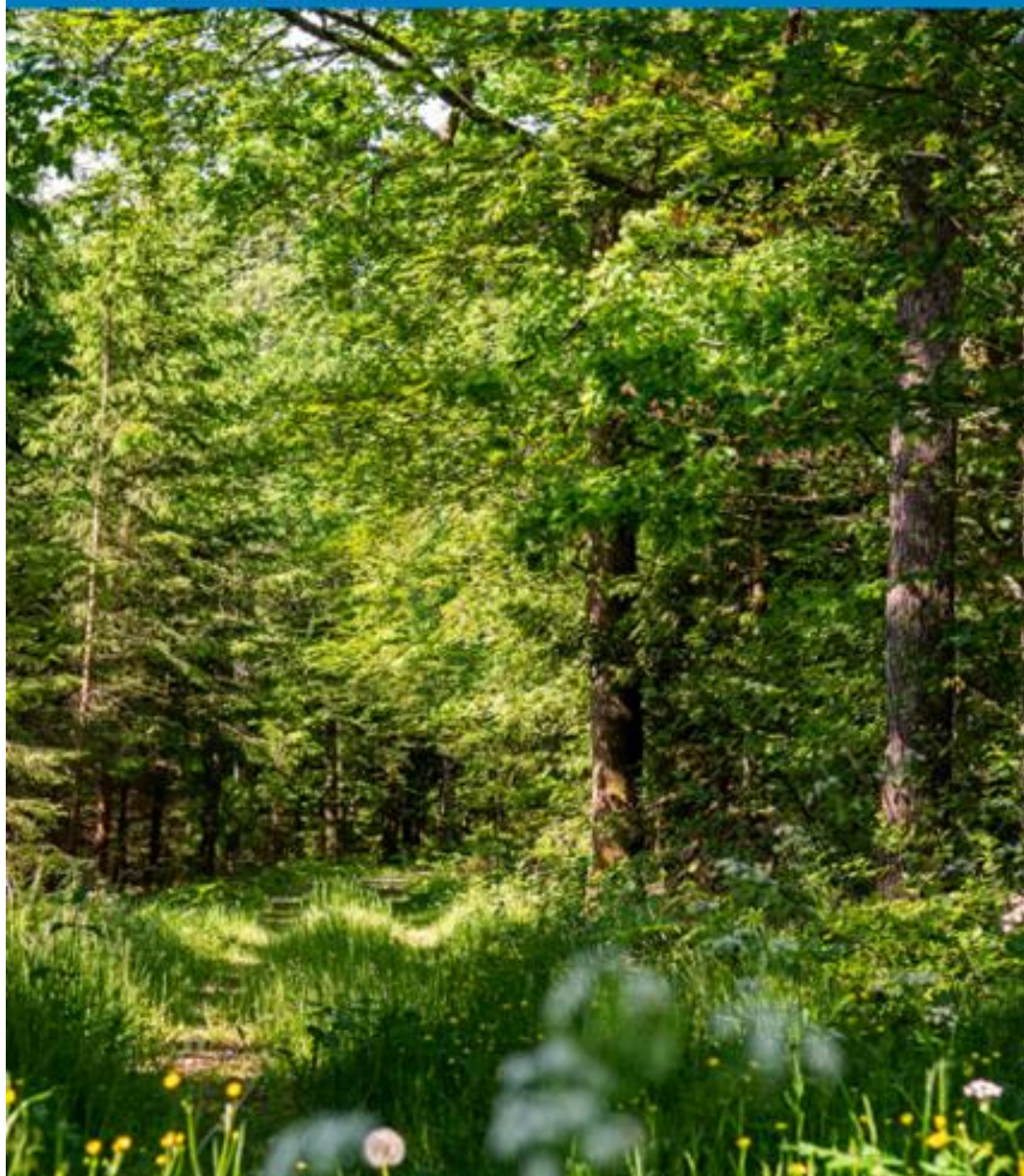


Delårsbokslut per augusti 2022



OCH BUDGETUTFALLSPROGNOS



Innehållsförteckning

SAMHÄLLE	3
OMVÄRLDSANALYS	3
BEFOLKNINGSUTVECKLING	4
GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING	5
UPPFÖLJNING INTERN KONTROLL	6
KOMMUNFULLMÄKTIGES GRUNDUPPDRAG OCH MÅL.....	7
VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN	14
FINANSIELL ANALYS.....	19
RÄKENSKAPER.....	24
RESULTATRÄKNING	24
BALANSRÄKNING	25
KASSAFLÖDESANALYS	26
NOTER	27
DRIFTS- OCH INVESTERINGSREDOVISNING, TKR	39
DRIFTSREDOVISNING	39
INVESTERINGSREDOVISNING.....	41
KOMMUNENS VERKSAMHETER.....	45
KOMMUNSTYRELSEN	45
RÄDDNINGSNÄMNDEN	49
SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN.....	52
KULTUR- OCH FOLKHÄLSONÄMNDEN	56
BARN- OCH UNGDOMSNÄMNDEN	60
OMSORGSNÄMNDEN.....	64
VATTEN OCH AVLOPP.....	69
BOSTADSSTIFTELSEN HYLTEBOSTÄDER.....	72

SAMHÄLLE

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

OMVÄRLDSANALYS

Jämfört med den prognos som presenterades i april (SKR cirkulär 22:15) är den viktigaste förändringen att nu räknar man med starkare nominell skatteunderlagstillväxt under hela prognosperioden, men att köpkraften är kraftigt nedreviderad speciellt 2023–2024. Detta beror på en högre allmän prisuppgång och effekten på värderingen av pensionskulden som ökat prisbasbelopp innebär. Det nya pensionsavtalet innebär även en kostnadsökning, men detta var känt i april.

Den svenska ekonomin bromsar in under 2022. Den höga inflationen, liksom de stigande räntorna (globalt och i Sverige) slår allt mer mot investeringar och hushållens konsumtion i Sverige 2022–2023. Generellt leder mindre optimistiska hushåll och företag till att investeringar skjuts på framtiden eller uteblir. Den höga inflationen påverkar dock alla sektorer och urholkar köpkraften, vilket leder till att ekonomin växer långsammare och resursutnyttjandet minskar.

Anställningsplanerna i näringslivet ligger ännu på starka nivåer och orderläget för flera branscher är relativt starkt. Men den svaga produktionsökningstakten som tidigare prognostiserades lär dämpa efterfrågan på arbetskraft. Detta sker dock med viss eftersläpning. I nuläget är efterfrågan på arbetskraft stor och rekryteringsläget allmänt sett ansträngt. Sysselsättningsgraden väntas börja vända ner nästa år, men en växande befolkning i arbetsför ålder gör att antalet sysselsatta personer beräknas öka. Konjunkturavmattningen kommer alltså med tiden också att synas på arbetsmarknaden. Sannolikt kommer dock företag att vilja behålla personal så länge som möjligt, när det råder så stor brist på arbetskraft med efterfrågad kompetens. Att sysselsättningen inom offentlig sektor inte antas vända ner, såsom i näringslivet, blir en annan motverkande kraft till konjunkturedgången.

KPIF-inflationen på knappa 4 procent vid årets början uppgick i augusti till 9 procent. Bakom uppgången i år ligger framförallt prishöjningarna på livsmedel. Därtill kvarstår höga energipriser (el och drivmedel), det som i fjol var drivkraften bakom inflationsuppgången. Samtidigt har KPI-inflationen, som är 9 procent i augusti, börjat tryckas upp av högre boräntor. Mycket talar för att livsmedelspriserna i höst fortsätter att stiga mer än normalt. Likaså finns det en överhängande risk för att de redan höga elpriserna blir än högre i vinter.

Totalt i samhället visas en fortsatt stark återhämning av lönesumman första halvåret 2022. Arbetsmarknaden utvecklas väl med fler sysselsatta och stigande timlöner. Trots en prognos om bromsande tillväxt beräknas lönesumman för helåret 2022 öka starkt. Detta är huvudförklaringen till att ökningen av skatteunderlaget i år prognostiseras bli 0,6 procentenheter högre än föregående prognos. Under 2023 växlar dock ökningstakten av lönesumman ner till följd av den sämre konjunkturen.

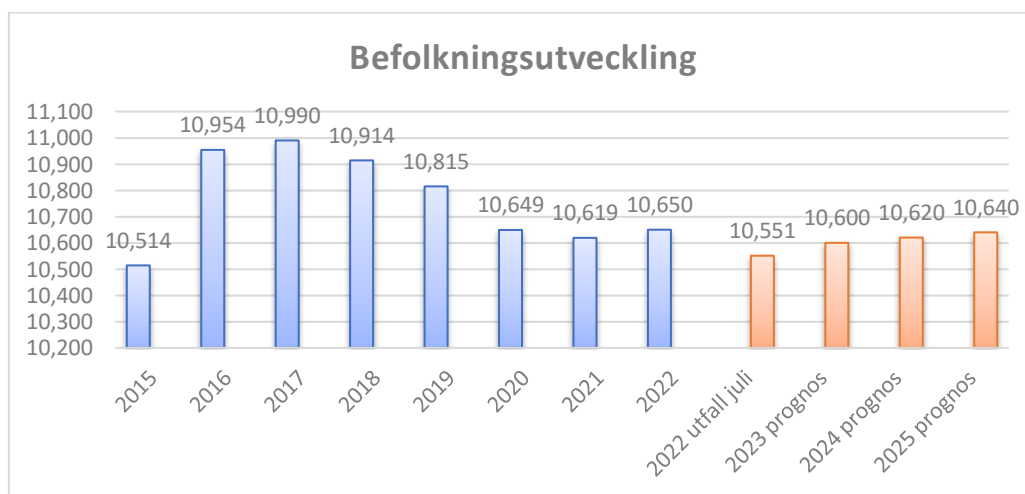
I reala termer växer skatteunderlaget med 0,9 procent per år 2022–2025, att jämföra med de senaste tio årens genomsnitt på 1,7 procent. Det är en real nedväxling med 0,8 procentenheter, nästan en halvering. Trots den nominella uppväxlingen urholkas alltså kommunsektorns köpkraft drastiskt. Under 2023 faller köpkraften med nästan 2 procent jämfört med året innan.

SKR's bedömning är att skatteunderlaget ökade med 5,3 procent förra året (utifrån preliminära uppgifter från Skatteverket från augusti, detta är 0,3 procentenheter starkare än föregående prognos). Ökningen var främst driven av en stark återhämtning av lönesumman. Året innan utvecklades löneinkomsterna svagare men motverkades av olika krisåtgärder som höll upp skatteunderlaget.

BEFOLKNINGSUTVECKLING

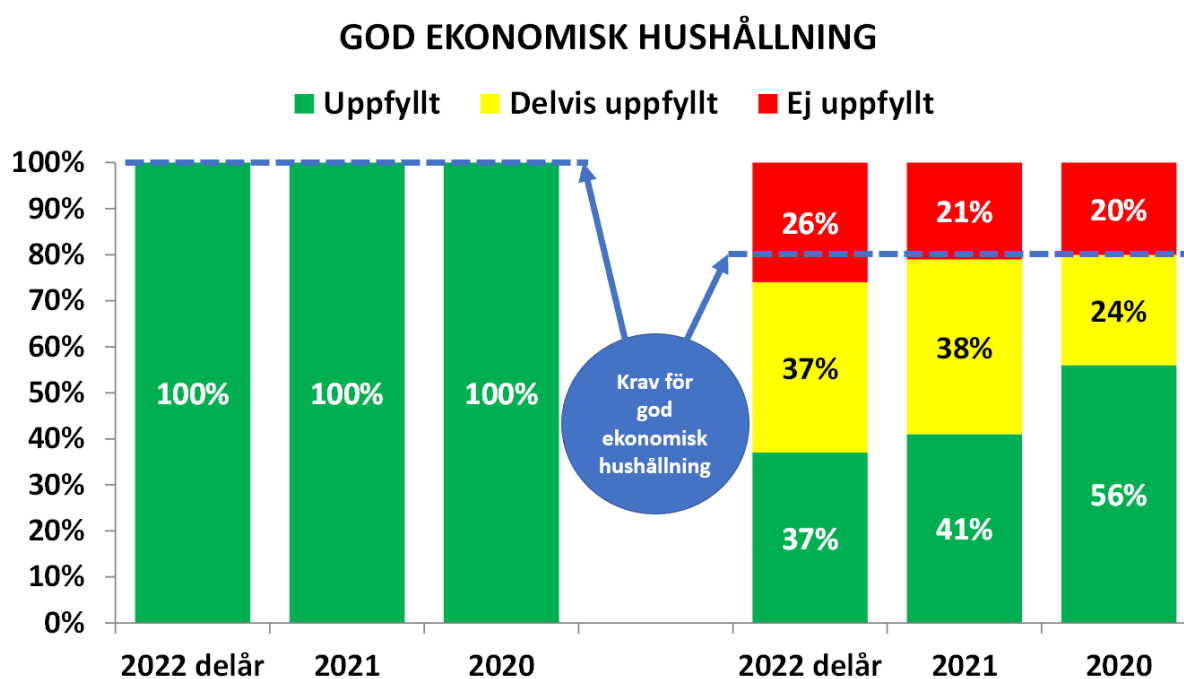
Befolkningsutvecklingen har stor betydelse för kommunen eftersom den påverkar behov och efterfrågan av de kommunala tjänsterna. Invånarantalet påverkar även storleken på skatteintäkter, generella statsbidrag och den kommunalekonomiska utjämningen. Det har också betydelse hur fördelningen och utvecklingen är mellan olika åldersgrupper. Eftersom delar av utjämningssystemet finansieras inom kommunkollektivet är det även av betydelse hur befolkningsförändringarna blir på riksnivå.

Sveriges befolkning fortsätter att växa, men i en lägre takt än de senaste åren och allt fler lever till höga åldrar. I Hylte kommun har invånarantalet minskat de senaste två åren. Första kvartalet 2018 uppgick befolkningen i Hylte till 11 060 invånare för att succesivt minskat sedan dess. Under december månad 2021 uppgick antalet invånare i Hylte kommun till 10 619 vilket innebar en minskning med 30 invånare under 2021. Första halvåret 2022 har befolkning fortsatt att minska. I juli månad uppgick invånarantalet till 10 551. Den största befolkningsförändringen finns i åldern 20-64 där minskning sedan januari är 60 invånare. I analysen kring förändringarna kan konstateras att både utflyttningen och inflyttningen har minskat jämfört med tidigare år. Utflyttning är dock högre än inflyttningen. Antalet döda under perioden har dessutom ökat jämfört med tidigare år. Invandringen minskar och utvandringen ökar, allt i förhållande till tidigare år. Invånare som är 80 år och äldre är relativt konstant medan åldersintervallet 65-79 år ökar både innevarande år och kommande år. Prognosen för barn/elever i förskolan och skolan minskar de kommande åren.



GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Kommunfullmäktige har med utgångspunkt i kommunens styrmodell beslutat om såväl ekonomiska som verksamhetsmässiga kvalitetsnivåer i sina riktlinjer för god ekonomisk hushållning. Resultatet vid delårsbokslutet visar att samtliga fem nyckeltal för ekonomin är fortsatt uppfyllda. Målen för verksamheterna visar på en försämring mot tidigare år. Men eftersom inte alla nyckeltal mäts vid delårsbokslutet, och således inte ingår i bedömningen av god ekonomisk hushållning, kan utfallet på enskilda nyckeltal påverka helheten i större utsträckning jämfört med den sammanställning som görs i samband med bokslutet. Av de verksamhetsmässiga kvalitetsnivåerna har 37 procent uppfyllts, 37 procent delvis uppfyllts och 26 procent ej uppfyllts. Av de ekonomiska kvalitetsnivåerna har 100 procent uppfyllts, vilket är samma resultat som för föregående år. En kort reflektion och bedömning av god ekonomisk hushållning presenteras nedan.



Kommunen visar ett positivt resultat för delåret vilket gör att nyckeltalet *årets resultat i relation till skatteintäkter och generella statsbidrag* uppnår en accepterad kvalitetsnivå. Den långfristiga låneskulden i relation till anläggningstillgångarnas värde har ökat från 46,7 procent till 46,9 procent för delåret och prognosen för helåret visar en minskning till 45,9 procent.

Med utgångspunkt från definitionen av god ekonomisk hushållning och när den finansiella och verksamhetsmässiga kvalitetsuppfyllelsen vägs samman, är bedömningen att Hylte kommun inte uppnår god ekonomisk hushållning under årets första åtta månader. För god ekonomisk hushållning ska 100 procent av de ekonomiska nyckeltalen och 80 procent av de verksamhetsmässiga nyckeltalen uppnå god kvalitet.

Resultatet vid delårsbokslutet 2022 visar att 100 procent av de finansiella nyckeltalen uppnås och 74 procent av verksamhetens nyckeltal uppfyller eller delvis uppfyller kvalitetsnivån. Verksamheterna uppnår därmed inte god kvalitet. Resultaten presenteras i sin helhet i förvaltningsberättelsens

följande avsnitt utifrån kommunfullmäktiges sju övergripande områden. Under respektive områdes nyckeltal presenteras en kort kommentar till resultaten och en mer djupgående analys återfinns i respektive nämnds bokslut. I enlighet med kommunens styrmodell arbetar nämnderna med analys av resultaten under våren som sedan presenteras i samband med budgetberedningen för nästkommande budgetperiod.

UTBILDNING OCH BARNOMSORG

OMSORG OCH HJÄLP

KULTUR OCH FRITID

BYGGA, BO OCH MILJÖ

NÄRINGSLIV OCH ARBETE

KOMMUN OCH POLITIK

EKONOMI

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

UPPFÖLJNING 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.

Efter genomgång visar det sig att samtliga nämnder beslutat om ny internkontrollplan för 2022. Nämndernas internkontrollplaner innehåller kontrollmoment för både verksamhets-specifika 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 har varit acceptabel. Nämnders uppföljning visar tydligt om det finns några brister som behöver åtgärdas.

KOMMUNFULLMÄKTIGES GRUNDUPPDRAG OCH MÅL

I detta avsnitt presenteras uppföljningen av de nyckeltal som utvärderar kvaliteten på kommunens grunduppdrag inom respektive område. Även de mål och uppdrag som politiken särskilt vill fokusera på under perioden redovisas per 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. Under respektive område redovisas även de mål och uppdrag som politiken särskilt velat fokusera på under den gångna mandatperioden.

Nämndernas egna kommentarer kring uppföljningarna finns i kapitlet Kommunens verksamheter.

VÄRDERINGSSYSTEM MED FÄRGSIGNALER

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



Uppfyllt



Delvis uppfyllt



Ej uppfyllt



EKONOMI

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

Grunduppdrag	2022 prognos	2022 delår	2021	2020	Acceptabel kvalitetsnivå
Årets resultat i relation till skatteintäkter och generella statsbidrag (%)	😊 2,5	😊 5,8	2,2	1,9	>0
Soliditet (%)	😊 35,8	😊 36,7	35,9	34,4	28
Nämndernas budgetavvikelse (%)	😞 -1,2	😊 0,1	-0,3	-0,8	>0
Självfinansieringsgrad av kommunens investeringar (%)	😊 100	😊 100	100	100	95
Långfristiga låneskulden i relation till anläggningstillgångarnas värde (%)	😊 45,9	😊 46,9	46,7	50,5	60

Av de ekonomiska kvalitetsnivåerna så har fem av fem uppfyllts vid delåret. Resultatet för delåret i relation till skatteintäkter och generella statsbidrag uppgår till 5,8 procent vilket är en förbättring mot bokslutet 2021. Nämndernas budgetavvikelse visar på en förbättring, delåret visar en avvikelse på 0,1 procent mot förra årets -0,3 procent. Kommunens soliditet har fram till delåret ökat marginellt jämfört med bokslut 2021 och ligger på 36,7 procent jämfört med 35,9 procent vid bokslutet.

UTBILDNING OCH BARNOMSORG

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

Grunduppdrag	2022			Acceptabel kvalitetsnivå
	delår	2021	2020	
Andel godkända elever på gymnasieskola och vuxenutbildning (%)	😊 88	85	-	91
Andel som fått plats på förskola på önskat placeringsdatum (%)	😞 71	79	81	91
Väntetid i antal dagar från önskat placeringsdatum till faktiskt placeringsdatum (medelvärde)	😊 50	34	28	30
Väntetid i antal dagar till utbildning i svenska för invandrare (SFI)	😊 42	90	240	31

Inom området utbildning och barnomsorg fick tre av fyra nyckeltal delvis uppfyllt kvalitetsnivå. Ett nyckeltal fick ej godkänd kvalitetsnivå. Resultatet för godkända elever på gymnasieskola och vuxenutbildning har förbättrats. Verksamheterna fokuserar på att stötta elever som har haft problem med distansundervisningen under pandemin. Placeringsdatumen till förskola har något försämrats utfall jämfört med tidigare år till följd av de omplaceringar som har gjorts. Väntetiden till SFI har haft en kraftig minskning och det kommer inte att vara någon väntetid under hösten.

OMSORG OCH HJÄLP

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

Grunduppdrag	2022			Acceptabel kvalitetsnivå
	delår	2021	2020	
Andel ej återaktualiserade barn och ungdomar 0-12 år ett år efter avslutad utredning eller insats (%)	😞 72	89	100	91
Andel ej återaktualiserade ungdomar 13-20 år ett år efter avslutad utredning eller insats (%)	😊 83	80	98	91
Antal personal som en hemtjänsttagare möter under 14 dagar	😊 17	17	15	16
Responstid räddningstjänsten - andel som får hjälp inom 20 minuter (%)	😊 95	97	98	95
Väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till erbjudet inflyttningsdatum till särskilt boende	😊 21	39	42	36
Väntetid i antal dagar från första kontakttillfället för ansökan vid nybesök till beslut inom försörjningsstöd	😊 16	13	28	14

Inom omsorg och hjälp visar två av sex nyckeltal god kvalitet. Tre nyckeltal uppfylls delvis medan ett inte uppnår målet för god kvalitet. Antalet personal som en hemtjänsttagare möter under 14 dagar är oförändrat sett till tidigare år. Att nyckeltalet inte uppfylls beror dels på en högre personalfrånvaro på grund av pandemin men också på att allt fler omsorgstagare har ett större omsorgsbehov än tidigare och som kräver fler besök per dygn. Minskningen i antalet dagar mellan ansökningsdatum och erbjudet inflyttningsdatum i särskilt boende beror på en högre omsättning av lägenheter. Vad det gäller andelen ej återaktualiserade barn 0-12 år ett år efter avslutad utredning eller insats så har utfallet minskat sedan föregående år. Sannolikt beror detta på att det är fler vårdnadshavare som

inte samtycker till frivilliga insatser trots att socialtjänsten ser behovet och försöker motivera till insatser.

Mål/uppdrag

Trygghetsskapande åtgärder

Nytt samverkansavtal med polisen

Identifiera otrygga platser i kommunen

Trygghetskameror på samtliga skolor

Visselblåsarfunktion

Framtid Hylte 2.0 initierade mål och uppdrag i REP 2022-2025 som antogs av Kommunfullmäktige i november 2021. Inom omsorg och hjälp beslutades ett antal trygghetsskapande åtgärder för att öka tryggheten för invånare och företag i kommunen. Det pågår ett arbete med att skapa en fördjupad samverkan tillsammans med polisen. Kommunen och polismyndigheten håller på att skapa en struktur med såväl en strategisk nivå som en mer operativ nivå. Denna nya struktur ska sedan landa in i en överenskommelse. Inom denna samverkan kommer det ingå medarbetare och ledande tjänstepersoner från bland annat socialtjänst, räddningstjänst och strategiska roller kopplat till brottsförebyggande åtgärder. En del i överenskommelsen som är föreslagen handlar också om att årligen skapa ett medborgarlöfte.

Visselblåsarfunktionen är nu på plats. I juni 2022 beslutade kommunfullmäktige att ändra kommunstyrelsens reglemente genom att listan över kommunstyrelsens ansvar i § 8 kompletteras med kommunens visseblåsarfunktion.

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.

Grunduppdrag	2022			Acceptabel kvalitetsnivå
	delår	2021	2020	
Andel som kommer ut i arbete eller studier efter avslut inom arbetsmarknadsverksamhet (%)	🔴 22	15	11	45
Lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera (status efter 90 dagar), andel (%)	🔴 18	22	21	35
Andel deltagare som tre månader efter start i arbetsmarknadsverksamhet upplever att de står närmare arbetsmarknaden under 14 dagar	-	67	75	75
Nya företag i kommunen helårsprognos utifrån första halvåret, antal/1000 invånare	😊 4	5	4	2,5
Företagsklimat enligt Svenskt Näringsliv, ranking	😞 138	138	163	100

Andelen som går vidare till arbete eller studier har successivt ökat. Långtidsarbetslösheten är däremot en fortsatt utmaning, det är många individer som är arbetslösa. Fokus kommer ligga på att arbeta med de individer som står längst ifrån arbetsmarknaden. Vad det gäller andelen deltagare som tre månader efter start i arbetsverksamhet upplever att dem står närmare arbetsmarknaden så

har svarsfrekvensen varit för låg för att kunna mätas. Prognosen för nystartade företag i kommunen ligger på en fortsatt accepterad nivå.

Mål/uppdrag

Näringslivsråd

Kommunstyrelsens tillväxtutskott har fått i uppdrag att ta fram förslag på och riktlinjer för ett nytt Näringslivsråd. Med *Broar över 3.0* som grund ska ett nytt Näringslivsråd skapas i syfte att ta fram ett forum där gemensamma tillväxt- och utvecklingsfrågor mellan kommunen och näringslivet kan ges plats. Arbetet har påbörjats med en medborgardialog för företag, de svar som kommer in kommer användas som grund för "Broar över 3.0". De fokusområden som företagen anser är viktigast de närmsta 10–15 åren kommer vara fokus under fortsatt dialog till hösten 2022. Tanken är att ett näringslivsråd ska förankras under dessa dialogträffar för att få till bästa möjliga upplägg. Grunderna till hur ett näringslivsråd skulle kunna utformas och fungera, är på plats, men ska dryftas vid dialogträffar med näringslivet.

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.

Grunduppdrag	2022			Acceptabel kvalitetsnivå
	delår	2021	2020	
Andel tjänliga vattenprov och tjänligt med anmärkning (%)	😊 100	100	100	100
Antal överklagade beslut som ändrats efter överprövning	😊 0	0	2	2
Andel bygglov som klarar en handläggningstid på tio veckor (%)	😊 100	100	98	98

Nyckeltalen inom Bygga, bo och miljö visar god kvalitet och samtliga nyckeltal uppfyller god kvalitetsnivå. Miljöverksamheten har ett tobaksärende hos Förvaltningsrätten och ett avloppsärende hos Mark- och miljödomstolen för prövning. Även byggverksamheten har överklagade ärenden som ligger hos Länsstyrelsen för prövning. Vad gäller bygglov klarar samtliga ärenden en handläggningstid inom tio veckor.

Mål/uppdrag

Hylte solenergi, nytt kommunalt bolag

Kommundelsråd - Ortsutveckling

Ökat bostadsbyggande

5 nya bostäder/år i genomsnitt till 2040

STAFFANSBOHÖJDEN, Hyltebruk

GIVARGÅRD Torup etapp 2

VEGAS ÄNG Unnaryd etapp 2

55 ST STRÖTOMTER I HELA KOMMUNEN

BYGG TRYGGT

Hylte solenergi

Framtid Hylte har initierat uppstart av ett nytt bolag i syfte att bidra till Hylte kommuns klimatomställning. Kommunstyrelsen har inledningsvis fått i uppdrag att genomföra utredningsinsatser och ta fram beslutsunderlag innehållande ekonomiska aspekter, juridiska aspekter, ägardirektiv och bolagsstyrning. En markinventering av kommunalägd mark har påbörjats av samhällsbyggnadskontoret.

Kommunledningskontoret har också startat kartläggningen av nät/nätkapacitet. Efter det kommer eventuell tänkbar mark inventeras på plats för att närmare bedöma solläge och vegetation. I dagsläget finns det en ganska vag uppfattning om hur stor produktion som är möjlig. För att få ekonomi i ett bolag krävs en relativt stor omsättning eftersom styrelse, administration och olika tjänster behöver täckas inom den försäljning som görs. Dessutom skulle uppstart av ett nytt bolag innebära fördröjningar i arbetet. För vidare utredning behövs tekniskt kunnig projektledare inom området och juridiska resurser bör finnas tillgängliga. I budgetberedningen bör de ekonomiska förutsättningarna tydliggöras. Parallellt med att driftsformen analyseras arbetas det vidare med de tänkta markområden som tagits fram och en form av solbruksplan med hänsyn tagen till att annan produktion ska upprättas.

Ortsutveckling

Kommunstyrelsens tillväxtutskott fick i REP 2022–2025 i uppdrag att ta fram en struktur och regelverk för kommundelsråd - ortsutveckling. Kommunledningskontoret har tagit fram ett förslag till Kommunstyrelsens tillväxtutskott som innebär en alternativ metod för att arbeta med ortsutveckling. Förslaget förespråkar att arbeta med ortsutveckling genom medborgarbudget istället för kommundelsråd. Ortsutveckling föreslås inledningsvis att starta upp som ett pilotprojekt i två orter. Erfarenheter från dessa orter blir vägledande för ortsutveckling i övriga områden. Kommunstyrelsen beslutade den 23 augusti 2022 att inrätta ortsutveckling enligt föreslagen process i pilotorterna Kinnared och Femsjö.

Ökat bostadsbyggande

I REP 2022-2025 steg 2 beslutade Kommunfullmäktige att anta ett paket för ökat bostadsbyggande initierat av Framtid Hylte 2.0. Paketet går i linje med översiktsplanens mål att nå 12 000 invånare 2040. För att nå det målet behöver 470 nya bostäder byggas under perioden och förslaget innehåller 6 punkter för att öka bostadsbyggandet i kommunen.

1. *Hyltebostäder uppmanas att utöka antalet bostäder med 5 st. per år fram till 2040.*
2. *Försäljning av 20 tomter på Staffansbohöjden i Hyltebruk.*

Förberedelser inför exploatering pågår med bland annat kostnadsuppskattningar inför upphandling. När dessa är kända kan tomtpris sättas och försäljning starta. Kommunens upphandlade konsult Ciscen ansvarar för upphandlingsunderlag. Bygg- och miljö, VA och gata-park är engagerade i projektet.

3. *En förstudie inför en projektering av 30–35 villatomter i befintlig detaljplan för Givaregård, Torup etapp 2.*

Uppdraget har inte påbörjats med anledning av vakanta tjänster/nyanställda på SBK (mark- och exploateringsingenjör, ny planarkitekt). Uppdraget ligger hos bygg och miljö.

4. *Upprätta ny detaljplan för Vegas Äng etapp 2.*

Den 12/4 beslutade kommunstyrelsen att avsätta 300 tkr för kostnader kopplade till arbetet med att ta fram en ny detaljplan av Vegas äng etapp 2 Unnaryd 1:250. Kommunstyrelsen beviljade positivt planbesked för Vegas Äng etapp 2 Unnaryd 1:250 220412, § 79, samt medel för detaljplanarbetet, § 78. Planen har inte högsta prioritet då det finns planer som det är mer angeläget att arbeta med. Uppdraget ligger hos bygg och miljö.

5. *Stimulera försäljning av 55 utspridda strötomter i kommunen genom att sänka tomtpriset till 1 kr per kvadratmeter under 2022–2023.*

Köpet genomförs när bottenplatta eller likvärdig grundlösning är färdigställd. Alla lediga tomter synliggörs på hemsidan men det har inte gjorts någon särskild marknadsföring från SBK gällande strötomterna. Uppdraget ligger hos bygg och miljö.

6. *Införa en "Bygg tryggt garanti" till företag som producerar hyresrätter i kommunen under 2022–2024.*

Garantin täcker del av eventuellt hyresbortfall under första året efter giltigt slutbesked. Inga nya hyresrätter har producerats sedan beslutet om "Bygg tryggt garanti" togs. Vid eventuell nyproduktion finns förutsättningar på plats.

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.

Grunduppdrag	2022			Acceptabel
	delår	2021	2020	kvalitetsnivå
Andel som är nöjda vid fysiska besök inom kultur- och fritidsverksamheten (%)	94	90	92	80

Inom kultur och fritid har man ett nyckeltal under delåret. Kvalitetsnivån uppfylls då 94 procent har svarat att de är nöjda efter ett fysiskt besök. Nöjdheten avser besök på bibliotek, Örnahallens Hälsocenter samt fritidsgårdsverksamheten.

Mål/uppdrag

Fri kollektivtrafik för seniorer

Forum framtidens kulturhus

Fri kollektivtrafik för seniorer

Kommunledningskontoret har fått i uppdrag att införa fri kollektivtrafik för seniorer. Ambitionen är att reformen ska fortlöpa tillsvidare men inleds som ett försök under 2022. Införandet stod klart i april 2022 och per den 31 augusti hade 300 kort delats ut. En uppföljning av kostnaden kommer ske under hösten 2022.

Forum framtidens kulturhus

Under 2021 påbörjades arbetet med att ställa om Forum till framtidens kulturhus. Nästa steg ska inledas under 2022 med en fastighetsutredning samt en förstudie. I budget för 2022 beslutades även att tillskjuta investeringsmedel för en ny projektor och en multifunktionell scen. Kulturverksamheten har under året letat efter installatörer och leverantörer som kan erbjuda den helhetslösning som de efterfrågar för den multifunktionella scenen. AV Koncept kommer under hösten påbörja installation av nytt ljud och ljus i Forum. Den 27 oktober kommer kulturverksamheten att ansöka om bidrag hos Filminstitutet för ytterligare medel till inköp av projektor. Ansökan måste göras innan inköp och Filminstitutet har en beräknad handläggningstid på sex veckor. Investeringen beräknas därför inte bli klar innan årets slut.

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.

Grunduppdrag	2022			Acceptabel
	delår	2021	2020	kvalitetsnivå
Sjukfrånvaro kommunalt anställda, totalt (%)	 8	8	8	5,5

Inom området kommun och politik, som innehåller övergripande nyckeltal, uppfyller inte nyckeltalet avseende sjukfrånvaro acceptabel kvalitetsnivå. Långtidssjukfrånvaron har dock minskat med ca 7,7 procentenheter jämfört med föregående år vilket är en positiv trend som håller i sig avseende kommunens arbete för att minska långtidssjukfrånvaron. Totalt har dock sjukfrånvaron ökat med ca 0,3 procentenheter vilket visar på en trend avseende en ökad korttidssjukfrånvaro. Denna ökning kan med stor sannolikhet bero på den nya variant av Coronaviruset som ökade antal sjukfall i hela samhället markant under årets första månader.

VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

Koncernen

Personal i siffror	Delår 2022	Delår 2021	Avvikelse
Antal anställda	1029	1011	18,0
Tillsvidareanställda	911	918	-7,0
Visstidsanställda	118	93	25,0
Antal pensioneringar	13	25	-12,0
Personalkostnader (mkr)	385,3	382,6	2,7
Årsarbetare	859,3	855,3	4,0

Kommunen

Personal i siffror	Delår 2022	Delår 2021	Avvikelse
Antal anställda	1 001	986	15,0
Tillsvidareanställda	889	895	-6,0
Visstidsanställda	112	91	21,0
Andel män %	18,9	18,2	0,7
Andel kvinnor %	81,1	81,8	-0,7
Genomsnittlig anställningstid	12,28	11,84	0,4
för män	8,41	7,38	1,0
för kvinnor	12,92	12,48	0,4
Medelålder (år)	48,2	45,4	2,8
Medelsysselsättning (%)	93,8	92,8	1,0
Antal pensioneringar	13	25	-12,0
Personalkostnader (mkr)	374,7	372,9	1,8
Årsarbetare	837,3	830,3	7,0

Hyltebostäder

Personal i siffror	Delår 2022	Delår 2021	Avvikelse
Antal anställda	28	25	3,0
Tillsvidareanställda	22	23	-1,0
Visstidsanställda	6	2	4,0
Andel män %	71,4	72	-0,6
Andel kvinnor %	18,9	28	-9,1
Genomsnittlig anställningstid	5,87	6,6	-0,7
för män	7,34	8	-0,7
för kvinnor	3,9	3	0,9
Medelålder (år)	46,2	46,8	-0,6
Medelsysselsättning (%)	100	100	0,0
Antal pensioneringar	0	0	0,0
Personalkostnader (mkr)	10,6	9,7	0,9
Årsarbetare	22	25	-3,0

MEDARBETARE I HYLTE KOMMUN

Den 31 augusti 2022 hade Hylte kommun 1 001 medarbetare. Av dessa var 889 tillsvidareanställda och 112 visstidsanställda. Det innebar en ökning med 15 medarbetare i förhållande till föregående års delårsbokslut. Det är framförallt Omsorgskontoret som har ökat antalet visstidsanställda under året.

GOD ARBETSGIVARE

Att vara en god arbetsgivare 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. Att vara en attraktiv arbetsgivare blir viktigare och viktigare i den framtida konkurrensen om arbetskraften. Det handlar om att ha en god personalpolitik med tydlighet för vad kommunen som arbetsgivare har att erbjuda till sina medarbetare. I det arbetar kommunen aktivt med utveckling inom området för att möta framtiden och för att bli en än mer attraktiv arbetsgivare.

PENSIONER OCH MINNESGÅVOR

De närmaste tio åren kommer 207 medarbetare att nå pensionsåldern vilket motsvarar drygt 23 procent av kommunens tillsvidareanställda medarbetare. De största pensionsavgångarna finns inom grupperna omsorgsassistenterna och lärarna.

Pensionsavgångar*

	2023-2027	2028-2032	Totalt
Omsorgsassistenterna	24	37	61
Legitimerad personal (OK/skolsköterska)	4	7	11
Lärare (grundskola o gymnasie)	11	18	29
Förskolelärare	5	10	15
Fritidspedagog/Specialpedagog	2	4	6
Barnskötare/dagbarnvårdare	4	9	13
Elevassistenter	1	4	5
Kost- och lokalvårdspersonal	9	8	17
Administrativ personal	3	22	25
Chefer	2	14	16
Teknisk personal	1	0	1
Övriga	5	3	8
Totalt	71	136	207

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

REKRYTERING OCH KOMPETENSFÖRSÖRJNING

Den stora utmaningen för Hylte kommun, liksom hela arbetsmarknaden är att kompetensförsörja verksamheten. Kombinationen av att kommunen har många framtida pensionsavgångar och att medarbetarna är mer rörliga på arbetsmarknaden gör att den stora utmaningen är att hitta och rekrytera nya medarbetare med rätt kompetenser. Att arbeta med att vara en attraktiv arbetsgivare blir än viktigare för att kunna locka till sig nya medarbetare. Delar av detta är att fortsätta jobba med morgondagens ledare, en kompetensförsörjningsstrategi och att stärka chefer i sitt ledarskap vilket görs idag genom chef- och ledarskapsprogrammet.

HÄLSA

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

Koncernen

Sjukfrånvaro i förhållande till total ordinarie arbetstid, %

	Delår 2022	Delår 2021	Avvikelse
Totalt för alla arbetstagare	7,6	7,3	0,3
Kvinnor	8,1	8,2	-0,1
Män	6,3	4,3	1,9
Personer upp till 29 år	8,5	6,7	1,8
Personer mellan 30-49 år	7,3	7,2	0,2
Personer 50 år och äldre	7,8	7,7	0,1
Varav Långtidsfrånvaro*	30,3	38,3	-8,0

*sjukdom 60 dagar eller mer av den totala sjukfrånvaron

Kommunen

Sjukfrånvaro i förhållande till total ordinarie arbetstid, %

	Delår 2022	Delår 2021	Avvikelse
Totalt för alla arbetstagare	7,7	7,4	0,3
Kvinnor	8,1	8,2	-0,2
Män	6,5	4,2	2,3
Personer upp till 29 år	8,5	6,7	1,8
Personer mellan 30-49 år	7,4	7,3	0,1
Personer 50 år och äldre	7,9	7,7	0,2
Varav Långtidsfrånvaro*	30,8	38,4	-7,7

*sjukdom 60 dagar eller mer av den totala sjukfrånvaron

Verksamheter

Sjukfrånvaro i förhållande till total ordinarie arbetstid, %

	Sjukfrånvaro	varav långtids-sjukfrånvaro*
Kommunledning (inkl Räddningstjänst)	1,8	0
Barn- och ungdom	7,1	33,5
Omsorg	10,7	27,4
Samhällsbyggnad	6,7	43,6
Kultur- och folkhälsa	5,9	30,8
Totalt	7,7	30,8

*sjukdom 60 dagar eller mer av den totala sjukfrånvaron

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron för kommunen var under delåret 2022 (1 januari – 31 juli) 7,7 procent varav långtidssjukfrånvaron låg på 30,8 procent. I jämförelse med samma period föregående år innebär det en ökning på 0,3 procentenheter avseende den totala sjukfrånvaron samt en minskning på -7,7 procentenheter avseende långtidssjukfrånvaron.

Under mätperioderna 2021 samt 2022 har pandemin haft höga toppar avseende smittspridningen i samhället. Att långtidssjukfrånvaron minskat samtidigt som den totala sjukfrånvaron ökat visar på en trend avseende en ökad korttidssjukfrånvaro. Denna ökning kan med stor sannolikhet bero på den nya variant av Coronaviruset som ökade antal sjukfall i hela samhället markant under årets första månader. Från 2019 (innan pandemin) visas även en trend av ökad korttidssjukfrånvaro under mätperioden, då den totala sjukfrånvaron gått från 7,1 procent till 7,7 procent, vilket innebär en ökning på 0,7 procentenheter, något som även det med stor sannolikhet går att koppla till pandemins toppar. Till denna ökning kan även de rekommendationer kopplas som utfärdats för att minska smittspridningen.

Rekommendationer som inneburit bl.a. att stanna hemma vid minsta symptom vilka i sig troligt medfört en ökning av sjukfrånvaron.

Långtidssjukfrånvaron har från 2021 till 2022 under perioden minskat med 7,7 procentenheter, från 38,4 till 30,8 procent. Detta är en positiv trend som håller i sig avseende kommunens arbete för att minska långtidssjukfrånvaron. Det kan även urskiljas en mer långtgående trend då långtidssjukfrånvaron 2019 under mätperioden låg på 50,6 procent vilket innebär en minskning med totalt 19,8 procentenheter från 2019 till 2022.

INSATSER OCH AKTIVA ÅTGÄRDER

Samverkan med Försäkringskassan

Under 2019 skrev Hylte kommun och Försäkringskassan en överenskommelse om en fördjupad samverkan i syfte att minska sjukfrånvaron. Detta är ett samarbete som fortsatt genom att en ny överenskommelse tecknades under hösten 2021 för fortsatt arbete under 2022. Målet är att antal sjukskrivningar ska bli färre, sjukskrivningstiderna ska bli kortare och färre individer ska återgå i sjukskrivning efter friskskrivning. Samarbetet utgår från gällande lagstiftning med fokus att förebygga och/eller förkorta sjukskrivningar genom att tidigt identifiera, planera och genomföra åtgärder i det förebyggande och rehabiliterande arbetet.

Samarbetet har gett goda resultat främst vad gäller långtidssjukfrånvaron som minskat markant från 2019. Från att den nya överenskommelsen tecknats har Försäkringskassan och kommunen gemensamt planerat för fortsatta gemensamma utbildningar i rehab och systematiskt arbetsmiljöarbete, vilka bedrivits gemensamt från 2019. Det har under våren 2022 även genomförts mer riktade insatser genom intervjuer med kommunens chefer för att identifiera vilka utmaningar som finns i rehabiliteringsarbetet. Syftet och målet med intervjuerna har varit att identifiera utmaningarna i arbetet med arbetsanpassningar och rehabilitering för att Försäkringskassan med hjälp av kommunen ska skapa vägledande material och stöd för cheferna i arbetet med arbetsanpassningar, rehabilitering och kontakten med Försäkringskassan. Framöver planerar även Försäkringskassan och kommunen att genom samarbetet utföra ytterligare riktade insatser i syfte att uppnå målen om minskad sjukfrånvaro.

Företagshälsovården

Det nya avtalet med företagshälsovården, Avonova, har nu varit på plats i ett år. Till skillnad från tidigare avtal är det nya avtalet ett så kallat abonnemangsavtal vilket innebär att kommunen och de enskilda enheterna inte längre betalar för företagshälsovården med en timtaxa utan istället med en abonnemangsavgift. Detta innebär att respektive enhet inte längre belastar den egna budgeten vid behov och beställning av tjänster via företagshälsovården. Denna förändring upplevs som positiv i arbetsmiljö- och rehabiliteringsarbetet då begränsningar i enheternas egna budget inte längre utgör ett hinder vid behov av företagshälsovård.

I arbetet med företagshälsovården har personalenheten regelbundna månadsmöten för att följa upp det löpande arbetet samt därutöver kvartalsavstämningar för uppföljningar och utveckling på en övergripande nivå. I det har samarbetet under våren 2022 utvecklats genom ett krisjournsavtal, vilket innebär att det i händelse av kris finns beredskap och stöd tillgängligt dygnet runt via ett journummer. Krisjouren utgör därmed ett komplement till kommunens interna krisstöd för att bidra till ett än mer välfungerande krisstöd som skapar trygghet och stabilitet för organisationen.

Systematiskt arbetsmiljöarbete

I det systematiska arbetsmiljöarbetet pågår ett arbete med förankring, utveckling och förbättringar i arbetsmiljöarbetet för en god arbetsmiljö för alla medarbetare tillsammans med ett väl fungerande systematiskt arbete i hela organisationen.

Genom det omtag som påbörjades 2020 har kommunen infört exempelvis en ny sida i det systematiska arbetsmiljöarbetet på intranätet, en ny arbetsmiljöpolicy, nya arbetsmiljömål, årsplaner för det systematiska arbetsmiljöarbetet samt cirka 20 nya och uppdaterade rutiner. Detta tillsammans med information samt vägledande och utbildande material i syfte att förankra, utveckla och förbättra arbetsmiljöarbetet. Omtaget har till stor del sin grund i det ärende och den inspektion Arbetsmiljöverket genomförde 2020/2021. Ett ärende som i juli 2022 avslutades genom återkoppling från Arbetsmiljöverket som gjort bedömningen att kommunen uppfyller kraven genom det omtag och arbete som gjorts.

Förutom omtaget i det systematiska arbetsmiljöarbetet håller kommunen fortsatt årligen arbetsmiljöutbildningar för chefer och skyddsombud. Detta tillsammans med fortbildningstillfällen på samma tema för att bibehålla ett systematiskt arbetsmiljöarbete i ständig utveckling i hela organisationen.

LÖNEÖVERSYN

När löneöversynen 2022 påbörjades hade samtliga fackförbund löneavtalen klara utom Vårdförbundet. Det medförde att samtliga medarbetare förutom de inom Vårdförbundets avtalsområde fick sina nya löner i april 2022. Medarbetare inom Vårdförbundets avtalsområde fick sina nya löner i juni 2022. Den generella löneökningen blev 2,3% för 2022.

FINANSIELL ANALYS

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

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

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

Grunduppdrag	2022 prognos	2022 delår	2021	2020	Acceptabel kvalitetsnivå
Årets resultat i relation till skatteintäkter och generella statsbidrag (%)	😊 2,5	😊 5,8	2,2	1,9	>0
Soliditet (%)	😊 35,8	😊 36,7	35,9	34,4	28
Nämndernas budgetavvikelse (%)	😞 -1,2	😊 0,1	-0,3	-0,8	>0
Självfinansieringsgrad av kommunens investeringar (%)	😊 100	😊 100	100	100	95
Långfristiga låneskulden i relation till anläggningstillgångarnas värde (%)	😊 45,9	😊 46,9	46,7	50,5	60

Årets resultat	Prognos 2022	Delår 2022	2021	2020
Årets resultat, mkr	19,1	29,3	15,8	13,7
Årets resultat i förhållande till skatteintäkter och utjämning, %	2,5	5,8	2,2	1,9

Skatte- och nettokostnadsutveckling	Prognos 2022	Delår 2022	2021	2020
Skatteintäkter och utjämning, mkr	754,7	506,6	719,9	707,7
ökning, %	4,8	6,9	1,7	2,7
Verksamhetens nettokostnad inkl finansnetto	735,6	477,3	704,1	694,0
ökning, %	4,5	2,6	1,5	-0,2

Delåret 2022 uppvisar ett positivt resultat på 29,3 mkr, och prognosen för 2022 visar på ett positivt resultat om 19,1 mkr. Kommunfullmäktige har beslutat att resultatet ska vara större än kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag. Det uppnås vid delåret samt enligt prognosen för helåret. Det positiva resultatet för delåret 2022 beror till stor del på en förbättrad prognos för allmän kommunalskatt samt driftbidrag från staten.

Skattesatsen för Hylte kommun är 21,45 procent. För att ekonomin inte på sikt ska urholkas är det viktigt att nettokostnadsutvecklingen inte är högre än ökningen av skatteintäkter och

utjämningsbidrag. Vid årsskiftet väntas skatteintäkter och utjämningsbidrag öka med 4,8 procent vilket är något mer än vad verksamhetens nettokostnader prognostiseras öka.

PENSIONSKOSTNADER

Kommunens totala pensionsskuld har under de senaste åren ökat med en till två procent per år, dock visar prognosen för 2022 att pensionsskulden i år minskar.

Pensionsskuld	Prognos 2022	Delår 2022	2021	2020
Pensionsförpliktelser, avsättning inkl särskild löneskatt	19,7	13,2	12,8	11,7
Pensionsförpliktelser, ansvarsförbindelse inkl särskild löneskatt	199,3	209,1	211,0	212,4
Pensionsförpliktelser som tryggats i pensionsförsäkring	20,6	16,3	18,5	14,8
Total pensionsskuld	239,6	238,6	242,3	238,9
Förändring i %	0,4	-1,5	1,4	1,0

Soliditet	Prognos 2022	Delår 2022	2021	2020
Soliditet enligt balansräkningen, %	35,8	36,7	35,9	34,4
Soliditet inklusive ansvarsförbindelsen, %	8,7	10,4	7,1	4,8

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.

Soliditeten är vid delåret 36,7 procent vilket är en ökning sett till bokslutet 2021 då soliditeten var 35,9 procent. Således uppnås god kvalitet då fullmäktige beslutat att accepterat värde ligger på 28 procent eller högre. Prognosen är att soliditeten vid bokslut 2022 kommer att motsvara 35,8 procent det vill säga 0,1 procentenheter lägre än vid föregående bokslut.

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 10,4 procent vid delårsbokslutet och den förväntas minska till 8,7 procent vid bokslut 2022. Det är högre än vid bokslut 2021 då soliditeten var 7,1 procent.

SJÄLVFINANSIERINGSGRAD AV INVESTERINGAR

För att kommunen inte ska behöva låna till investeringar har kommunfullmäktige beslutat att kommunens investeringar ska vara självfinansierade till minst 95 procent, det vill säga finansierade av årets avskrivningar, årets resultat eller överskottslikviditet. Så länge kommunen inte har tagit upp lån för att finansiera investeringsverksamheten bedöms investeringarna vara självfinansierade till

100 procent. Kommunen har inte tagit några nya lån under året men kan komma att behöva uppta nya lån för att finansiera kommande investeringar.

LÅNGFRISTIGA SKULDER

Långfristiga skulder	Prognos 2022	Delår 2022	2021	2020
Långfristig låneskuld	294,0	294,0	294,0	294,0
Långfristig låneskuld i förhållande till anläggningstillgångar	45,9	46,9	46,7	50,5

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. Kommunen har under året inte tagit några nya lån samtidigt som anläggningstillgångarnas värden har ökat. Procentuell andel är 46,9 procent vid delåret och 45,9 procent vid årets slut. Därmed uppnås god kvalitet vid delårsbokslut 2022 och vid prognosen för året.

LIKVIDITET

Likviditet	Prognos 2022	Delår 2022	2021	2020
Kassalikviditet, %	76,6	89,3	62,1	77,9

Kommunens kassalikviditet, som är ett mått på kommunens kortsiktiga betalningsförmåga, har under året ökat från 62,1 procent till 89,3 procent. Då kassalikviditeten ligger på under 100 procent så innebär det att kommunens kortfristiga skulder är större än kommunens kassa och kortsiktiga fordringar. Den ökade kassalikviditeten visar att kommunens kortsiktiga betalningsförmåga förbättrats under året. I prognosen för 2022 väntas kassalikviditeten minska till 76,6 procent. Om kassalikviditeten sjunker ökar risken att kommunen blir tvungen att se över möjligheten att ta nya lån.

KASSAFLÖDESANALYS

Jämfört med bokslut 2021 har kommunens likvida medel ökat med 43,2 mkr från 27,1 mkr till 70,3 mkr vid delårsbokslutet. Kommunen har vid delåret 2022 totalt ett utrymme på 59,6 mkr för att självfinansiera investeringar.

BALANSKRAVUTREDNING OCH RESULTATUTJÄMNINGSRESERV

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. Vid bokslutet 2021 tog kommunfullmäktige beslut om att avsätta 8,1 mkr till resultatutjämningsreserven. Årets balanskravsresultat visar i prognosen för 2022 ett positivt resultat med 18,6 mkr. Att beakta är Kommunfullmäktiges beslut i september avseende medfinansiering av infrastruktursatsning. Kommunfullmäktige beslutade att redovisa medfinansiering om 25 mkr som en kostnad i resultaträkningen under 2022.

Balanskravsutredning och resultatutjämningsreserv	Prognos 2022	Delår 2022	2021	2020
Årets resultat	19,1	29,3	15,8	13,7
Avgår vinster vid avyttring	-0,5	-0,7	-0,5	0,0
Tillkommer förluster vid avyttring	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	18,6	28,7	15,3	13,7
Undantag på grund av synnerliga skäl				
varav				
<i>Personlig assistans</i>				
<i>Institutions- och familjevård barn och unga</i>				
<i>Övrig vuxenvård</i>				
<i>Färdtjänst</i>				
Reservering till RUR	0,0	0,0	-8,1	-6,5
Disponering från RUR	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets Balanskravsresultat	18,6	28,7	7,2	7,2

Reservering till eller från RUR	Prognos 2022	Delår 2022	2021	2020
Ingående värde	78,9	78,9	70,8	64,3
Reservering till RUR	0	0	8,1	6,5
Disponering av RUR	0	0	0	0
Utgående värde	78,9	78,9	78,9	70,8

KOMMUNENS BORGENSÅTAGANDE

Kommunen tecknar i vissa fall borgen av lån för Bostadsstiftelsen Hyltebostäder och andra externa verksamheter. Kommunens samlade borgensåtagande för lån är 142 mkr med Hyltebostäder som ensam gäldenär. Risker i borgensåtagandet bedöms låga.

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

BANKGARANTI

Hylte kommun tecknade 2014, efter krav från Länsstyrelsen, en bankgaranti på 45 mkr. Kravet handlar om att uppfylla den ekonomiska säkerheten för sluttäckning och efterbehandling av deponiverksamheten Borabo. Säkerheten motsvarar de kostnader som förväntas uppstå om åtgärderna måste utföras. Garantin är tecknad fram till 2050-12-31. Bankgarantin har återlämnats av Länsstyrelsen i september 2021 eftersom Borabo deponi överläts till Stora Enso vid årsskiftet. Bankgarantin är således avslutad och upplöst.

KONCERNEN

Nyckeltal för koncernen	Delår 2022	2021	2020
Årets resultat, mkr	27,5	22,2	20,2
Soliditet, %	37,7	38,2	36,7
Kassalikviditet, %	102,6	80,4	92,7

I koncernen ingår Hylte kommun och Bostadsstiftelsen Hyltebostäder (100 procent). Koncernen redovisar vid delårsbokslut 2022 ett positivt resultat på 27,5 mkr.

Hylte kommun redovisar ett positivt resultat på 29,3 mkr vid delårsbokslutet 2022 och prognosen för 2022 visar ett positivt resultat om 19,1 mkr.

Hyltebostäder har vid delåret 2022 ett negativt resultat om 1,8 mkr. Jämfört med bokslut 2021 har soliditeten minskat något från 38,2 procent till 37,7 procent. Koncernens kassalikviditet har ökat under året med 22,2 procentenheter jämfört med bokslut 2021.

AVSLUTANDE KOMMENTAR

Kommunen behöver fortsatt anpassa kostnaderna så att de inte överstiger intäkterna. Kommunens kostnader har de senaste åren vuxit i en högre takt än intäkterna. 2019 minskade kostnaderna något men sedan dess har kostnaderna haft en uppåtgående trend och förväntas stiga även vid bokslutet 2022. Invånarantalet i kommunen har de senaste åren haft en nedåtgående trend. Sambandet mellan antal invånare och skatteintäkter är direkt, vilket innebär att även om skatteintäkterna ökar så gör de det i lägre takt än tidigare år.

Eftersom befolkningen avtar och bidragen från stat och migrationsverket kan komma att minska, är det nödvändigt att kommunen ser över sin kostnadsbild. Att följa utfallet i förhållande till budgeten samt prognostisera framtiden krävs för att möta förändringar samt ge befolkningen, näringslivet och civilsamhället bästa möjliga service för de skatteintäkter som tillkommer kommunen.

Hylte kommun har haft en relativt hög investeringstakt de senaste åren och framöver finns stora investeringar planerade. Investeringarna driver kostnader och minskar kommunens likviditet. De senaste årens goda resultat har gjort det möjligt för kommunen att självfinansiera investeringarna men kommande år kan upplåning komma att bli aktuellt för pågående och planerade investeringar.

RÄKENSKAPER

RESULTATRÄKNING

Mkr	Not	Delår	Delår	Prognos	Budget	Kommun	Koncern	Koncern
		2022	2021	2022	2022	2021	Delår 2022	2021
Verksamhetens intäkter	1	151,9	155,1	226,5	199,3	217,5	164,7	240,1
Verksamhetens kostnader	2	-599,3	-594,4	-913,1	-880,2	-878,0	-604,9	-879,3
Avskrivningar	3	-30,2	-26,2	-49,2	-49,3	-43,9	-37,4	-54,4
Verksamhetens nettokostnad		-477,6	-465,5	-735,8	-730,2	-704,4	-477,6	-693,5
Skatteintäkter	4	315,1	301,1	470,7	455,7	454,5	315,1	454,5
Generella statsbidrag och utjämning	5	191,5	172,9	283,9	280,6	265,5	191,5	265,5
Verksamhetens resultat		29,0	8,5	18,9	6,1	15,5	29,0	26,4
Finansiella intäkter	6	1,5	1,2	2,1	1,4	1,6	0,6	0,4
Finansiella kostnader	7	-1,1	-0,9	-1,8	-1,4	-1,3	-2,1	-2,5
Resultat efter finansiella poster		29,3	8,8	19,1	6,1	15,8	27,5	24,2
Bokslutsdispositioner				0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Skatt		-	-	-	-	0,0	0,0	-2,1
Årets resultat		29,3	8,8	19,1	6,1	15,8	27,5	22,2

BALANSRÄKNING

Mkr	Not	Delår	Delår	Prognos	Budget	Kommun	Koncern	Koncern
		2022	2021	2022	2022	2021	Delår 2022	2021
Tillgångar								
A. Anläggningstillgångar		626,5	614,2	640,2	640,2	629,4	870,3	864,9
I. Immateriella anläggningstillgångar	8	0,6	1,0	0,8	0,8	0,8	0,6	0,8
II. Materiella anläggningstillgångar	9	612,4	602,2	624,4	624,4	616,0	855,0	850,3
1. Mark, byggnader och tekniska anläggningar	9a	538,1	476,5	540,5	540,5	556,7	726,1	745,4
2. Maskiner och inventarier	9b	44,3	33,7	46,7	46,7	46,0	73,4	73,9
3. Övriga materiella anläggningstillgångar	9c	30,0	92,0	37,2	37,2	13,3	55,5	31,0
III. Finansiella anläggningstillgångar	10	13,6	11,1	15,0	15,0	12,6	14,7	13,8
B. Bidrag till infrastruktur	11	0,5	0,6	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
C. Omsättningstillgångar		168,0	109,3	146,1	146,1	100,8	216,7	137,2
I. Förråd m.m	12	10,0	16,9	12,0	12,0	9,6	10,0	9,6
II. Fordringar	13	87,7	61,9	65,1	65,1	64,1	108,5	73,3
III. Kortfristiga placeringar		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
IV. Kassa och bank	14	70,3	30,4	69,0	69,0	27,1	98,2	54,3
Summa tillgångar		795,0	724,1	786,8	786,8	730,7	1 087,5	1 002,7

Eget kapital, avsättningar och skulder

A. Eget kapital	15	292,0	255,7	281,8	268,8	262,7	410,5	383,0
I. Årets resultat		29,3	8,8	19,1	6,1	15,8	27,5	22,2
II. Resultatutjämningsreserv		79,0	70,9	79,0	79,0	70,9	79,0	70,9
III. Övrigt eget kapital		183,7	176,0	183,7	183,7	176,0	304,0	289,9
B Avsättningar		19,5	19,5	23,3	23,3	19,1	23,4	23,1
I. Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	16	13,1	12,7	17,0	17,0	12,8	13,1	12,8
II. Andra avsättningar	17	6,3	6,8	6,3	6,3	6,4	10,3	10,3
C. Skulder		483,6	449,0	481,7	494,7	448,9	653,6	596,7
I. Långfristiga skulder	18	306,7	247,8	306,7	306,7	302,1	452,2	437,8
II. Kortfristiga skulder	19	176,9	201,2	175,0	188,0	146,8	201,5	158,9
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		795,0	724,1	786,8	786,8	730,7	1 087,5	1 002,7

Panter och ansvarsförbindelser

1. Pantar och därmed jämförliga säkerheter

2. Ansvarsförbindelser

a) Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna	20	209,1	214,3	199,3	199,3	211,0		
b) Övriga ansvarsförbindelser	21	144,8	134,9	144,8	144,8	134,8		

KASSAFLÖDESANALYS

Mkr	Not	Delår 2022	Delår 2021	Prognos 2022	Kommun 2021	Koncern Delår 2022	Koncern 2021
Den löpande verksamheten							
Årets resultat		29,3	8,8	19,1	15,8	27,5	22,2
Justering för ej likviditetspåverkande poster	22	30,0	32,1	51,9	45,3	37,2	56,0
Minskning av avsättning pga utbetalningar							
Medel från den löpande verksamheten		59,3	41,0	71,0	61,1	64,7	78,2
Ökning/minskning förråd m.m.		-0,4	-4,7	-2,4	2,6	-0,4	2,6
Ökning/minskning verksamhetsfordringar		-23,6	5,8	-1,0	3,6	-33,2	-3,8
Ökning/minskning verksamhetsskulder		30,1	-17,8	28,2	86,1	40,5	100,7
Kassaflöde från den löpande verksamheten		65,4	24,2	95,8	153,4	71,6	177,8
Investeringsverksamheten							
Investering i immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Investering i materiella anläggningstillgångar		-25,8	-44,9	-57,6	-74,1	-41,2	-90,3
Övrigt materiella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Investering i finansiella anläggningstillgångar		-1,0	-1,0	-1,0	-2,5	-1,0	-2,5
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-26,8	-45,8	-58,6	-76,7	-42,3	-92,8
Finansieringsverksamheten							
Nyupptagna lån		0,0	0,0	0,0	0,0	10,0	0,0
Amortering av lån		0,0	0,0	0,0	0,0	-0,1	0,0
Ökning/minskning långfristiga fordringar		4,6	0,0	4,6	-101,6	4,6	-116,2
Förändring av checkräkningskredit		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		4,6	0,0	4,6	-101,6	14,6	-116,2
Årets kassaflöde		43,2	-21,6	41,9	-24,9	43,9	-31,3
Likvida medel vid årets början		27,1	52,0	27,1	52,0	54,3	85,6
Likvida medel vid årets slut		70,3	30,4	69,0	27,1	98,2	54,3
Förändring likvida medel		43,2	-21,6	41,9	-24,9	43,9	-31,3

NOTER

Not 0 Redovisningsprinciper delår 2022

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 årets redovisning. Redovisningen har varit öppen för externa transaktioner till och med den 3 september 2022. Därefter har intäkter och kostnader överstigande 50 tkr hänförs till redovisningsperioden.

Löner avseende timanställda och ob-ersättning till månadsanställda har periodiserats per 2021-12-31 och hänförs till bokslutsåret 2021. Ingående balansen för 2022 ligger kvar hela året eftersom uppgifter för september inte är tillgängliga vid tidpunkten för upprättande av delårsbokslutet. Tidigare år har kommunen redovisat enligt kontantprincipen och ingen periodisering har gjorts.

Skatteintäkter

I linje med RKR 2 Intäkter har skatteintäkten periodiserats. Det innebär att kommunen i delårsbokslutet har bokfört den definitiva slutavräkningen för 2021 och den preliminära slutavräkningen för 2022. Den preliminära slutavräkningen är baserad på SKR:s cirkulär 22:28.

Övriga intäkter

Anslutningsavgifter, gatukostnadsersättningar och ett investeringsbidrag redovisas som en förutbetald 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 2022 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 en avsättning som inte helt följer RKR 9 Avsättningar och ansvarsförbindelser. Avsättningen omstruktureringskostnader är öronmärkt till utvecklingsfrågor. Kvarvarande belopp, 1,2 mkr, kommer att förbrukas de kommande åren.

Leasing

Kommunen följer rekommendationen från RKR 5 Leasing när det gäller redovisning av finansiell och operationell leasing. Leasingavtal för bilar redovisas som finansiell leasing vilket innebär att de i balansräkningen tas upp som materiella anläggningstillgångar och kortfristig/långfristig skuld. Övriga avtal redovisas som operationell leasing där 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 %). 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 Hyltebostäders räkenskaper före sammanställningen. Transaktioner av väsentlig karaktär har eliminerats för att ge en rättvisande bild av koncernens totala ekonomi.

Not 1 Verksamhetens intäkter (Mkr)	Delår 2022	Delår 2021	Kommun 2021	Koncern delår 2022	Koncern 2021
Försäljningsintäkter	5,5	4,8	7,1	12,6	20,5
Taxor och avgifter	43,4	43,7	63,5	43,4	75,0
Hyror och arrenden	24,0	24,5	34,7	24,4	41,9
Bidrag	69,2	73,3	98,3	69,5	115,3
Försäljning av verksamhet och tjänster	9,2	8,8	13,4	11,0	16,8
Realisationsvinster	0,7	0,0	0,5	0,7	0,0
Övriga intäkter	0,0	0,0	0,1	3,2	1,8
Summa verksamhetens intäkter	151,9	155,1	217,5	164,7	271,3

Not 2 Verksamhetens kostnader (Mkr)	Delår 2022	Delår 2021	Kommun 2021	Koncern delår 2022	Koncern 2021
Löner och sociala avgifter	-350,1	-350,1	-506,4	-358,7	-511,8
Pensionskostnader	-24,6	-22,7	-38,1	-25,3	-45,9
Material	-1,1	-0,9	-1,8	-41,3	-82,8
Köp av huvudverksamhet	-71,9	-69,0	-105,6	-71,9	-102,4
Övriga tjänster	-80,8	-81,0	-121,8	-83,5	-110,0
Lokal- och markhyror	-49,7	-50,9	-72,6	-1,4	-7,6
Lämnade bidrag	-21,0	-19,3	-31,3	-21,0	-40,0
Realisationsförluster och utrangeringar	0,0	-0,4	-0,4	0,0	-0,4
Övriga kostnader	0,0	-0,1	0,0	-1,8	-2,4
Summa verksamhetens kostnader	-599,3	-594,4	-878,0	-604,9	-903,4

1 Upplysning om operationell leasing lämnas i not 23.

Not 3 Av- och nedskrivningar (Mkr)	Delår 2022	Delår 2021	Kommun 2021	Koncern delår 2022	Koncern 2021
Immateriella anläggningstillgångar	-0,3	-0,5	-0,7	-0,5	-0,7
Maskiner och inventarier	-7,1	-6,6	-10,2	-10,0	-14,6
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	-22,9	-19,1	-33,0	-26,9	-39,0
Bostadslånepost				-0,1	-0,1
Återförda nedskrivningar				0,0	0,0
Nedskrivningar				0,0	0,0
Summa avskrivningar	-30,2	-26,2	-43,9	-37,4	-54,4

Not 4 Skatteintäkter (Mkr)	Delår 2022	Delår 2021	Kommun 2021	Koncern delår 2022	Koncern 2021
Preliminär kommunalskatt	303,9	293,6	440,5	303,9	440,5
Preliminär slutavräkning innevarande år	11,2	7,5	14,0	11,2	14,0
Slutavräkningsdifferens föregående år	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Avfallsskatt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa skatteintäkter	315,1	301,1	454,5	315,1	454,5

<i>Preliminär slutavräkning, kronor per invånare</i>	537	290	678
<i>Slutavräkningsdifferens, kronor per invånare</i>	359	197	165

Not 5 Generella statsbidrag och utjämning (Mkr)	Delår 2022	Delår 2021	Kommun 2021	Koncern delår 2022	Koncern 2021
Inkomstutjämning	113,9	104,7	157,0	113,9	157,0
Kostnadsutjämning	37,9	38,1	57,1	37,9	57,1
Regleringspost	19,6	21,2	31,7	19,6	31,7
Generella bidrag från staten	7,2	0,0	6,1	7,2	6,1
LSS utjämning	-3,5	-7,4	-11,1	-3,5	-11,1
Kommunal fastighetsavgift	16,6	16,3	24,5	16,6	24,5
Välfärdsmiljarder	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa generella statsbidrag och utjämning	191,5	172,9	265,5	191,5	265,5

Not 6 Finansiella intäkter (Mkr)	Delår 2022	Delår 2021	Kommun 2021	Koncern delår 2022	Koncern 2021
Utdelningar på aktier och andelar	0,6	0,2	0,2	0,6	0,3
Borgensavgift	0,9	0,9	1,3	0,0	0,0
Ränteintäkter	0,0	0,1	0,0	0,1	0,1
Summa finansiella intäkter	1,5	1,2	1,6	0,6	0,4

Not 7 Finansiella kostnader (Mkr)	Delår 2022	Delår 2021	Kommun 2021	Koncern delår 2022	Koncern 2021
Räntekostnader	-0,6	-0,6	-0,8	-1,6	-2,1
Ränta på pensionsavsättningar	-0,3	-0,2	-0,2	-0,3	-0,2
Övriga finansiella kostnader	-0,2	-0,1	-0,3	-0,2	-0,3
Summa finansiella kostnader	-1,1	-0,9	-1,3	-2,1	-2,5

Not 8 Immateriella anläggningstillgångar (Mkr)	Delår 2022	Delår 2021	Kommun 2021	Koncern delår 2022	Koncern 2021
Anskaffningsvärde	3,8	3,7	3,8	3,8	3,8
Ackumulerade avskrivningar	-3,2	-2,7	-3,0	-3,2	-3,0
Ackumulerade nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Bokfört värde	0,6	1,0	0,8	0,6	0,8
Redovisat värde vid årets början	0,8	1,5	1,5	0,8	1,5
Årets investeringar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Avyttring och utrangering					0,0
Nedskrivningar					0,0
Återförda nedskrivningar					0,0
Årets avskrivningar	-0,3	-0,5	-0,7	-0,3	-0,7
Överföring från eller till annat slag av tillgång					0,0

Övriga förändringar					0,0
Redovisat värde vid delåret	0,6	1,0	0,8	0,6	0,8
<i>Genomsnittlig avskrivningstid i år</i>	<i>3,1</i>	<i>2,9</i>	<i>2,2</i>		

Linjär avskrivning tillämpas, se avsnittet om redovisningsprinciper.

Not 9a	Mark, byggnader och tekniska anläggningar (Mkr)	Delår 2022	Delår 2021	Kommun 2021	Koncern delår 2022	Koncern 2021
	Anskaffningsvärde	992,4	894,6	988,7	1 284,1	1 277,0
	Ackumulerade avskrivningar	-454,3	-418,1	-432,0	-549,7	-523,3
	Ackumulerade nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	-8,3	-8,3
	Bokfört värde	538,1	476,5	556,7	726,1	745,3
	Redovisat värde vid årets början	556,7	481,2	481,2	745,4	675,3
	Årets investeringar	3,7	14,4	108,5	7,1	109,0
	Avyttring och utrangering			0,0	0,0	0,0
	Nedskrivningar			0,0	0,0	0,0
	Återförda nedskrivningar				0,0	0,0
	Avskrivningar	-22,3	-19,1	-33,0	-26,3	-39,0
	Överföring från eller till annat slag av tillgång				0,0	0,0
	Övriga förändringar				0,0	0,0
	Redovisat värde vid årets slut	538,1	476,5	556,7	726,1	745,3
	<i>Genomsnittlig avskrivningstid i år</i>	<i>25,1</i>	<i>25,9</i>	<i>17,9</i>		
	<i>Avskrivningstider:</i>	<i>10-50 år</i>	<i>10-50 år</i>	<i>10-50 år</i>		

Linjär avskrivning tillämpas, se avsnittet om redovisningsprinciper.

Not 9b	Maskiner och inventarier (Mkr)	Delår 2022	Delår 2021	Kommun 2021	Koncern delår 2022	Koncern 2021
	Anskaffningsvärde	106,3	74,8	100,8	198,8	189,3
	Ackumulerade avskrivningar	-61,9	-41,1	-54,8	-125,4	-115,4
	Ackumulerade nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Bokfört värde	44,3	33,7	46,0	73,4	73,9
	Redovisat värde vid årets början	46,0	26,9	26,9	73,9	54,5
	Årets investeringar	5,5	13,4	18,5	9,5	23,2
	Avyttring och utrangering			0,0	0,0	-3,2
	Nedskrivningar				0,0	0,0
	Återförda nedskrivningar				0,0	0,0
	Avskrivningar	-7,1	-6,6	-10,2	-10,0	-11,3

Överföring från eller till annat slag av tillgång			20,9	0,0	20,9
Övriga förändringar	0,0	0,0	-10,1	0,0	-10,1
Redovisat värde vid årets slut	44,3	33,7	46,0	73,4	73,9
Därav finansiell leasing	7,9	7,9	9,4		
Genomsnittlig avskrivningstid i år	7,2	6,1	6,5		
Avskrivningstider:	3-33 år	3-33 år	3-33 år		
<i>Linjär avskrivning tillämpas, se avsnittet om redovisningsprinciper.</i>					
<i>Finansiella leasingavtal består av fordon</i>					

Not
9c

Pågående ny-, till- och ombyggnader (Mkr)	Delår 2022	Delår 2021	Kommun 2021	Koncern delår 2022	Koncern 2021
Anskaffningsvärde	30,0	92,0	13,3	55,5	30,9
Akkumulerade avskrivningar			0,0	0,0	0,0
Akkumulerade nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Bokfört värde	30,0	92,0	13,3	55,5	30,9
Redovisat värde vid årets början	13,3	66,1	66,2	30,9	72,9
Årets investeringar	16,7	25,9	5,3	24,6	16,2
Överföring till annat slag av tillgång	0,0	0,0	-58,2	0,0	-58,2
Avyttring och utranering			0,0	0,0	0,0
Redovisat värde vid årets slut	30,0	92,0	13,3	55,5	31,0

Ingen avskrivning görs på pågående investeringar.

Not
10

Finansiella anläggningstillgångar (Mkr)	Delår 2022	Delår 2021	Kommun 2021	Koncern delår 2022	Koncern 2021
Andelar i Kommuninvest ekonomisk förening ¹	8,7	7,7	7,7	8,7	7,7
Övriga aktier och andelar	0,6	0,5	0,5	0,6	0,5
Grundfondskapital Bostadsstiftelsen Hyltebostäder	1,7	1,7	1,7	0,7	0,7
Långfristiga fordringar	2,6	1,2	2,7	4,7	4,8
Summa finansiella anläggningstillgångar	13,6	11,1	12,6	14,7	13,7

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

Not
11

Bidrag statlig infrastruktur (Mkr)	Delår 2022	Delår 2021	Kommun 2021	Koncern delår 2022	Koncern 2021
Beslutat bidrag trafikverket ¹	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8
Upplöst under året	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Akkumulerad upplösning	-0,2	-0,1	-0,1	-0,2	-0,1

Summa bidrag till statlig infrastruktur	0,5	0,6	0,5	0,5	0,5
---	-----	-----	-----	-----	-----

¹Bidrag Gång och cykelväg Torup

Not
12

Förråd m.m.	Delår 2022	Delår 2021	Kommun 2021	Koncern delår 2022	Koncern 2021
Exploateringsfastigheter	9,7	16,7	9,4	9,7	9,4
Tomtmark	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Övrigt	0,3	0,2	0,2	0,3	0,2
Redovisat värde vid årets slut	10,0	16,9	9,6	10,0	9,6

Not
13

Kortfristiga fordringar (Mkr)	Delår 2022	Delår 2021	Kommun 2021	Koncern delår 2022	Koncern 2021
Kundfordringar	5,5	5,8	6,6	4,1	12,6
Statsbidragsfordringar	2,1	9,4	5,0	2,1	5,0
Mervärdeskattningsfordringar	4,5	2,8	7,4	4,5	7,4
Förutbetalda kostnader/upploopna intäkter	74,2	43,1	44,4	91,1	44,8
Övriga kortfristiga fordringar	1,5	0,7	0,7	6,7	3,5
Summa kortfristiga fordringar	87,7	61,9	64,1	108,5	73,4

Not
14

Likvida medel	Delår 2022	Delår 2021	Kommun 2021	Koncern delår 2022	Koncern 2021
Beviljad checkräkningskredit	50,0	50,0	50,0	60,0	60,0
Utnyttjad checkräkningskredit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Outnyttjad checkräkningskredit	-50,0	-50,0	50,0	-60,0	40,0
Kassa och bank	70,3	30,4	27,1	98,2	54,3
Summa disponibla likvida medel	70,3	30,4	27,1	98,2	54,3

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)	Delår 2022	Delår 2021	Kommun 2021	Koncern delår 2022	Koncern 2021
Ingående eget kapital enligt fastställd balansräkning	262,7	246,9	246,9	383,0	360,8
Årets resultat	29,3	8,8	15,8	27,5	22,2
Utgående balans	292,0	255,7	262,7	410,5	383,0
Uppdelning av eget kapital	Delår 2022	Delår 2021	Kommun 2021	Koncern delår 2022	Koncern 2021
IB Resultatutjämningsreserv	70,9	64,4	64,4	70,9	64,4
Reservering till RUR	8,1	6,5	6,5	8,1	6,5
Disponering av RUR	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
UB Resultatutjämningsreserv	79,0	70,9	70,9	79,0	70,9

Övrigt eget kapital	183,7	176,0	176,0	302,2	296,3
Summa eget kapital	262,7	246,9	246,9	381,1	367,2

Not 16	Avsättningar pensioner och liknande förpliktelser	Delår 2022	Delår 2021	Kommun 2021	Koncern delår 2022	Koncern 2021
	Ingående avsättning till pensioner inkl löneskatt	12,8	11,7	11,7	12,8	11,7
	Nyintjänad pension, varav					
	- förmånsbestämd ålderspension	0,0	0,0	0,1	0,0	0,1
	- särskild avtalspension	0,2	0,2	0,3	0,2	0,3
	- efterlevandepension			0,0	0,0	0,0
	- övrigt			0,0	0,0	0,0
	Årets utbetalningar	-0,2	-0,2	-0,3	-0,2	-0,3
	Ränte- och beloppsuppräknig	0,2	0,1	0,2	0,2	0,2
	Ändring av försäkringstekniska grunder	0,0	0,6	0,6	0,0	0,6
	Övrig post	0,1		0,0	0,1	0,0
	Förändring av löneskatt	0,1	0,2	0,2	0,1	0,2
	Summa avsatt till pensioner	13,1	12,7	12,8	13,1	12,8

* Noten är uppbyggd enligt RKR:s rekommendation 10.

Övriga upplysningar om pensioner	Delår 2022	Delår 2021	Kommun 2021
<i>Antal visstidsförordnanden</i>			
<i>Politiker</i>	3,0	3,0	3,0
<i>Tjänstemän</i>	0,0	0,0	0,0
<i>Utredningsgrad för beräkningsunderlaget (%)</i>			
	99,0	99,0	99,0
<i>Antal politiker med visstidspension</i>			
	3	3	3
<i>Överskottsmedel i försäkringen (kr)</i>			
	6 251 034	3 401 557	6 251 034
<i>Förpliktelsen minskad genom försäkring (mkr)¹</i>			
	20,6	17,4	18,5

¹Förpliktelsenär exkl. löneskatt och avser anställda med en inkomst över 7,5 inkomstbasbelopp

Beräkningsgrund för pensioner framgår av avsnittet Redovisningsprinciper

Not 17	Övriga avsättningar (Mkr)	Delår 2022	Delår 2021	Kommun 2021	Koncern delår 2022	Koncern 2021
	Ingående avsättning återställande av deponi 1	4,1	1,9	1,9	4,1	1,9
	Avsättningar under året	0,0	2,5	2,2	0,0	2,2
	Ianspråktaget belopp under året	-0,1	0,0	0,0	-0,1	0,0

Outnyttjat belopp som återförts	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa avsättning deponi	4,0	4,3	4,1	4,0	4,1
Ingående avsättning omstrukturering 2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2
Avsättningar under året	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ianspråktaget belopp under året	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Outnyttjat belopp som återförts	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa avsättning omstrukturering	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2
Ingående avsättning statlig infrastruktur ³	0,3	0,6	0,6	0,3	0,6
Avsättningar under året	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ianspråktaget belopp under året	-0,3	-0,1	-0,2	-0,3	-0,2
Summa avsättning statlig infrastruktur	0,0	0,5	0,3	0,0	0,3
Ingående avsättning skogsvård	0,8	0,6	0,6	0,8	0,6
Avsättningar under året	0,4	0,1	0,1	0,4	0,1
Summa avsättning skogsvård	1,1	0,8	0,8	1,1	0,8
Ingående avsättning obeskattad reserv	0,0	0,0	0,0	0,0	
Avsättningar under året	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa avsättning obeskattad reserv	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ingående avsättning uppskjuten skatteskuld	0,0	0,0	0,0	4,0	3,7
Avsättning under året	0,0	0,0	0,0	0,0	0,3
Summa avsättning uppskjuten skatteskuld	0,0	0,0	0,0	4,0	4,0
Summa övriga avsättningar	6,3	6,8	6,4	10,3	10,3

¹Avsättningen avser återställandet av gamla deponier.

²I budget 2005 och 2006 avsattes totalt 9,0 mkr som kopplades mot den nya organisationen som började genomföras 2007. Pengarna är örönmärkta till olika projekt med inriktning mot utvecklingsfrågor.

³Kommunfullmäktige 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.

⁴Konto för skogsvård upplagt under 2019 då slutlikvid för slutförda projekt betalades ut av Sydved. Från och med 2020 har transaktioner för skogsvård bokförts via resultaträkningen.

Not
18a

Långfristiga skulder till kreditinstitut (Mkr)	Delår 2022	Delår 2021	Kommun 2021	Koncern delår 2022	Koncern 2021
Långfristiga skulder vid årets början	294,0	294,0	294,0	428,6	428,7
varav kortfristig del av långfristig skuld	264,0	55,0	124,5	264,0	154,6
Nyupplåning under året	0,0	0,0	0,0	10,0	0,0
Amortering	0,0	0,0	0,0	-0,1	-0,1
Summa skulder till kreditinstitut vid årets slut	294,0	294,0	294,0	438,6	428,6
Lån fördelade på räntebindningstid:					
1-3 månader:	154,5	0,0	0,0		

4-11 månader	139,5	55,0	124,5	
1-3 år	0,0	239,0	139,5	
3-5 år			30,0	
9 år				
	294,0	294,0	294,0	
Lån som förfaller inom:				
Löpande till vidare				
1 år	264,0	55,0	124,5	
1-3 år	30,0	239,0	139,5	
3-5 år			30,0	
5-9 år				
	294,0	294,0	294,0	
Genomsnittlig räntesats på långfristiga lån:	0,34%	0,34%	0,27%	

Finansiell leasing (Mkr)	Delår 2022	Delår 2021	Kommun 2021	Koncern delår 2022	Koncern 2021
Totala minimileaseavgifter	8,8	8,1	9,0	8,8	9,0
Framtida finansiella kostnader					
Nuvärdet av minimileaseavgifterna	8,8	8,1	9,0	8,8	9,0
<i>Nuvärdet av minimileaseavgifterna förfaller enligt följande:</i>					
Med förfall inom 1 år	2,1	5,2	6,9	2,1	6,9
Med förfall 1-5 år	6,7	2,8	2,1	6,7	2,2
Med förfall senare än 5 år	0,0	0,0	0,0		
Summa finansiella leasingavtal	8,8	8,1	9,0	8,8	9,0

Not 18b	Övriga långfristiga skulder	Delår 2022	Delår 2021	Kommun 2021	Koncern delår 2022	Koncern 2021
	Demonteringskostnader moduler	0,6	0,4	0,6	0,6	0,6
	Summa övriga långfristiga skulder	0,6	0,4	0,6	0,6	0,6

Not 18c	Förutbetalda intäkter reglerade över flera år (Mkr)	Delår 2022	Delår 2021	Kommun 2021	Koncern delår 2022	Koncern 2021
	Anslutningsavgifter	1,5	1,5	1,4	2,4	2,4
	Gatukostnadsersättningar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Skuld investeringsbidrag	3,9	4,1	4,0	3,9	4,0
	Summa förutbetalda intäkter	5,4	5,5	5,4	6,3	6,4

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

Not 19	Kortfristiga skulder (Mkr)	Delår 2022	Delår 2021	Kommun 2021	Koncern delår 2022	Koncern 2021
	Skulder kreditinstitut kortfristig del	264,0	55,0	124,5	264,0	154,6
	varav utnyttjad checkräkningskredit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Kortfristig del av långfristig skuld finansiell leasing	2,1	5,2	6,9	2,1	6,9
	Leverantörsskulder	19,3	12,0	30,5	34,3	38,7
	Preliminärskatt och övriga löneavdrag	8,8	8,8	8,2	8,8	8,2
	Moms och punktskatter	0,6	0,3	3,2	2,5	3,8
	Övriga kortfristiga skulder	27,5	1,7	1,3	30,1	1,3
	Upplypna kostnader/förutbetalda intäkter	118,6	118,3	96,6	123,7	99,9
	Summa kortfristiga skulder	440,9	201,2	271,3	465,5	158,9

Not 20	Ansvarsförbindelse för pensioner och liknande förpliktelser	Delår 2022	Delår 2021	Kommun 2021	Koncern delår 2022	Koncern 2021
	Ingående ansvarsförbindelse	211,0	212,4	212,4	211,0	212,4
	Pensionsutbetalningar	-6,7	-6,5	2,9	-6,7	2,9
	Nyintjänad pension	0,8	0,5	3,9	0,8	3,9
	Ränte- och basbeloppsuppräknig	4,5	2,6	0,4	4,5	0,4
	Förändring löneskatt	-0,4	0,4	-9,7	-0,4	-9,7
	Ändring försäkringstekniska grunder	0,0	3,9	1,3	0,0	1,3
	Övrig post	0,0	1,1	-0,3	0,0	-0,3
	Summa pensionsförpliktelser	209,1	214,3	211,0	209,1	211,0
	Löneskatt				0,0	0,0
	Utgående ansvarsförbindelse för pensioner inkl löneskatt	209,1	214,3	211,0	209,1	211,0

Not 21	Borgensförbindelser (Mkr)	Delår 2022	Delår 2021	Kommun 2021	Koncern delår 2022	Koncern 2021
	Bostadsstiftelsen Hyltebostäder	142,0	132,0	132,0	142,0	132,0
	SBAB Bank AB	2,6	2,7	2,6	2,6	2,6
	Brännö Folkets park	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
	Summa borgensförbindelser	144,8	134,9	134,8	144,8	134,8

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

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

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Hylte kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per

2021-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelse till 510 966 139 138 kr och totala tillgångar till 518 679 716 010 kr. Hylte kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 488 792 855 kr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 495 484 073 kr.

Not 22	Spec. ej likvidpåverkande poster (Mkr)	Delår 2022	Delår 2021	Kommun 2021	Koncern delår 2022	Koncern 2021
	Avskrivningar	29,7	26,2	43,9	36,9	51,0
	Avyttring och utrangering	0,0	0,0	0,0	0,0	3,3
	Avsatt till pensioner	0,4	0,9	1,0	0,4	1,0
	Övriga avsättningar	0,4	2,5	2,3	0,4	2,3
	Återförd avsättning	-0,4		-0,3	-0,4	-0,3
	Skatt kvar att betala på årets resultat				0,0	0,0
	Justering Eget kapital	0,0	0,0	0,0	0,0	1,4
	Förändring långfristiga periodiseringar	-0,1	0,2	-0,3	-0,1	-0,3
	Justering för upplösning av bidrag till statlig infrastruktur	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
	Justering för övriga ej likvidpåverkande poster	-0,1	2,2	-1,5	-0,1	-2,9
	Summa ej likviditetspåverkande poster	30,0	32,1	45,3	37,2	55,7
Not 23	Operationell leasing (Mkr)	Delår 2022	Delår 2021	Kommun 2021	Koncern delår 2022	Koncern 2021
	<i>Operationella leasingavtal vars avtalstid överstiger 3 år</i>					
	Med förfall inom 1 år	8,8	0,3	8,8	8,8	8,8
	Med förfall inom 1-5 år	0,6	3,6	0,6	0,6	0,6
	Med förfall senare än 5 år			-	0,0	0,0
	Summa	9,4	3,9	9,4	9,4	9,4
	Beloppen avser nominella värden av framtida minimileaseavgifter.					
Not 24	Kostnad för räkenskapsrevision	Delår 2022	Delår 2021	Kommun 2021	Koncern delår 2022	Koncern 2021
	Granskning av delårsrapport och årsredovisning	0,1	0,1	0,1	0,1	
Not 25	Upprättad särredovisning	Delår 2022	Delår 2021	Kommun 2021	Koncern delår 2022	Koncern 2021
	Bokslut för vatten- och avloppsverksamheten	Upprättad	Upprättad	Upprättad		

DRIFTS- OCH INVESTERINGSREDOVISNING, TKR

DRIFTSREDOVISNING

Se avsnitt *Kommunens verksamheter* för mer information.

Nämnd	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse 2022	Avvikelse i %	Budget delår	Utfall delår 2022	Avvikelse delår	Avvikelse i %
Kommunfullmäktige								
Intäkter					0	0	0	0,0
Kostnader	-879	-879	0	0,0	-586	-518	68,0	-11,6
Summa	-879	-879	0	0,0	-586	-518	68	11,6
Valnämnd								
Intäkter	240	240	0	0,0	160	0	-160	9
Kostnader	-590	-590	0	0,0	-393	-110	283	-72,0
Summa	-350	-350	0	0,0	-233	-110	123	52,8
Kommunstyrelsen								
Intäkter	37 775	37 775	0	0,0	25 183	27 207	2 024	8,0
Kostnader	-97 034	-99 334	-2 300	-2,4	-64 604	-68 608	-4005	-6,2
Summa	-59 259	-61 559	-2 300	-3,9	-39 420	-41 401	-1 981	-5,0
Varav summa kommunfastigheter	500	-500	-1 000	200,0	333	-1 431	-1765	529,4
Kommunstyrelsen exkl fastigheter	-59 759	-61 059	-1 300	-2,2	-39 754	-39 970	-216	-0,5
Räddningsnämnden								
Intäkter	3 150	3 150	0	0,0	2 100	2 261	161	7,6
Kostnader	-15 933	-16 733	-800	-5,0	-10 582	-11 242	-660	-6,2
Summa	-12 783	-13 583	-800	6,3	-8 482	-8 982	-500	-5,9
Samhällsbyggnadsnämnden*								
Intäkter	52 996	53 186	190	0,4	35 711	37 456	1 746	4,9
Kostnader	-74 763	-74 803	-40	-0,1	-49 665	-50 706	-1040	-2,1
Summa	-21 767	-21 617	150	0,7	-13 955	-13 249	705	5,1
<i>*Exklusive VA och avfall</i>								

Tillsynsnämnden								
Intäkter								
Kostnader	-147	-107	40	27,3	-98	-52	46	-47,3
Summa	-147	-107	40	27,3	-98	-52	46	47,3
Kultur- och folkhälsonämnden								
Intäkter								
Kostnader	23 589	23 808	219	0,9	15 917	20 142	4224	26,5
Kostnader	-200 100	-203 769	-3 669	-1,8	-134 031	-139 669	-5 638	-4,2
Summa	-176 511	-179 961	-3 450	-2,0	-118 114	-119 527	-1413	-1,2
Revisionen								
Intäkter								
Kostnader	5	5	0	0,0	3	125	122	3 650,4
Kostnader	-1 069	-1 069	0	0,0	-712	-562	150	21,1
Summa	-1 064	-1 064	0	0,0	-709	-437	272	38,3
Överförmyndaren								
Intäkter								
Kostnader	0	0	0	0,0	0	0	0	0,0
Kostnader	-923	-923	0	0,0	-615	-651	-35	-5,7
Summa	-923	-923	0	0,0	-615	-651	-35	-5,7
Barn- och ungdomsnämnden								
Intäkter								
Kostnader	195 467	200 658	5 192	2,7	131 154	135 385	4 231	3,2
Kostnader	-437 664	-442 856	-5 192	-1,2	-291 761	-293 639	-1878	-0,6
Summa	-242 197	-242 197	0	0,0	-160 608	-158 255	2 353	1,5
Omsorgsnämnden								
Intäkter								
Kostnader	37 837	47 260	9 423	24,9	25 225	36 104	10 879	43,1
Kostnader	-239 587	-251 010	-11 423	-4,8	-159 789	-169 824	-10 035	-6,3
Summa	-201 750	-203 750	-2 000	-1,0	-134 564	-133 720	844	0,6
Total	-717 630	-725 990	-8 360	-1,2	-477 384	-476 902	482	0

INVESTERINGSREDOVISNING

Hylte kommun har fram till delårsbokslut 2022 investerat för 26,2 mkr. Investeringsbudgeten uppgår till 195,2 mkr varav 146,1 mkr är ombudgeteringar från 2021, 9,1 mkr är tilläggsbudget för beslutad VA-plan, 0,5 mkr är tilläggsbudget för att tillgängliggöra de kommunala badplatserna och 2,25 mkr är tilläggsbudget för ombyggnation av Unnaryds brandstation.

I prognosen som gjorts efter åtta månaders utfall bedömer verksamheterna att investeringarna vid årets slut motsvarar 82 mkr vilket ger en positiv avvikelse mot budget med 113,1 mkr. Merparten av prognosavvikelsen beror på projekten Ombyggnation av Torups skola och Landeryds skola som visar en positiv avvikelse på 87,6 mkr. Projekten förväntas färdigställas 2023/2024.

På Torups skola etapp ett pågår bland annat rivningsarbete. Under hösten planeras fönsterbyte, byggnation av tre klassrum på tredje våningen samt rektorsexpedition och personal på andra våningen. Utvändigt kommer markarbete att genomföras på den del av skolgården som ligger mellan skolan och förskolan. Pelletssilon kommer att flyttas till annan plats för att skapa en säkrare skolgård för eleverna. Etapp ett planeras att färdigställas vid årsskiftet.

För Landeryds skola är arkitekt anlitad och arbetar med att ta fram ett första utkast på hur en skola kan gestaltas. Förskola ritas in som en option. Verksamheter och föreningar har även fått lämna önskemål.

Prognosen för Kommunstyrelsen visar totalt sett en positiv avvikelse motsvarande 18 mkr, varav 14 mkr avser markförvärv, exploateringsprojekt och nya detaljplaner och 2,5 mkr avser övriga investeringar.

Räddningsnämnden har en pågående upphandling för investering av en övningsplats. Projektet beräknas bli färdigställt under 2023.

Unnaryds brandstation är pågående och har ett utfall för delåret på 0,8 mkr. Prognosen för helåret är att hela budgeten kommer att nyttjas och projektet förväntas bli klart under året.

Samhällsbyggnadsnämndens Gata- och Parkenhet prognostiserar en positiv avvikelse med 1,7 mkr. Under året har beläggningsarbeten utförts i mindre omfattning mot bakgrund av kraftigt höjda priser på grund av världsläget. Exploateringen av Staffansbohöjden är igång och projekteringen beräknas vara klar augusti/september. Exploateringen beräknas bli klar Q2 2023 om inget oförutsett händer.

Investeringarna inom VA-verksamheten följer beslutad VA-plan. För 2022 finns 8,6 mkr avsatta för reinvesteringar och under året beräknas investeringsbudgeten användas för bland annat relining av spillvattenledningar i Rydöbruks samhälle samt utbyte av vattenledningar och serviser på Mosskatan och Landerydsvägen i Hyltebruk. Utbyte av vattenledningarna beräknas bli klara under 2022.

Investeringsredovisning 2022	Budget 2022	Prognos 2022	Utfall delår 2022	Kvar av budget 2022	Total budget	Prognos färdigställt år
Kommunstyrelsen	40 617	22 565	6 980	33 637		
Lokal- och fastighetsinvesteringar	13 671	12 415	3 833	9 838		
Skolfastigheter	344	258	158	186		
Kinnareds skola	244	158	158	86	39 563	2021
Utrymningsåtgärd hemk/slöjdsal	100	100	0	100	100	2022
Idrotts- och fritidsanläggningar	3 158	1 989	1 061	2 097		
Upprustning idrottsplatser	500	500	114	386	Löpande	Löpande
Renovering Örnahallen *	1 676	500	33	1 643	33 000	2022
Unnaryds sporthall	907	914	914	-7	1 000	2022
Gamla Hallen förstudie	75	75	0	75	75	2022
Övriga förvaltningsfastigheter	10 169	10 169	2 614	7 555		
Raminv kommersiella fastigheter	200	200	11	189	Löpande	Löpande
Ram ombyggnad fastigheter	2 500	2 500	1 208	1 292	Löpande	Löpande
Energieffekt. Inkl system	250	250	172	78	Löpande	Löpande
Tillgänglighetsanpassning	514	514	0	514	Löpande	Löpande
Lag om skydd mot olyckor	250	250	4	246	Löpande	Löpande
Örnaskolans kök	620	620	391	230	34 500	2021
Unnaryds brandstation	5 734	5 734	828	4 907	7 250	2022
Förstudie mottagningskök Elias Fries	100	100	0	100	100	2022
IT-investeringar	7 430	7 350	2 154	5 276		
Raminvestering IT	6 550	6 550	2 061	4 489	Löpande	Löpande
Digitalisering hand.plan	800	800	93	707	Löpande	Löpande
Webbsändning KF	80	0	0	80	80	2022
Markförvärv och exploatering	15 216	1 000	218	14 998		
Markförvärv	8 166	500	218	7 948	Löpande	Löpande
Exploateringsprojekt	6 000	0	0	6 000	Löpande	Löpande
Nya detaljplaner	1 050	500	0	1 050	Löpande	Löpande
Räddningsnämnden	4 000	500	224	3 776		
Övningsplats	3 500	0	0	3 500	3 500	2023
Arbetsmiljöanpassning	500	500	224	276	500	2022
Raminvesteringar	5 939	5 939	2 232	3 707		
Raminvestering KS	80	80	0	80	Löpande	Löpande

Raminvestering RN	86	86	0	86	Löpande	Löpande
Raminvestering KFN	1 019	1 019	238	781	Löpande	Löpande
Raminvestering SBN	1 135	1 135	321	815	Löpande	Löpande
Raminvestering BUN	2 846	2 846	1 366	1 480	Löpande	Löpande
Raminvestering ON	772	772	307	465	Löpande	Löpande
Kultur och folkhälsonämnden						
	1 810	1 163	313	1 497		
Utlåningsstation Bibliotek	360	313	313	47	360	2022
Projektor på Forum	600	0	0	600	600	2023
Multif. Scen Forum	850	850	0	850	850	2022
Barn och utbildningsnämnden						
	5 362	5 362	1 750	3 612		
Digital Utveckl. BUN	2 000	2 000	267	1 733	Löpande	Löpande
Digital kompetens RE-Investering	3 362	3 362	1 483	1 879	Löpande	Löpande
Omsorgsnämnden						
	700	700	0	700		
Solskydd/markiser särskilt boende	300	300	0	300	1 010	2022
Utrustning korttidsboende	400	400	0	400	400	2023
Samhällsbyggnadsnämnden						
Skattefinansierat	11 434	8 903	4 629	6 805		
Gata och park	9 491	7 741	3 960	5 531		
Gång och cykelvägar	500	300	285	215	Löpande	Löpande
Reinvestering asfaltsbeläggning	4 000	2 600	1 400	2 600	Löpande	Löpande
Upprustning lekplatser	250	250	0	250	Löpande	Löpande
Ram effektiv gatubelysning	3 594	3 594	2 151	1 443	Löpande	Löpande
Torups centrum etapp 2	547	547	5	542	13 700	2022
Reinvest maskiner/utrustning	100	100	108	-8	Löpande	Löpande
Tillgäng.anp. Toaletter	500	350	11	489	500	2022
Exploatering						
	1 943	1 162	669	1 274		
Exploatering Nyebro et.1	130	0	0	130	4 600	2022
Exploatering Marknadsplatsen	562	562	141	422	970	2022
Kambo	300	300	162	138	300	2023
Unnaryd 1:49	0	0	32	-32	7 500	2021
Dp Unnaryd 4:57	450	200	61	389	450	2023
Dp Torups Djäknebol 1:1	200	100	14	186	200	2023

Dp Vegas Äng et. 2	300	0	1	299	300	2023
Expl. Staffansbo et. 1	0	0	259	-259	0	2023
Övrigt	4 300	1 800	775	3 525		
Läsplattor mandatskifte	800	800	502	298	800	2022
Kommunstyrelsens reserv	2 000	1 000	272	1 728	Löpande	Löpande
Ortsutveckling	1 500	0	0	1 500	Löpande	Löpande
Särskild investeringsattsning	115 886	27 000	7 503	108 382		
Parkstaden	1 250	0	0	1 250	1 250	2022
Landeryds skola	56 232	2 000	404	55 828	56 232	2024
Ombyggnation Torups skola	58 403	25 000	7 099	51 304	59 350	2023
SUMMA SKATTEFINANSIERAT	185 747	72 132	23 631	162 116		
Vatten och avlopp	9 100	9 600	2 539	6 561		
VA enl SBN:s prioritering	8 600	8 600	2 526	6 074	Löpande	Löpande
Åtgärder flöden o läckage	500	500	0	500	500	2022
Överföringsledning Landeryd- Hylte	0	500	13	-13	29 000	2023
Renhållning och avfallshantering	324	324	0	324		
ÅVC utöka kallförråd och farstu	324	324	0	324	400	2023
SUMMA TAXEFINANSIERAT	9 424	9 924	2 539	6 885		
SUMMA INVESTERINGAR	195 171	82 057	26 170	169 002		

KOMMUNENS VERKSAMHETER

KOMMUNSTYRELSEN

Kommunstyrelsen har en överordnad roll i den kommunala förvaltningen, leder kommunens verksamhet och har det övergripande ansvaret för kommunens utveckling och ekonomi.

Kommunstyrelsen har även en uppsiktsplikt över andra nämnder och driver utvecklingsarbete som berör hela kommunen. Kommunstyrelsens förvaltning, kommunledningskontoret, arbetar på ett konsultativt sätt för att stötta kontoren inom främst ekonomi, personal, nämndsadministration, upphandling, IT och digitalisering. Kommunledningskontoret samordnar även frågor kopplade till tillväxtutskottet.

Viktiga händelser under året

- Våren 2022 har präglats av säkerhetsarbete. Det rådande världsläget har inneburit förändrade prioriteringar inom digitalisering och IT. Flera åtgärder och tester av kommunens säkerhet inom IT-området har genomförts och flera risk- och sårbarhetsanalyser har gjorts.
- Satsningen på att sätta solceller på kommunens byggnader vid renoveringar fortsätter och en förstudie för solcellsparkar har påbörjats men försenats till följd av rådande personalsituation. Klimatkliv för laddstolpar har beviljats och dessa kommer att sättas upp under 2022.
- Arbete pågår med ett förbättrat företagsklimat med fokus på de områden som togs fram under 2020/2021: Attityder hos tjänstemän, dialog med kommunens beslutsfattare, upphandling och skolans kontakt med näringslivet. I resultatet på svenskt näringslivs enkätfrågor som presenterades 31 maj 2022 syns tydliga förbättringar inom bemötande, service och effektivitet. Områden som visar på sämre resultat är mycket kopplat till information. En åtgärd som är under införande är en ny och uppdaterad webbsida inom bygg och miljö, som är tydligare och mer guidande.
- Två projekt är godkända inom Hållbar Destinationsutveckling: Tågdagarna och Woods of Halland som har förutsättningar att kunna stärka ett platsvarumärke för kommunen. Cykelleden Hylteslingan blir godkänd som Sveriges andra regionala led. Invigning planeras till våren 2023 och medel kommer att sökas via Region Halland tillsammans med Destination Halmstad under hösten.

ÅRET I SIFFROR, TKR

Verksamhet	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse	Budget jan-aug 2022	Utfall jan-aug 2022	Avvikelse jan-aug 2022	Utfall jan-aug 2021
Kommunfullmäktige	879	879	0	586	518	68	593
Kommunledningskontor	59 759	61 059	-1 300	39 754	39 970	-216	35 993
Summa exkl kommunfastigheter	60 638	61 938	-1 300	40 340	40 488	-148	36 586
Kommunfastigheter	-500	500	-1 000	-333	1 431	-1 765	-2 731
Summa inkl kommunfastigheter	60 138	62 438	-2 300	40 007	41 920	-1 913	33 855
Nämndens intäkter och kostnader inkl. kommunfastigheter							
Intäkter	-37 775	-37 775	0	-25 183	-27 207	2 024	-27 814
Kostnader	97 913	100 213	-2 300	65 190	69 127	-3 937	61 668
Summa	60 138	62 438	-2 300	40 007	41 920	-1 913	33 855

Ekonomisk analys

Exklusive kommunfastigheter visar Kommunstyrelsen en budget för delåret på 40 340 tkr och ett utfall på 40 488 tkr vilket motsvarar en negativ avvikelse på 148 tkr. Prognosen för årets utfall visar en negativ avvikelse mot budget på 1 300 tkr vilket motsvarar en avvikelse på 2,1 procent av budgeten för helåret. Den främsta förklaringen till den negativa avvikelsen består av kostnader för färdtjänst som prognostiserar en negativ avvikelse på 1 800 tkr vid årets slut.

Inklusive kommunfastigheter visar kommunstyrelsens utfall en negativ avvikelse mot budget på 1 913 tkr efter 8 månader. Prognosen för året visar en negativ avvikelse mot budget på 2 300 tkr vilket motsvarar en avvikelse på 3,8 procent av budgeten för helåret. Kommunfastigheterna prognostiserar ett negativt resultat på 500 tkr vilket ger en negativ budgetavvikelse på 1 000 tkr. Den negativa avvikelsen utgörs av ökade elpriser.

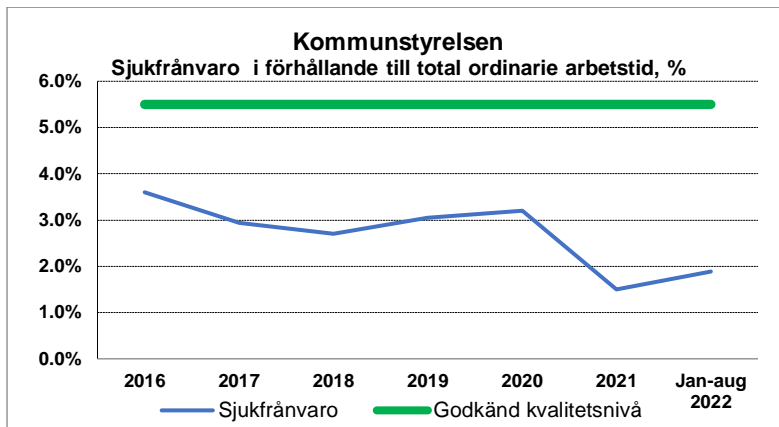
Kommunfullmäktige och Valnämnden prognostiserar en budget i balans för 2022.

Kommunstyrelsen har fram till delårsbokslut 2022 investerat för 14 483 tkr. Budget för 2022 uppgår till 156 583 tkr. I prognosen som gjorts efter åtta månaders utfall bedömer verksamheterna att investeringarna vid årets slut kommer uppgå till 59 645 tkr vilket ger en positiv avvikelse mot budget på 106 937 tkr. Större byggprojekt, såsom skolorna i Torup och Landeryd, som kommunfullmäktige beslutat om pågår under flera år.

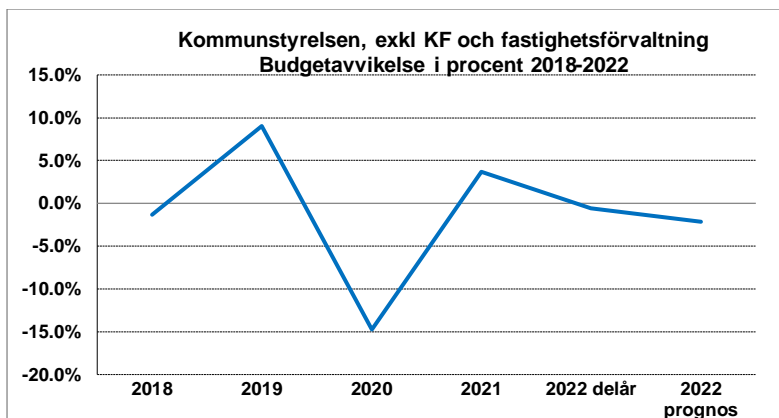
RESULTAT 2022

UPPFÖLJNING 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 och sjukfrånvaro följs upp av samtliga nämnder, övriga nyckeltal har tilldelats specifika nämnder. Fullmäktige har tilldelat Kommunstyrelsen ytterligare två nyckeltal inom området Näringsliv och arbete där ett nyckeltal har följts upp vid delåret och uppfyller godkänd kvalitetsnivå.



Kommunfullmäktige följer upp sjukfrånvaron i förhållande till ordinarie arbetstid. Kommunstyrelsen har vid delåret 2022 en sjukfrånvaro motsvarande 1,9 procent vilket är 1 procent högre än vid delårsbokslut 2021. Kommunstyrelsen klarar därmed kommunfullmäktiges nivå för god kvalitet som ligger på 5,5 procent.



Kommunstyrelsen har en budget per augusti på 39 754 tkr och utfallet för årets åtta första månader är 39 970 tkr vilket motsvarar en negativ avvikelse på 216 tkr. Avvikelsen motsvarar 0,5 procent av budgeten. Prognosen för helåret visar en negativ budgetavvikelse på 1 300 tkr vilket motsvarar en avvikelse på 2,2 procent av budgeten för helåret. Utfallet vid delår uppfyller delvis god kvalitet och prognosen för 2022 uppfyller inte vad som anses vara god kvalitet enligt kommunfullmäktiges kvalitetsnivåer.

UPPFÖLJNING AV MÅL/UPPDRAG

Framtid Hylte 2.0 initierade uppdrag i REP 2022–2025 som antogs av kommunfullmäktige i november 2021. Uppdragen följs upp i avsnittet God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.

Framtid

Platsen Hylte kommun behöver stärkas genom ett gemensamt platsvarumärke. Detta görs genom ett samverkansarbete med invånare, företag, föreningar med fler. Att ha en gemensam bild hur kommunen lyfts som plats tydliggör hur kommunen uppfattas utåt och stärker samhörigheten. Detta är viktigt både för kommunen, besöksnäring, företagens kompetensbehov, nya företagsetableringar och för invånare att trivas i kommunen.

En medborgardialog pågår som en del i arbetet med att ta fram en ny tillväxt- och utvecklingsstrategi. Strategin ska vara vägledande för kommunens lokala tillväxt- och utvecklingsarbete samt främja ökad företagsamhet och inflyttning.

Det är fortsatt svårt att rekrytera och bibehålla viss kompetens på kommunledningskontoret. Kontoret arbetar med olika samarbetsprojekt tillsammans med de övriga halländska kommunerna med syfte att effektivisera och utbyta erfarenheter.

Satsningen på att sätta solceller på kommunens byggnader vid renoveringar fortsätter och en förstudie för solcellsparker har påbörjats men försenats på grund av rådande personalsituation. Projektet med att möjliggöra för laddstationer i kommunen pågår, främst vid kommunhuset.

RÄDDNINGSNÄMNDEN

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

Viktiga händelser under året

- Räddningstjänsten har haft 135 uppdrag till och med sista augusti.
- I mars brann en fastighet med tre lägenheter och en affärslokal i Landeryd ner och i april utbröt en brand i ett av Hyltebruks äldsta hus. Tyvärr brann huset som inrymde tre lägenheter ned, men ingen kom till skada i bränderna.
- I maj var en skolbuss med barn från Landeryds skola med om en olycka där bussen hamnade i diket. Lyckligtvis klarade sig alla passagerare och föraren utan skador.

ÅRET I SIFFROR, TKR

Verksamhet	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse	Budget jan-aug 2022	Utfall jan-aug 2022	Avvikelse jan-aug 2022	Utfall jan-aug 2021
Räddningstjänst	12 596	13 396	-800	8 368	9 031	-663	8 758
Totalförsvaret och samhällsskydd	187	187	0	114	-50	164	69
Summa	12 783	13 583	-800	8 482	8 982	-500	8 828
Nämndens intäkter och kostnader inkl. kommunfastigheter							
Intäkter	-3 150	-3 150	0	-2 100	-2 261	161	-1 820
Kostnader	15 933	16 733	-800	10 582	11 242	-660	10 647
Summa	12 783	13 583	-800	8 482	8 982	-500	8 828

Ekonomisk analys

Räddningsnämndens sammanlagda budget för 2022 uppgår till 12 783 tkr. Nämnden har efter åtta månaders utfall en negativ avvikelse mot budget på 500 tkr. Det motsvarar en avvikelse på 5,9 procent. Prognosen för helåret visar en negativ budgetavvikelse på 800 tkr vilket motsvarar en avvikelse på 6,3 procent av budgeten för helåret. Prognosen bygger på att våren varit kostsam, men med en förväntan att hösten följer en mer normal verksamhetsnivå.

Räddningsnämndens verksamhet har haft höga kostnader under de första åtta månaderna. Totalt har det varit 135 utryckningar varav åtta betydande insatser som krävt hjälp av annan räddningstjänst samt andra externa resurser. Personalkostnaderna har till följd av krävande insatser varit väldigt höga för perioden med en negativ avvikelse på ca 563 tkr. Mantimmarna uppgår till 1400 under första halvåret vilket är mer än dubbelt så högt som tidigare år.

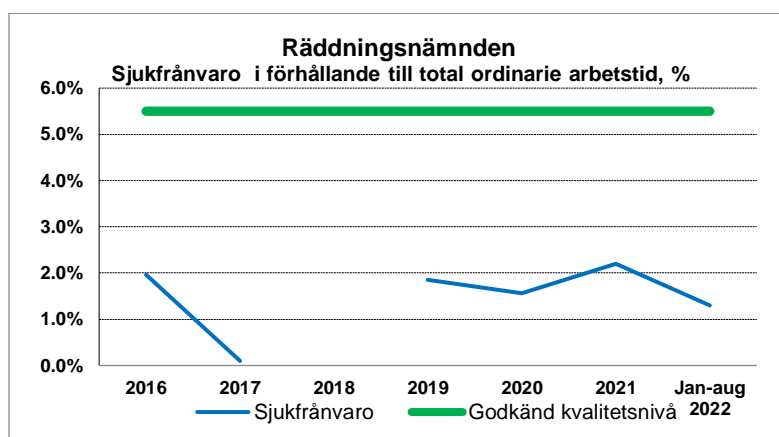
Dessa omfattande insatser har även lett till ökade kringkostnader till följd av ökat slitage på material, såsom arbetskläder och annan utrustning. Kostnaden för drivmedel har också ökat, dels till följd av flertalet krävande utryckningar, dels till följd av ökade priser för drivmedel.

RESULTAT 2022

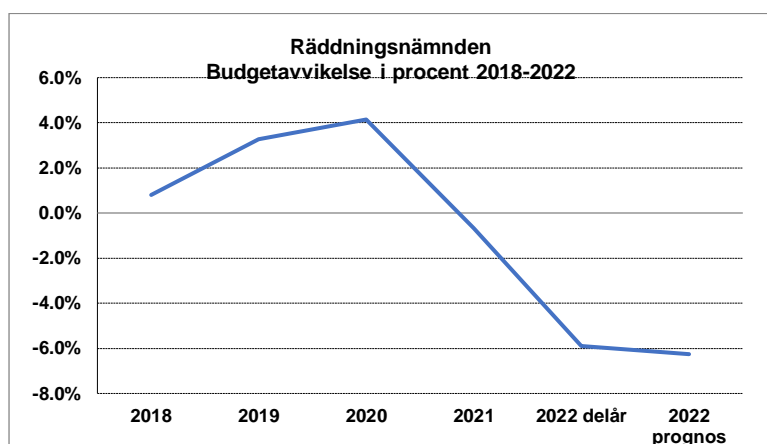
UPPFÖLJNING KVALITET

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 och sjukfrånvaro följs upp på nämnds nivå men övriga nyckeltal har tilldelats specifika nämnder. Till delåret utförs ingen nöjd medarbetarenkät.

Av fullmäktiges antagna lista med nyckeltal har nämnden ytterligare ett nyckeltal att följa upp, det nämndspecifika nyckeltalet innebär att räddningstjänsten ska hjälpa de kommuninvånare som är i behov av hjälp inom 20 minuter från att de har mottagit ett larm. Under perioden januari-augusti har 95,4 procent av inkomna larm fått hjälp inom 20 minuter vilket innebär att verksamheten når upp till kommunfullmäktiges beslutade nivå för godkänd kvalitet som är 95 procent.



Kommunfullmäktige följer upp sjukfrånvaron i förhållande till ordinarie arbetstid. Räddningsnämnden har vid delåret 2022 en sjukfrånvaro motsvarande 1,3 procent vilket är 1,21 procent högre än vid delårsbokslut 2021. Räddningsnämnden klarar därmed kommunfullmäktiges nivå för god kvalitet som ligger på 5,5 procent.



Räddningsnämnden har en budget per augusti på 8 482 tkr och utfallet för årets åtta första månader är 8 982 tkr vilket motsvarar en negativ avvikelse på 500 tkr. Avvikelsen motsvarar 5,9 procent av budgeten. Prognosen för helåret visar en negativ budgetavvikelse på 800 tkr vilket motsvarar en avvikelse på 6,4 procent av budgeten för helåret. Utfallet vid delår och prognosen för 2022 uppfyller inte vad som anses vara god kvalitet enligt kommunfullmäktiges kvalitetsnivåer.

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

Räddningstjänstens arbete kommer att förändras med anledning av satsningarna inom civilt försvar. Räddningstjänsten är idag inte dimensionerad för att hantera en krigssituation och planering för höjd beredskap. Det behövs mer underlag på hur räddningstjänsten på ett säkert och effektivt sätt ska hantera olikartade konsekvenser av väpnat angrepp på civilbefolkningen och samhället i övrigt. Mycket är osäkert i vår omvärld. Framtida klimatförändringar och god arbetsmiljö ställer högre krav på utbildning, samverkan, planering och utrustning.

Arbetet med civilt försvar och krisberedskap kommer öka kommande år. Kommunens alla kontor kommer behöva arbeta med beredskapsfrågor, då större krav ställs på att säkra kontinuerlig drift av sin verksamhet vid störningar, oavsett om det är kris eller krig. Kontorets säkerhetshandläggare behöver frigöras tid för att arbeta med dessa frågor.

Arbetet med internt skydd, kommer bli en del av den nya föreslagna lagen om kommunernas ansvar i brottsförebyggande arbete, som föreslås börja gälla 1/7 2023. Personella resurser behöver tillsättas för att upprätthålla den lagen. Till lagen föreslås även ekonomiskt bidrag till kommunerna.

SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN

Samhällsbyggnadsnämnden leder och samordnar samhällsbyggnaden i Hylte kommun. Nämnden är en mångsidig nämnd som ansvarar för områden såsom stadsbyggnadsfrågor, användning av vatten och avlopp, renhållning och tillsyn inom miljö, hälsoskydd och livsmedel. Nämnden är uppdelad i fem övergripande områden: bygg- och miljöenhet, gata- och parkenhet, lokalvårdsenhet, vatten- och renhållningsenhet samt kostenhet.

Viktiga händelser under året

- Kommunstyrelsen har lämnat positivt planbesked för två nya detaljplaner, Unnaryd 1:250 (bostäder) och Västra Åkralt 1:6 m.fl. (industri, bekostas av Stora Enso).
- Tre detaljplaner har antagits - Givagård 1:16 m.fl. (verksamheter i Torup), Linnås 1:9 m.fl. (skola i Landeryd) och Västra Hylte 1:211 m.fl. (Parkstaden, bostäder centrala Hyltebruk). Ytterligare fyra detaljplaner är pågående, samtliga avser kommunalägd mark.
- Exploateringen av Unnaryd, Vegas Äng etapp 1 är färdigställd och tre bygglov för nybyggnation av bostäder har kommit in, varav två bygglov beviljats. Av de totalt 14 tomterna har 13 sålts.
- Exploatering av nya villatomter Staffansbohöjden är igång och beräknas blir klar Q2 2023.
- Tillsynsarbetet inom projektet förfallna hus har hitintills genererat beslut om sju förelägganden med vite.
- I samarbete med Eon pågår etablering av egna belysningscentraler. Andra aktiviteter inom projektet är utbyte av belysning längs med Landerydsvägen, utbyte av gamla och uttjänta trästolpar, utbyte till LED generellt osv. Belysningspolicy för Hylte kommun har antagits av kommunfullmäktige och blir ett bra underlag i det fortsatta arbetet med gatubelysningen.
- VA-enheten har påbörjat planeringen och informationen om projektet med överföringsledning mellan Landeryd och Hyltebruk.
- Arbetet med uppdatering av vattenskyddsområden och ansökan till nya vattendomar gällande Drängsereds, Långaryds, Landeryds och Unnaryd vattentäcker pågår och beräknas vara klart under 2023.

ÅRET I SIFFROR, TKR

Verksamhet	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse	Budget jan-aug 2022	Utfall jan-aug 2022	Avvikelse jan-aug 2022	Utfall jan-aug 2021
Samhällsbyggnadsnämnden	678	678	0	452	393	59	394
Samhällsbyggnadskontoret	21 089	20 939	150	13 503	12 856	646	10 824
varav							
Fysisk och teknisk planering	2 958	2 898	60	1 963	1 798	165	676
Miljöverksamhet	2 168	2 138	30	1 062	967	95	1 115
Bostadsanpassning	2 158	1 658	500	1 437	767	671	544
Övriga verksamheter	13 805	14 245	-440	9 040	9 325	-285	8 438
Summa	21 767	21 617	150	13 955	13 249	705	11 217

Nämndens intäkter och kostnader, tkr	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse	Budget jan-aug 2022	Utfall jan-aug 2022	Avvikelse jan-aug 2022	Utfall jan-aug 2021
Intäkter	-52 996	-53 186	190	-35 711	-37 456	1 746	-36 630
Kostnader	74 763	74 803	-40	49 665	50 706	-1 040	47 847
Summa	21 767	21 617	150	13 955	13 249	705	11 217

Taxefinansierad verksamhet	IB 2022	Prognos 2022	UB 2022	Utfall jan-aug 2022	Avvikelse jan-aug 2022
Vattenförsörjning och avlopp	-839	0	-839	361	-478
Avfallshantering	-5 070	1 100	-3 970	318	-4 751
Summa	-5 909	1 100	-4 809	679	-5 229

Taxefinansierad verksamhets intäkter och kostnader, tkr	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse	Budget jan-aug 2022	Utfall jan-aug 2022	Avvikelse jan-aug 2022
Intäkter	-46 248	-45 998	-250	-30 832	-30 609	-61 441
Kostnader	46 248	44 898	1 350	30 780	30 610	61 390
Summa	0	-1 100	1 100	-52	0	-52

Ekonomisk analys

Samhällsbyggnadsnämndens driftbudget för 2022 uppgår till 21 767 tkr. Helårsprognosen för de skattefinansierade verksamheterna visar en positiv avvikelse på 150 tkr (0,7 procent). Detta innebär att nämnden uppfyller gränsen för vad som anses vara god kvalitet enligt kommunfullmäktiges kvalitetsnivåer. Efter åtta månader redovisar samhällsbyggnadsnämnden en positiv avvikelse med 705 tkr i utfall. Avvikelsen förklaras främst av verksamheten bostadsanpassning där utbetalda bidrag har varit lägre än budgeterat för perioden.

Samhällsbyggnadsnämnden har haft 1 746 tkr mer i intäkter än budgeterat för perioden vilket främst beror på förändrat kostavtal samt ersättning för höga sjuklönekostnader. Kostnaderna för nämnden har varit 1 040 tkr högre än budget vilket beror på förändrade el- och livsmedelspriser.

VA-verksamhetens balanserade resultat från tidigare år uppgår till – 839 tkr. Inför 2022 höjdes VA-taxan med 2,1 procent och avsikten var att hämta igen detta underskott under 2022. För helåret prognostiseras ingen avvikelse vilket ger ett oförändrat balanserat underskott inför 2023. Utfallet för perioden visar att verksamheten har hämtat hem 361 tkr av tidigare underskott. Skillnaden i prognosen och utfall beror på att verksamheten har tagit höjd för eventuella ökade kostnader i form av ytterligare prisjusteringar samt lägre vattenförbrukning till höst/vinter som medför lägre intäkter.

Avfallshanteringens balanserade resultat från tidigare år uppgår till – 5 070 tkr. Verksamheten prognostiserar att hämta hem 1 100 tkr av tidigare underskott. Om denna prognos kvarstår vid årets slut innebär det en negativ avvikelse på 3 970 tkr. Utfallet för avfallshantering efter åtta månader visar att verksamheten hittills har hämtat hem 318 tkr av tidigare underskott.

Resultat 2022

UPPFÖLJNING KVALITET

Andel tjänliga vattenprov och tjänligt med anmärkning

Provresultatet avser det egenkontrollprogram Hylte kommun har för att kontrollera vattenkvalitén. Resultatet kan bli tjänligt, tjänligt med anmärkning eller otjänligt. Alla prov har varit tjänliga varav ett tjänligt med anmärkning. Målet är uppfyllt och dricksvattnet fortsätter att hålla en hög kvalitet.

Antal överklagade beslut som ändrats efter överprövning

Ärende om att upphöra eldning av avfall som upprättades och överklagades 2021 har avslagits av både Länsstyrelsen och Mark- och miljödomstolen.

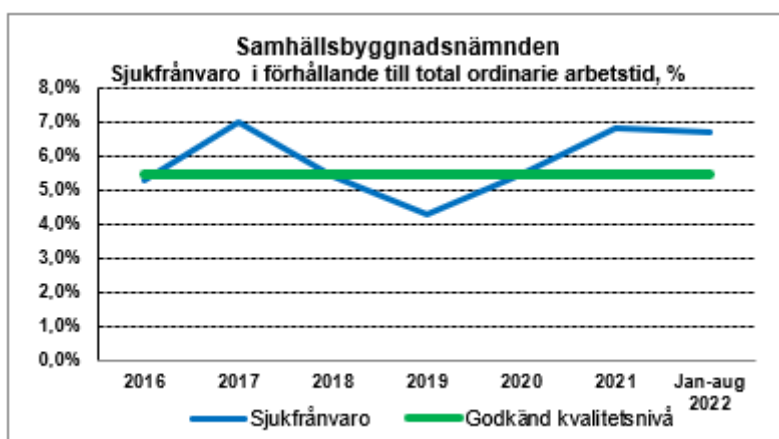
Byggverksamheten har haft ett bygglovsärende och två förhandsbesked som överklagats av sakägare. Tre tillsynsärenden där beslut fattats av nämnden om åtgärds- /rivningsföreläggande har överklagats av fastighetsägarens förvaltare. Samtliga ärenden ligger hos Länsstyrelsen för prövning.

Andel bygglov som klarar en handläggningstid på tio veckor

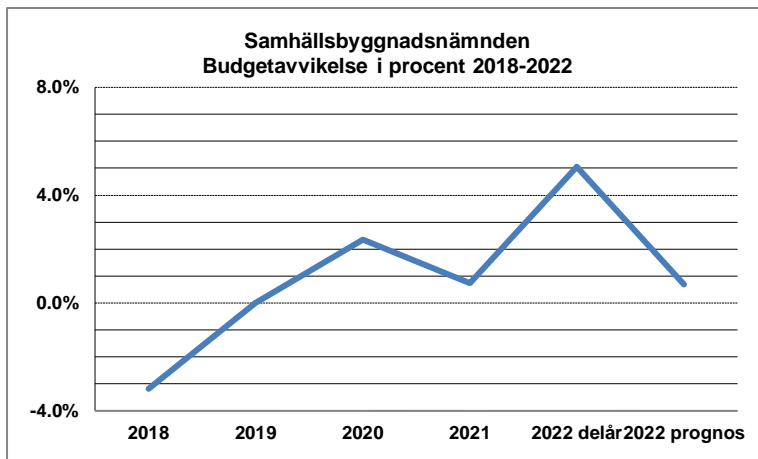
I samtliga ärenden har beslut tagits inom tio veckor respektive fyra veckor från att ärendet är komplett, det vill säga då ansökan är fullständig.

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.



Kommunfullmäktige följer upp sjukfrånvaron i förhållande till ordinarie arbetstid. Samhällsbyggnadsnämnden har vid delåret 2022 en sjukfrånvaro motsvarande 6,7 procent vilket är 2,5 procentenheter lägre jämfört med delårsbokslut 2021. Samhällsbyggnadsnämnden klarar därmed inte kommunfullmäktiges nivå för god kvalitet som ligger på 5,5 procent



Samhällsbyggnadsnämnden har en budget per augusti på 13 955 tkr och utfallet för årets åtta första månader är 13 249 tkr vilket motsvarar en positiv avvikelse på 705 tkr. Avvikelsen motsvarar 5,1 procent av budgeten. Prognosen för helåret visar en positiv budgetavvikelse på 150 tkr vilket motsvarar en avvikelse på 0,7 procent av budgeten för helåret. Utfallet vid delår och prognosen för 2022 visar en positiv budgetavvikelse vilket uppfyller gränsen för vad som anses vara god kvalitet enligt kommunfullmäktiges kvalitetsnivåer.

Framtid

Genom en lagändring i plan- och bygglagen ska regional fysisk planering ske även i Hallands län. Regionen ansvarar för denna planering men kommunerna kommer att ha en viktig roll i arbetet. Tanken är att planen ska antas av regionfullmäktige i juni 2026.

Kommunen måste arbeta aktivt med sin översiktsplan och efter valet 2022 har kommunen 24 månader på sig att ta fram och anta en planeringsstrategi annars blir översiktsplanen i sin helhet inaktuell. Syftet med planeringsstrategin är att den ska främja en ökad kontinuerlig översiktsplanering för att hålla översiktsplanen aktuell.

Regeringen godkände i juni vattenmyndigheternas åtgärdsprogram för perioden 2021-2027 och vattendelegeringarna i respektive distrikt kommer att ta beslut om åtgärdsprogrammen. Det är viktigt att fortsätta följa vad detta beslut innebär för VA-verksamheten i Hylte kommun.

Från och med 2024 får alla kommuner ett formellt ansvar för insamling av förpackningsavfall från hushåll och från och med 2027 ska insamlingen ske fastighetsnära. Senast i september 2023 ska kommunen lämna in en utbyggnadsplan till Naturvårdsverket som beskriver i vilken takt kommunen planerar att införa fastighetsnära insamling. Hylte kommun behöver redan nu börja planera för hur övertagandet av ansvaret för insamlingen av förpackningsavfallet från producenterna den 1 januari 2024 ska gå till samt besluta om insamlingssystem för den fastighetsnära insamlingen.

KULTUR- OCH FOLKHÄLSONÄMNDEN

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

Viktiga händelser under året

- Första omgången av "industrispåret" avslutades vårterminen 2022. 75 procent av eleverna slutförde utbildningen och av dessa gick alla vidare till arbete efter avslutad utbildning. Till höstterminen startar en andra omgång.
- Efter pandemin har fritidsgården kunnat arbeta mer utåtriktad och i samverkan med kommunens skolor, så att man kan möta barnen även under skoltid. En dag i veckan erbjuds även "mobil fritidsgård" i Hyltebruk för barn i mellanstadieålder.
- Det har efter pandemin funnits helt andra möjligheter till arrangemang och Hyltebiblioteken har haft ett gediget program under våren, med bland annat populära författarbesök.
- Den sociala oron efter pandemin har ökat och medfört ökade institutionsplaceringar både för ungdomar och för vuxna missbrukare. Verksamheterna ser också en ökning av våld, där andelen våldsärenden ökar och fler våldsutsatta har behov av olika skyddade boenden.
- Det är tydligt att det finns en utbildningsskuld att hantera efter pandemin, vilket medför att fler elever läser på introduktionsprogrammet och därmed kommer att börja sin gymnasieutbildning senare. Andelen elever på Kompetenscentrum ökar.
- Under våren har språkstartaren kunnat återgå till att erbjuda hembesök, vilket är grundtanken med Språkstart. Men valmöjligheten att ses utomhus eller på biblioteket har också erbjudits. När det gäller 6-månadersbesöken så har verksamheten träffat 96 procent av alla familjer.

ÅRET I SIFFROR, TKR

Verksamhet	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse	Budget jan-aug 2022	Utfall jan-aug 2022	Avvikelse jan-aug 2022	Utfall jan-aug 2021
Kultur- och folkhälsonämnden	574	624	-50	383	398	-15	359
Kultur- och folkhälsokontoret	175 937	179 337	-3 400	117 731	119 129	-1 398	116 292
Varav							
Nämnd och kontorsövergripande	4 351	3 601	750	2 865	2 031	834	2 460
Fritid och folkhälsa	19 684	20 434	-750	13 450	13 923	-473	13 996
Kultur och bibliotek	8 376	8 376	0	5 559	5 390	168	5 675
IFO Barn och unga	29 162	35 012	-5 850	19 548	23 364	-3 815	19 469
IFO Vuxen	11 087	12 487	-1 400	7 363	8 224	-860	7 916
Kompetenscentrum	77 963	72 663	5 300	51 578	48 205	3 372	49 570
Arbetsmarknadsåtgärder	8 789	8 289	500	6 350	5 593	757	4 856
Ekonomiskt bistånd	17 100	19 100	-2 000	11 400	12 797	-1 397	12 709
Summa	176 511	179 961	-3 450	118 114	119 527	-1 413	116 651

Nämndens totala intäkter och kostnader, tkr	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse	Budget jan-aug 2022	Utfall jan-aug 2022	Avvikelse jan-aug 2022	Utfall jan-aug 2021
Intäkter	-23 589	-23 808	219	-15 917	-20 142	4 224	-21 423
Kostnader	200 100	203 769	-3 669	134 031	139 669	-5 638	138 074
Summa	176 511	179 961	-3 450	118 114	119 527	-1 413	116 651

Information om avvikelsen mot budget finns i texten under rubriken Ekonomisk analys.

En mer detaljerad tabell och analys finns i nämndens eget bokslutsdokument.

Ekonomisk analys

Kultur- och folkhälsönämnden har en budget för delåret på 118 114 tkr och utfallet för årets åtta första månader är 119 527 tkr vilket motsvarar en negativ avvikelse på 1 413 tkr. Avvikelsen motsvarar 1,2 procent av budgeten. Prognosen för helåret visar en negativ avvikelse på 3 450 tkr vilket motsvarar en avvikelse på 2,0 procent av budgeten för helåret.

Verksamheterna, nämnd och kontorsövergripande prognostiserar en positiv avvikelse på 750 tkr. Detta beror på den tilldelade sjuklönekompensationen på 617 tkr samt fördelning av PKV på 282 tkr. Dessa medel kan komma att fördelas mellan kontorets andra verksamheter under året.

Fritid och folkhälsa prognostiserar en negativ avvikelse på 750 tkr till följd av minskade intäkter på Örnahallens Hälsocenter. Det här beror troligtvis på att anläggningen har tappat kunder till andra aktörer som också erbjuder gym och gruppträning. Örnahallens Hälsocenter hölls stängd under pandemin till skillnad från de privata aktörerna och dessförinnan för omfattande renoveringsarbete.

Verksamheten IFO barn och unga prognostiserar en negativ avvikelse på 5 850 tkr till följd av ett ökat behov av öppna insatser och utav institutionsplaceringar. Bland flertalet av dessa unga finns en omfattande problematik med missbruk och kriminalitet i kombination med psykisk ohälsa.

IFO vuxen prognostiserar en negativ avvikelse på 1 400 tkr. Här har det också skett en kostnadsökning utav placeringar inom både missbruk och våld. När det gäller missbruk handlar det både om frivilliga behandlingsinsatser samt tvångsvård. Antalet ärenden inom missbruk har minskat men placeringskostnaden har ökat. Ärenden inom våld i nära relationer har ökat samtidigt som placeringskostnaden har ökat.

Kompetenscentrum prognostiserar en positiv avvikelse på 5 300 tkr, främst till följd av lägre interkommunala avgifter än budgeterat. Det är färre elever som är inskrivna och det är även färre elever som är behöriga till gymnasieskolan än beräknat. Fler gymnasiesärskoleelever läser på hemmaplan än tidigare vilket är mer kostnadseffektivt. Kostnaden förväntas att stiga för kompetenscentrum kommande år då det finns en studieskuld att hantera efter pandemin.

Arbetsmarknadsåtgärder prognostiserar en positiv avvikelse på 500 tkr. Detta beror på att det är fler arbetsmarknadspolitiska anställningar i form av extratjänster än beräknat, dessa utgör inte någon kostnad för kommunen.

Ekonomiskt bistånd prognostiserar en negativ avvikelse på 2 000 tkr, avvikelsen beror på högre kostnader än budgeterat. Kostnadsutvecklingen började öka i slutet på förra året och det är osäkert hur utvecklingen kommer att se ut framöver med tanke på de prisökningar som har skett under årets första åtta månader.

Resultat 2022

UPPFÖLJNING KVALITET

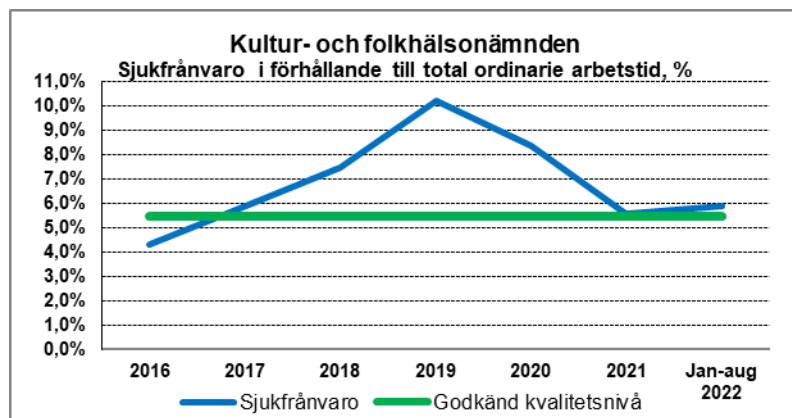
Av fullmäktiges antagna nyckeltal har kultur- och folkhälsönämnden 13 nyckeltal att följa upp. Fyra av nyckeltalen har uppnått god kvalitet, fyra delvis god kvalitet och två når inte upp till godkänd kvalitet. Tre av nyckeltalen kommer att mätas till bokslutet.

Flera av nyckeltalen har förbättrats jämfört med föregående år. Till exempel har kötiden till SFI minskat kraftigt. Samtidigt påverkar utbildningsskulden efter pandemin betygen negativt.

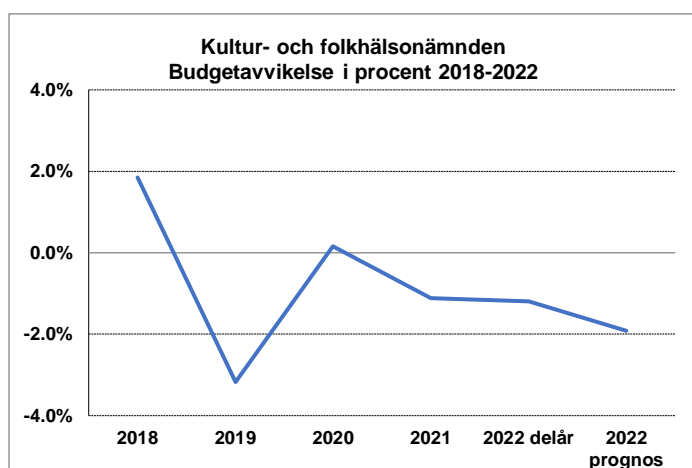
Verksamheterna inom kultur och fritid fortsätter redovisa positiva resultat gällande nöjdhet.

UPPFÖLJNING AV MÅL/UPPDRAG

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



Kommunfullmäktige följer upp sjukfrånvaron i förhållande till ordinarie arbetstid. Kultur- och folkhälsönämnden har vid delåret 2022 en sjukfrånvaro motsvarande 5,9 procent vilket är 1,1 procentenheter högre jämfört med delårsbokslut 2021. Kultur- och folkhälsönämnden klarar därmed inte kommunfullmäktiges nivå för god kvalitet som ligger på 5,5 procent.



Kultur- och folkhälsönämnden har en budget per augusti på 118 114 tkr och utfallet för årets åtta första månader är 119 527 tkr vilket motsvarar en negativ avvikelse på 1 413 tkr. Avvikelsen motsvarar 1,2 procent av budgeten. Prognosen för helåret visar en negativ budgetavvikelse på 3 450 tkr vilket motsvarar en avvikelse på 2,0 procent av budgeten för helåret. Utfallet vid delår och prognosen för 2022 visar en negativ budgetavvikelse vilket inte uppfyller gränsen för vad som anses vara god kvalitet enligt kommunfullmäktiges kvalitetsnivåer.

Framtid

Det finns stora utmaningar framåt med stigande inflation och ökade kostnader, med risk för en lågkonjunktur. Detta kan innebära ett ökat behov av försörjningsstöd. Många människor saknar redan idag den kompetens som krävs på arbetsmarknaden och är i behov av utbildning. Kompetenscentrums roll kommer därför att bli ännu viktigare framåt.

BARN- OCH UNGDOMSNÄMNDEN

Barn- och ungdomsnämnden ansvarar för förskoleverksamhet, grundskola, grundsärskola, fritidshem och kulturskola.

Viktiga händelser under året

- Det har inte varit det inflöde av barn som förväntades pga kriget i Ukraina. I dagsläget finns det 28 elever från Ukraina. Dessa elever är svåra att möta i skolan när det är få eller ingen personal som kan deras språk.
- Renoveringen av Torups skola har påbörjats under sommaren. Elever i åk 1 och åk 4 kommer att gå på Kinnareds skola under kommande läsår då man inte får plats i Torup på grund av renoveringsarbetet.
- Kommunfullmäktige har tagit beslut om en nybyggnation av Landeryds skola. Planeringsarbetet har påbörjats i styrgruppen som leds av Hyltebostäder.
- Ny rektor, Ginger Johansson, tillträdde på Elias Fries skola inför läsårsstart augusti 22.
- Under våren har kriskommunikationsverktyget CoSafe implementerats på alla enheter inom Barn- och ungdomskontoret.
- Kulturskolan har kunnat återgå till konserter, dansföreställningar och konstutställningar utan några restriktioner. Ca 40 framträdanden totalt blev det under läsåret 21-22.

ÅRET I SIFFROR, TKR

Verksamhet	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse	Budget jan-aug 2022	Utfall jan-aug 2022	Avvikelse jan-aug 2022	Utfall jan-aug 2021
Barn- och ungdomsnämnden	569	569	0	379	408	-28	349
Barn- och ungdomskontoret	241 628	241 628	0	160 228	157 847	2 381	154 079
varav							
Förskola	58 319	59 437	-1 118	39 137	39 218	-81	34 889
Fritidshem	7 543	7 837	-293	5 043	5 118	-75	6 679
Grundskola inkl särskola	153 167	152 888	279	101 049	99 001	2 048	98 664
Övriga verksamheter	22 599	21 468	1 132	15 000	14 510	490	13 848
Summa	242 197	242 197	0	160 608	158 255	2 353	154 428

Nämndens totala intäkter och kostnader, tkr	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse	Budget jan-aug 2022	Utfall jan-aug 2022	Avvikelse jan-aug 2022	Utfall jan-aug 2021
Intäkter	-195 467	-200 658	5 192	-131 154	-135 384	4 231	-138 302
Kostnader	437 664	442 856	-5 192	291 761	293 639	-1 878	292 730
Summa	242 197	242 197	0	160 608	158 255	2 353	154 428

Ekonomisk analys

I utfallet för perioden januari till augusti redovisar Barn- och ungdomsnämnden en positiv avvikelse med 2 353 tkr, 1,5 procent mot budget, vilket främst avser grundskolans verksamhet. Barn och ungdomsnämnden beräknar ingen avvikelse vid årets slut. Ökade kostnader för bland annat livsmedel, och skolskjutsar beräknas i nuläget inrymmas i befintlig budgetram.

Nämnden har i augusti tilldelats 585 tkr i kompensation för PKV (prisindex för kommunal verksamhet) och 1 100 tkr i statsbidrag för sjuklöner kopplat till Coronapandemin. Tilldelade medel för skolmiljarden uppgår till 1 193 tkr vilket har fördelats ut till rektorsområdena i grundskolan och särskolan.

Kostenheten har under året signalerat om ökade interna kostnader på grund av skenande livsmedelspriser med 650 tkr och Hallandstrafiken har meddelat avräkning vid årets slut med 700 tkr för ökade drivmedelskostnader. Intäkterna däremot beräknas visa en positiv avvikelse vid årets slut vilket främst förklaras av migrationsmedel och statsbidrag, bland annat sjuklöner. Det är ett inflöde av elever från Ukraina till skolorna, 14 elever t om april och vid höstterminens start 28 elever. Intäkter från migrationsverket visar en positiv avvikelse för perioden med 2 692 tkr vilket beror på ersättning främst för asylelever från Spenshult men också övriga asyl barn och elever.

I årets budget finns 3 mkr avsatta centralt för tilläggsbelopp till barn och elever i behov av särskilt stöd. Nya beslut är beviljade inför läsåret 2022/2023 och rektorsområdena har tilldelats medel inför höstterminen. De medel som Barn- och ungdomsnämndens tilldelats för skolmiljarden planeras att användas för undervisning "de luxe" i kärnämnen som matematik och engelska för att kompensera undervisningsskulden efter Coronapandemin.

Omställningsarbetet för att nå budget i balans pågår för ett par rektorsområden och nya handlingsplaner är upprättade inom grundskolan och förskolans verksamheter. Små enheter och minskat barn- och elevunderlag gör att det är stora svårigheter för de mindre enheterna att uppnå budget i balans. Dock har intäkter och de organisationsförändringar som genomförts under året gjort att ursprungliga handlingsplaner förbättrats på rektorsområden främst i Torup/Kinnared/Rydö samt Landeryd/Unnaryd.

Mycket av ordinarie arbetsuppgifter och utvecklingsarbete har blivit eftersatt under Coronapandemin. Studieresultaten påverkas av hög sjukfrånvaro, både för elever och personal samt distans-undervisningen. Vilka kostnader som nämnden har framöver för att hantera den "studieskuld" som pandemin efterlämnar är i nuläget oklar.

Nämndens intäkter består till största delen av medel från skolverket, migrationsverket och interkommunala ersättningar. Vid årets slut beräknas intäkterna visa en positiv avvikelse med 5 192 tkr. Avvikelse vid årets slut gällande kostnader avser främst personalkostnader kopplat till omställningsarbetet och skolskjuts. Det bör beaktas att i redovisningen för intäkter och kostnader ingår också interna poster, t ex resursfördelning med ca 144 tkr.

Resultat 2022

UPPFÖLJNING KVALITET

Andel elever i åk. 9 som är behöriga till ett yrkesförberedande program har behörigheten minskat från 81,2 procent 2021 till 70,1 procent 2022. Både flickor och pojkar har sänkt sina resultat, oavsett modersmål.

Det genomsnittliga meritvärdet i åk. 9 har minskat från 217p år 2021 till 204,4p 2022.

Enkäten för förskola visar resultatet för nöjdhet på 82 procent 2022, en ökning jämfört med 2021 då resultatet visade 77 procent.

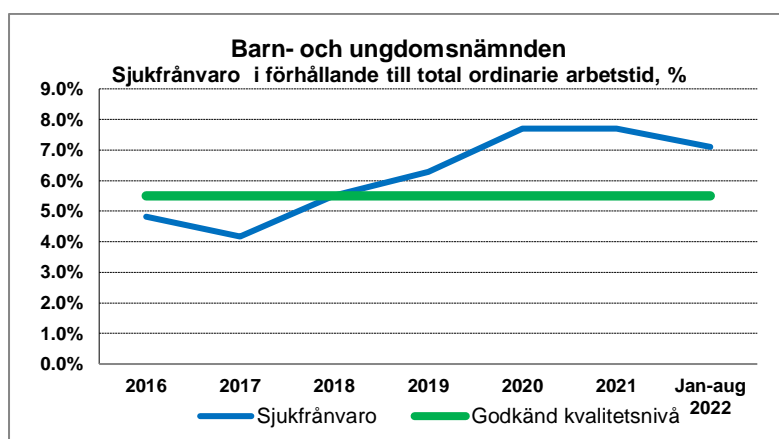
Enkäten för fritidshemmen visar resultatet för nöjdhet på 78 procent 2022, en minskning jämfört med 2021 års mätning då resultatet var 83 procent.

Enkäten för elever i grundskola åk 2,5 och 8 visar resultatet för nöjdhet på 62 procent. Resultatet har sänkts något jämfört med 2021 (64 procent).

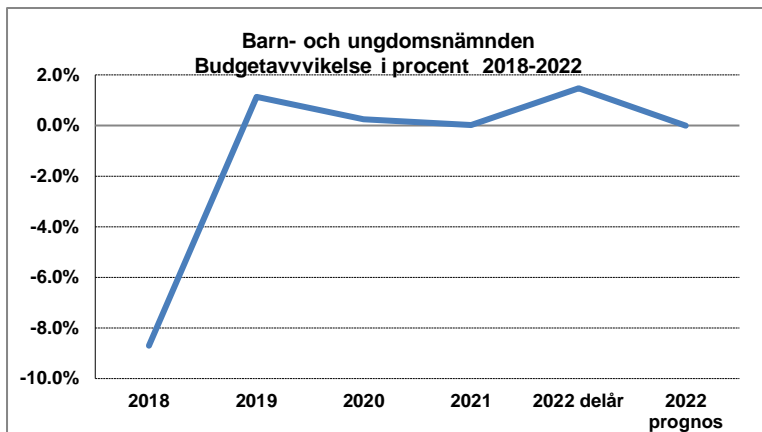
Andel som fått plats på förskola på önskat placeringsdatum var för våren 71 procent vilket är en minskning jämfört med 2021 års resultat på 79 procent.

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. Däremot har barn- och ungdomsnämnden själva beslutat om fyra övergripande målområden.



Kommunfullmäktige följer upp sjukfrånvaron i förhållande till ordinär arbetstid. Barn- och ungdomsnämnden har vid delåret 2022 en sjukfrånvaro motsvarande 7,1 procent vilket är 0,3 procentenheter lägre jämfört med delårsbokslut 2021. Barn och ungdomsnämnden klarar därmed inte kommunfullmäktiges nivå för god kvalitet som ligger på 5,5 procent



Barn och ungdomsnämnden har en budget per augusti på 160 608 tkr och utfallet för årets åtta första månader är 158 245 tkr vilket motsvarar en positiv avvikelse på 2 353 tkr. Avvikelsen motsvarar 1,5 procent av budgeten. Prognosen för helåret visar ingen budgetavvikelse. Utfallet vid året slut visar en budgetavvikelse som delvis uppfyller gränsen för vad som anses vara god kvalitet enligt kommunfullmäktiges kvalitetsnivåer, där godkänd nivå är positiv avvikelse över 0 procent.

Framtid

Kommande läsår ska jobbet fokuseras mot utvecklingsmål enligt följande:

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

Detta sker genom att t.ex. kvalitetssäkra överlämningar/övergångar mellan förskola och förskoleklass samt återkoppling från skola till förskola via avstämningpunkter som t.ex. det obligatoriska kartläggningmaterialet i förskoleklass, *Hitta språket och Hitta matematiken*, de nationella bedömningsstöden i läs- och skrivutveckling och taluppfattning i årskurs 1 samt nationella prov i årskurs 3. Tillsammans utgör detta en del av den så kallade *läsa, skriva, räkna – garantin*, vilket ska vara en garanti för tidiga stödinsatser. Vi har också ett stort behov av att satsa mer mot vår fritidshemsverksamhet, med fokus på att vara ett komplement till grundskolan och höja utbildningsnivån på vår fritidshemspersonal. Samtal har inletts för att detta ska kunna ske i samarbete med Högskolan i Kristianstad.

Vidare läggs grunden för ett systematiskt kvalitetsarbete genom de dialogmöte som bedrivs mellan enheterna och förvaltningen, dvs. resultatdialoger, resursdialoger, betygsdialoger och lokala kvalitetsdialoger. De olika dialogerna är forum för att utveckla förvaltningens förmåga att samspela med enheterna, det vill säga dialogen mellan ansvarsnivåerna samt att utveckla förmågan att styra och leda kvalitetsarbetet i styrkedjan.

Hylte kommun behöver fortsätta att bygga/renovera förskolor och skolor.

Nybyggnation/nyrenovering skapar fantastiska möjligheter för en utvecklande och pedagogisk verksamhet samt attraktivitet för personal, elever och vårdnadshavare. Behovet finns också för en ny permanenta lokal för grundsärskola och central elevhälsa.

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

- Om 10 år behöver ca 35 % av samtliga på arbetsmarknaden jobba inom vård- och omsorgsverksamheten samtidigt som gruppen 80+ blir 50 % fler. Färre medarbetare har att klara av välfärdsuppdraget. Omsorgsnämnden ska därför göra "rätt" insats. Inte för mycket, inte för lite.
- God och nära vårdreformen (GNV) är en reform som innebär att vården ska ske närmre medborgaren. Det vi redan ser är vårdplatsförskjutningen från region till det egna hemmet. GNV är tänkt att ske utan skatteväxling. Ska omsorgsnämnden klara denna reform är samverkan internt och externt nödvändigt. Omsorgsnämnden är en aktiv medskapare.
- Omsorgsnämnden tar sig an demografi och GNV-utmaningen med tydliga verksamhets- och arbetsmiljömål. Kompetenskrav säkerställs beroende på ansvar. Medarbetarna erhåller en individuell kompetensutvecklingsplan. Äldreomsorgslyftet fortgår där medarbetare utbildar sig till undersköterskor. Rätten till heltid för samtliga tillsvidareanställda och nyanställda har införts.
- Omsorgsnämnden är aktiv på arenor där framtida medarbetare finns. Omsorgsnämnden ser dock behovet att, i samverkan med kommunen som helhet, verkställa en gemensam kommunövergripande strategi för att behålla kompetenta medarbetare och rekrytera in de bästa med den rätta kompetensen.
- Det är svårare att rekrytera medarbetare med rätt kompetens/utbildningsnivå och omöjligt när det gäller vikariatstjänster. För att upprätthålla rätt kvalitet och arbetsmiljö så tillsvidareanställer omsorgskontoret därför medarbetare vid längre vikariat. Introduktionen för samtliga medarbetare för att säkerställa kvalitet/god arbetsmiljö har utvecklats.
- Hittills har det genomförts 157 stycken samordnade vårdplaneringar med regionen. Dessa har ökat till 6 planeringar/vecka, (2020, 3,1 planeringar/vecka). Detta har lett till omfattande verksamhetsbehov.
- Omsorgsnämnden har resursomfördelat utifrån ökat verksamhetsbehov samt tilldelad ekonomisk ram. Verksamheter är hårt belastade, "Omsorg i hemmet" förstärks nu med personella resurser för att säkra kvalitet/arbetsmiljö. Den kommunala hälso- och sjukvården är allt mer avancerad. Vi ser en volymökning av patienter med 25% senaste två åren.
- Covid-19 påverkar verksamheterna med ökade kostnader för personal och skyddsmaterial. Samtliga aktiviteter inom alla verksamheter är igång. Verksamheten har varit förskonade med få insjuknade omsorgstagare. Framgångsfaktorerna är kompetens, skyddsutrustning samt vaccinationskrav mot covid-19 vid anställningar.
- Uppgraderingar av trygghetslarmen/digital nyckelhanteringen på särskilt boende pågår.
- Ett nytt avtal för trygg och effektiv hemgång från sjukhus har förhandlats fram mellan Region och kommuner. Behandlas nu i den politiska processen. Avtalet belastar inte i nuläget omsorgsnämnden ekonomiskt. Tjänstepersonerna arbetar parallellt med att säkerställa kvalitet/trygghet för omsorgstagaren.
- I slutet av 2022 planeras inflyttning på det nya korttidsboendet inom LSS.

ÅRET I SIFFROR, TKR

Verksamhet	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse	Budget jan-aug 2022	Utfall jan-aug 2022	Avvikelse jan-aug 2022	Utfall jan-aug 2021
Omsorgsnämnden	555	555	0	370	330	40	290
Omsorgskontoret	201 195	203 195	-2 000	134 194	133 389	804	138 334
Varav							
Vård och omsorg SOL och HSL (exl externa plac)	128 759	134 259	-5 500	85 913	90 310	-4 398	88 977
Insatser enl LSS och FSB (exl pers ass och externa plac)	24 417	23 417	1 000	16 298	15 268	1 029	15 038
Förebyggande verksamhet	7 854	7 554	300	5 218	4 496	721	4 456
Kontorsövergripande	14 064	15 864	-1 800	9 351	9 910	-559	9 074
Externa placeringar SOL och HSL	2 468	1 168	1 300	1 645	814	831	1 485
Externa placeringar LSS och FSB	10 620	6 420	4 200	7 080	3 795	3 285	9 104
Personlig assistans	13 013	14 513	-1 500	8 689	8 796	-106	10 201
Summa	201 750	203 750	-2 000	134 564	133 719	844	138 625

Nämndens totala intäkter och kostnader, tkr	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse	Budget jan-aug 2022	Utfall jan-aug 2022	Avvikelse jan-aug 2022	Utfall jan-aug 2021
Intäkter	-37 837	-47 260	9 423	-25 225	-36 104	10 879	-31 127
Kostnader	239 587	251 010	-11 423	159 789	169 824	-10 035	169 752
Summa	201 750	203 750	-2 000	134 564	133 719	844	138 625

Ekonomisk analys

Omsorgsnämnden redovisar en negativ avvikelse mot budget i delårsbokslutet med 2 000 tkr. Procentuell avvikelse mot budget är för periodens utfall -1,0. Det innebär att nämnden inte klarar kommunfullmäktiges mål.

Avvikelsen kan bl.a. förklaras med att pandemin fortsatt medför högre sjukskrivningstal och därmed också högre kostnader för vikarier samt skyddsutrustning. Ytterligare förklaring är den högre bemanning som krävts utifrån de ökade behoven, dvs demografin med fler äldre i kommunen, en ökad vårdtyngd samt ”god och nära vård”-reformen. Därutöver kan nämnas att det saknas budget för verksamhetssystem/digitala hjälpmedel, tekniska hjälpmedel och omsorgshandläggare samt att kostnaderna för bla kost, bilpark, skyddsutrustning ökat på grund av situationen både nationellt och internationellt.

Vård och omsorg Socialtjänstlagen (SOL) och Hälso- och Sjukvårdslagen (HSL) (exklusive externa placeringar) visar en negativ avvikelse med 5 500 tkr.

Inom verksamheten som bedrivs via insatser enligt Lag om Stöd och Service till vissa funktionshindrade (LSS) och Socialförsäkringsbalken (SFB) (exklusive personlig assistans och externa placeringar) visar vid delåret en positiv avvikelse med 1 000 tkr.

Kontorsövergripande verksamheter uppvisar en negativ avvikelse mot budget med 1 800 tkr. Detta beror bland annat på ökade kostnader för verksamhetssystem och digitala hjälpmedel.

För externa placeringar SOL och LSS framgår det att den totala avvikelsen är positiv med 5 500 tkr. Anledningen till detta är att antalet placeringar har minskat under året.

Personlig assistans visar vid delåret en negativ avvikelse på -1 500 tkr. Det beror bl.a. på nytillkomna ärenden samt att några ärenden har blivit beviljade fler timmar i insats.

Omsorgsnämnden visar sig få 9 423 tkr högre intäkter än budgeterat. Detta beror bl.a. på sökta och erhållna statsbidrag. Retroaktiva ersättningar har också erhållits avseende personlig assistans och externa placeringar LSS samt även att erhållna intäkter för omsorgsavgifter ligger något högre än budgeterat. Kostnaderna för nämnden har varit 11 423 tkr högre än budget. Detta beroende på merkostnader orsakade av pandemin, högre bemanning på grund av det ökade behovet av vård och omsorg i kommunen samt den ökade kostnadsbilden på grund av situationen både nationellt och internationellt.

Resultat 2022

UPPFÖLJNING KVALITET

Omsorgsnämndens KF nyckeltal:

-Personalkontinuitet i hemtjänsten: Antal personer är 17 (samma som 2021). Anledningen är hög personalfrånvaron pga Covid-19.

-Väntetid särskilt boende (antal dagar från ansökan till erbjudet inflyttningsdatum): 2022 väntetid 21 dagar (39 dagar 2021). Väntetiden har blivit lägre beroende på en högre omsättning på lägenheter.

-Andel som är nöjda med den hjälp och det stöd de får inom LSS: Finns inget nytt värde till delårsbokslutet. Värdet var 76 % 2021. Brukarundersökningen för 2022 genomförs under hösten.

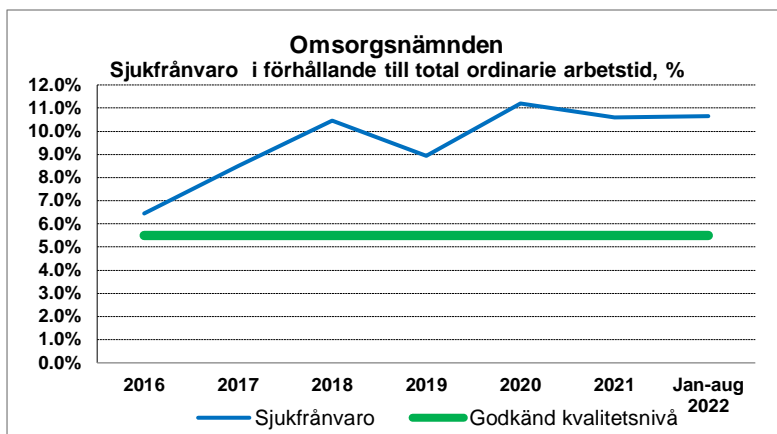
-Andel som är nöjda i omsorg i hemmet: 95%. Värdet: samma som de senaste åren.

-Andel som är nöjda på särskilt boende: 71 %. Värdet 2021: 85 %. En anledning är Covid-19 med restriktionerna. Det har varit en annorlunda tid för omsorgstagarna. Hög frånvaro pga. Covid-19 leder till fler vikarier.

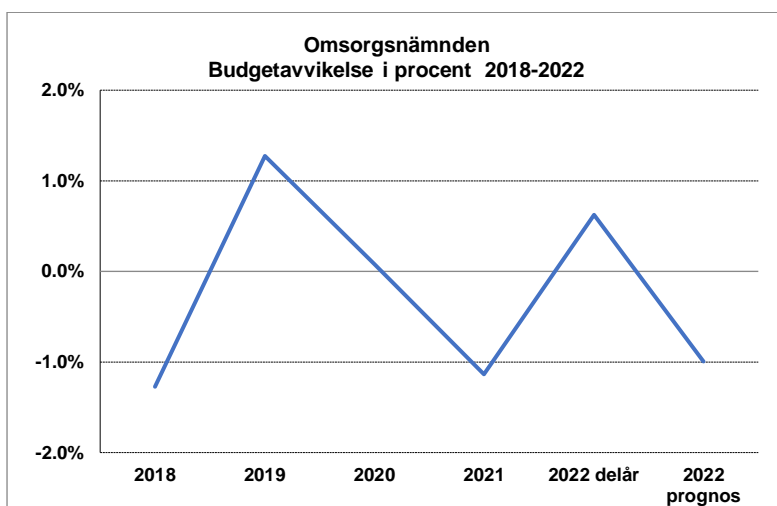
Omsorgsnämnden har förutom KF nyckeltalen ett antal egna beslutade nyckeltal vilka har reviderats inför 2023.

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.



Kommunfullmäktige följer upp sjukfrånvaron i förhållande till ordinarie arbetstid. Omsorgsnämnden har vid delåret 2022 en sjukfrånvaro motsvarande 10,7 procent vilket är 0,7 procentenheter högre jämfört med delårsbokslut 2021. Omsorgsnämnden klarar därmed inte kommunfullmäktiges nivå för god kvalitet som ligger på 5,5 procent



Omsorgsnämnden har en budget per augusti på 134 564 tkr och utfallet för årets åtta första månader är 133 720 tkr vilket motsvarar en positiv avvikelse på 844 tkr. Avvikelsen motsvarar 0,6 procent av budgeten. Prognosen för helåret visar en negativ budgetavvikelse på 2 000 tkr vilket motsvarar en avvikelse på 1,0 procent av budgeten för helåret. Prognosen för 2022 visar en negativ budgetavvikelse vilket inte uppfyller gränsen för vad som anses vara god kvalitet enligt kommunfullmäktiges kvalitetsnivåer.

Framtid

God och nära vårdreformen samt demografiutmaningen (ökad andel äldre, färre i yrkesverksam ålder) påverkar omsorgsnämnden allt mer.

Det ordinära boendet är platsen för framtidens omsorg, hälso- och sjukvård.

Omsorgstagarna/patienterna blir fler, uppdragen med mer avancerad hälso- och sjukvård. "God och nära vård"-reformen, tekniska utvecklingen, enskildes önskan visar vägen. Genom vårdreformen pågår omställningen från vård på sjukhus till vård i hemmet.

Därtill kommer förändringar i lagstiftningen påverka omsorgsnämnden, förslag finns om en äldreomsorgslag samt förändringar inom LSS verksamheter.

Omsorgsnämnden har behov av att rekrytera ca 180 nya medarbetare de närmaste åren pga personalomsättning och ökade omsorgs/vårdbehov. Enligt SKR är inte detta möjligt. Välfärdsteknik och utbildning är ett måste för att möta framtiden. Kraven att ta ansvar för sin egen hälsa/ohälsa ökar.

För att säkerställa en god verksamhets- och arbetsmiljöutveckling är det avgörande att anställa rätt person med rätt kompetens. I samverkan ska en kompetensförsörjningsplan upprättas (Attraktiv arbetsgivare).

En organisationsutveckling av service/omvårdnads/HSL insatser pågår inom samtliga verksamheter. Omställningen handlar om att säkerställa lagrum, utifrån ekonomiska anslag, demografi samt God och nära vårdreformen.

En insatsutredning säkerställer att insatserna omsorgsnämnden har att utföra följer lagstiftarens intentioner, är trygga och rättssäkra. Genom att upprätta genomförandeplaner med omsorgstagaren/anhöriga om hur insatserna genomförs säkerställs rätt förväntan.

Boendeutredningen är påbörjad.

Den politiska viljeinriktningen och tilldelade ekonomiska resurser säkerställer Omsorgsnämndens ansvar.

VATTEN OCH AVLOPP

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

Viktiga händelser under året

- VA-planen som ligger till grund för den strategisk VA-planering för de kommande 12 åren beslutades av kommunfullmäktige i februari.
- VA-enheten har påbörjat planeringen och informationen om projektet med överföringsledning mellan Landeryd och Hyltebruk.
- Arbetet med uppdatering av vattenskyddsområden och ansökan till nya vattendomar gällande Drängsereds, Långaryds, Landeryds och Unnaryds vattentäkter pågår och beräknas vara klart under 2023.
- Projekt för utbyte av vattenledning samt serviser för vatten och avlopp pågår på Mosskatan och Landerydsvägen i Hyltebruk. Arbetena beräknas bli klara under 2022.
- Relining av spillvattenledningar i Rydöbruks samhälle har fortsatt även under 2022.

Året i siffror, tkr

	Delår 2022	Delår 2021	Delår 2020
Intäkter	19 714	19 500	18 290
Kostnader	-11 960	-11 989	-11 464
Avskrivningar och nedskrivningar	-4 452	-4 274	-4 264
Summa rörelseresultat	3 302	3 237	2 562
Finansnetto	-3 302	-3 975	-4 121
Resultat efter finansiella poster och skatt	0	-751	-1 572

En mer detaljerad tabell finns i VA-verksamhetens bokslutsdokument.

Ekonomi

VA-verksamhetens balanserade resultat från tidigare år uppgår till – 839 tkr. Inför 2022 höjdes VA-taxan med 2,1 % och avsikten var att hämta igen detta underskott under 2022. För helåret prognostiseras ingen avvikelse vilket ger ett oförändrat balanserat underskott inför 2023. Utfallet för perioden visar att verksamheten har hämtat hem 361 tkr av tidigare underskott. Ändring i redovisningsprincipen inför 2022 innebär att tidigare underskott balanseras och följs därmed inte i resultatet.

Det som händer i vår omvärld påverkar även VA-verksamheten. Bland annat innebär de ökande kostnaderna för el, transporter, anläggningsarbeten och kemikalier att verksamhetens kostnader ökar inom dessa områden, vilket också påverkar resultatet. Ett nytt avtal avseende kemikalier för vatten- och avloppsrening träder i kraft under året, vilket medför ett högre pris på kemikalier.

En stor vattenläcka som inträffade på en vattenledning som ligger djupt och inom ett område där asfaltlagret behöver vara särskilt tjockt medförde höga kostnader för reparation och återställning.

Det finns inte medel avsatta i budgeten för så omfattande åtgärder och kostnaderna är därför högre än budgeterat.

VA-verksamhetens helårsbudget för investeringarna uppgår till 9 100 tkr. Efter åtta månader visar verksamheten en positiv avvikelse i utfallet på totalt 6 561 tkr. Prognosen för helåret pekar mot en negativ avvikelse på 500 tkr med anledning av att projekteringskostnader för överföringsledningen mellan Landeryd- Hyltebruk uppkommer under 2022. Budget för projektet är beslutad av Kommunfullmäktige för 2023 då byggandet av överföringsledningen är planerat att ske.

Investeringarna inom VA-verksamheten följer beslutad VA-plan. För 2022 finns 8 600 tkr avsatta för reinvesteringar och under året används dessa för

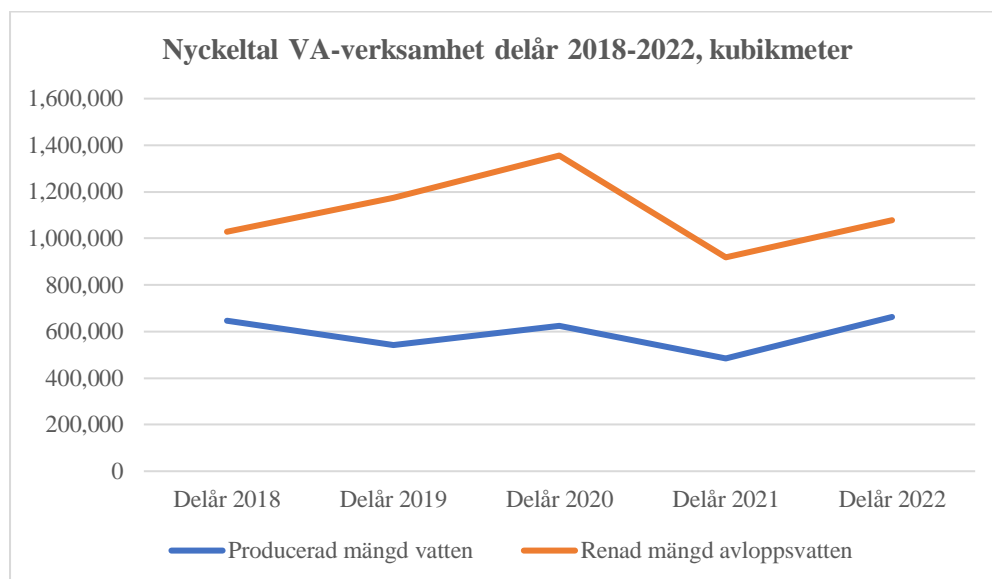
- Utbyte av vattenledningar samt serviser på Mossgatan och Landerydsvägen i Hyltebruk. Arbetena beräknas bli klara under 2022.
- Uppdatering av vattenskyddsområden och ansökan till nya vattendomar gällande Drängsereds, Långaryds, Landeryds och Unnaryd. Beräknas vara klart under 2023.
- Relining av spillvattenledningar i Rydöbruks samhälle. Ytterligare behov kvarstår även efter 2022.
- Kommunikationen mellan olika anläggningar.

Utöver detta kommer åtgärder för bättre uppföljning av flöden och identifiering av läckage att genomföras (500 tkr).

Statistik för produktion av dricksvatten samt renad mängd avloppsvatten enligt nedan.

Vatten- och avloppsverksamheten nyckeltal, kubikmeter

	Delår 2018	Delår 2019	Delår 2020	Delår 2021	Delår 2022
Producerad mängd vatten	645 505	542 067	625 345	484 274	662 419
Renad mängd avloppsvatten	1 027 331	1 174 722	1 355 547	918 382	1 077 350



Framtid

Regeringen godkände i juni vattenmyndigheternas åtgärdsprogram för perioden 2021-2027 och vattendelegationerna i respektive distrikt kommer att ta beslut om åtgärdsprogrammen. Det är viktigt att fortsatt följa vad detta beslut innebär för VA-verksamheten i Hylte kommun.

VA-planen beslutades av kommunfullmäktige i februari 2022 och ingår i Hylte kommuns övergripande VA-planering. De största utmaningarna för att uppnå en hållbar VA-försörjning är att göra en realistisk planering av finansiering av VA-anläggningen för att minska sårbarheten på anläggningen, möta framtiden klimatförändringar och Hylte kommuns fysiska planering utifrån översiktsplanering och bostadsförsörjning.

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

Tidplan och kostnadsuppskattning, övergripande tabell för stora VA-projekt.

Period I. 2020–2023: 49,7 miljoner
Period II. 2024–2027: 51,9 miljoner
Period III. 2028–2031: 89,4 miljoner
Period III. 2032-2034: 96,4 miljoner
Bortom nuvarande planeringshorisont: 40 miljoner/period (10 miljoner/år)

Det finns även en förvaltningsövergripande dagvattenstrategi med syftet att skapa förutsättningar för en långsiktig hållbar dagvattenhantering. Detta med avseende på vattenkvalitet samt risk för översvämning med hänsyn till ett förändrat klimat. Flera av VA-planens uppsatta mål har en koppling till dagvattenhanteringen.

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

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

En stor utmaning inom VA-verksamheten framöver är också att behålla, utveckla och rekrytera den personal som krävs för de satsningar vi står inför.

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 5 800 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 händelser under året

- 2022, under året har renovering av lägenheter fortsatt för att höja standard i våra bostäder. Året har också präglats av ökade kostnader för energi och byggmaterial dels som en följs av den pandemi som vi haft de senaste åren men även med anledning av kriget mellan Ryssland och Ukraina.
- Under första halvåret har en hävning av entreprenaden för korttidsboendet skett, ny upphandling är slutförd och bygget ska vara klart innan årsskiftet. Andra investeringsprojekt som pågår är stamrenovering på Smedjevägen i Torup, upphandling av nyproduktion av panncentral i Unnaryd samt renovering av Torups skola m.fl.
- Uthyrningen har vänt under våren och vi har historisk låg vakansgrad om 2,45 % för perioden, hyresintäkterna ligger något under budget pga. renovering av Smedjevägen. Två av lägenheterna har renoverats för att kunna erbjuda olika valbar standard och på så vis kunna ge hyresgästen ett val hur de vill ha sin bostad utrustad.
- Den låga vakansgraden är ett resultat av att standard i lägenheterna har ökat eftersom det är tuffare tider att vänta med minskade marginaler gäller det att underhållsplanera och fortsätta att renovera fast i en något långsammare takt
- För kommunfastigheterna fokuserar vi på att genomföra underhåll som är planerat samt att bevaka de skenande energikostnaderna.

Kommunala projekt och tidplan

Projekt	Färdigt
Unnaryds brandstation	2022
Torups skola	2023
Landeryds skola	2024

Ekonomi

Hyltebostäder visar ett underskott på 1 897 tkr vilket är en stor skillnad mot delårsbokslutet 2021. Anledningen är de ökade elkostnaderna samt att olja använts i fjärrvärmeanläggningen i Unnaryd under några månader. Soliditeten har gått ner till 41,1 procent mot föregående års 43,7 procent. Hyltebostäders kassa har ökat med 616 tkr till 27 314 tkr under 2022. Vid överlikviditet placeras Hyltebostäders kapital hos de banker som ger bäst ränta.

Resultatet för bostäderna visar ett underskott på 1 279 tkr efter finansiella poster. Hyresintäkterna ligger lite under budget då vi inte får in några hyror på Smedjevägen pga stambyte. Kostnadssidan ligger över budget pga elkostnader. Entreprenadkostnaden avviker negativt mot budget vilket framförallt beror på golv- och målningsarbeten som ökat då flera lägenheter har behövt renoveras.

Förvaltningen av kommunens fastigheter lämnar ett underskott på 1 431 tkr för årets åtta första månader. Resultatet bokförs som en fordran på Hylte kommun varför resultatet inte påverkar Hyltebostäders resultat. Även i detta fall är det elkostnaderna som orsakar underskottet.

Resultatet för fjärrvärmeverksamheten visar ett underskott på 618 tkr efter finansiella poster. Fjärrvärmeverksamheten har påverkats negativt under första halvåret. Anledningen till det är att det saknats reservdelar och centralen i Unnaryd därmed fått drivas med olja några månader. Stora Enso har dessutom debiterat högre priser då de inte har kunnat sälja så mycket spillvärme.

Bostadsstiftelsen Hyltebostäders resultat 2020-2022, tkr

Året i siffror, tkr

	Delår	Bokslut	Delår	Bokslut
	2022	2021	2021	2020
Verksamhet				
Intäkter	78 449	116 836	78 276	126 823
Kostnader	-71 319	-95 479	-62 828	-105 349
Avskrivningar och nedskrivningar	-7 200	-10 473	-6 702	-10 902
Rörelseresultat	-70	10 884	8 747	10 572
Finansnetto	-1 827	-2 433	-1 635	-2 224
Bokslutsdisposition		-1 421		-3 733
Skatt på årets resultat		-1 761	-1 522	-1 007
Resultat efter finansiella poster och skatt	- 1 897	5 269	5 590	3 608

Framtid

Ur ett ekonomiskt perspektiv ser vi att de skenande energikostnaderna är utmanande för förvaltningen av fastigheterna. Fjärrvärmeavtalet med Stora Enso är uppsagt för omförhandling och det vi med säkerhet kan säga är att kostnaderna kommer att öka i ett framtida avtal men mer än så har vi inte vetskap om ännu.