

Delårsbokslut 2018



och budgetutfallsprognos





De franska studenterna Adrien Daniel och Lucie Bigeard mitt under sitt uppsatsskrivande på Hälsoveteknikcentrum Halland. Bild: Jesper Jansson/HCH



Margareta och Gerhard Svedberg, Lotta Gudmundsson, Adrien Daniel, Lucie Bigeard och Madeleine Solenhill. Bild: Isabel Bark/Hallandsposten

HYLTE KOMMUN I UNIKT SAMARBETE KRING DIGITALISERINGSFRÅGOR

Under våren gästades Hälsoveteknikcentrum Halland (HCH) och Högskolan i Halmstad av två utbytesstudenter från Frankrike: Adrien Daniel och Lucie Bigeard. Studenterna har genomfört sin praktik tillsammans med Hylte kommuns digitaliseringsenhet som under våren har fokuserat på digitalisering inom vård och omsorg. Hylte kommun genomför just nu en satsning på digitalisering inom vård- och omsorg där Madeleine Solenhill, digitaliseringschef Hylte kommun, leder arbetet framåt tillsammans med hennes team.

Hylte kommun har en pågående satsning på digitalisering där Madeleine Solenhill, digitaliseringschef, och hennes team leder arbetet framåt. I samverkan med omsorgsassistenten Lotta Gudmundsson arbetar de löpande efter de behov som finns i Hyltes vård och omsorg.

VIDEOSAMTAL KAN FÖRENKLA VÅRDKONTAKTEN

Gruppen besökte innan sommaren Gerhard och Margareta Svedberg som hänger med i teknikens snabba vändningar och är väldigt positiva till modern teknik. De använder sig av iPad hemma för att surfa på nätet och barnbarnsbarnen följer deras vardag på Instagram. Paret bor ute på landet men trots detta så får de besök av hemtjänsten flera gånger om dagen, och ifall något skulle hända finns hemtjänsten bara ett knapptryck bort genom ett digitalt trygghetslarm. Ett nästa steg är att paret ska kunna börja använda sig av videosamtal för att hålla kontakt med vårdpersonalen.

SAMARBETE MED HÖGSKOLAN I HALMSTAD

Digitaliseringsenheten i Hylte kommun har tagit fram handlingsplaner för digitalisering med fokus på omsorgen. Utbytesstudenterna Lucie och Adrien varit med att ta fram underlag som kan användas vid utveckling i det fortsatta arbetet vid framtagning av handlingsplaner. Under sin praktikperiod har de haft Hälso-

koordinator vid HCH/HH) med ansvar för de tekniska delarna av projektet – samt Madeleine Solenhill, med ansvar för hälso- och digitaliseringsfrågor kopplat till studenternas projekt.

Projektet är ett unikt samarbete mellan HCH/Högskolan i Halmstad och Hylte kommun där man arbetar direkt utifrån behov för att ta fram lösningar.

“Vi har skuggat hemtjänstens personal både dagtid och nattetid för att se hur vi kan använda smarta funktioner i hemmet som möjliggör att omsorgstagare kan bo hemma längre”, säger Lucie.

(Paret Svedberg hänger med i tekniken. Isabel Bark. Hallandsposten 2018.)

teknikcentrum Halland vid Högskolan i Halmstad som hemvist för att kunna arbeta med sina respektive uppsatser.

Handledare för deras projekt har varit Wagner de Morais (PhD Computer Science and Engineering och forsknings-

Studenterna Adrien Daniel och Lucie Bigeard har under sin praktikperiod även fått möjligheten att besöka olika konferenser och mässor tillsammans med Hälsoveteknikcentrum Halland. Bland annat Vitalismässan i Göteborg samt Seniormässan i Varberg.

<https://halsoteknikcentrum.hh.se/hylte-samarbete-hh/>

SÅ HÄR LÄSER DU DELÅRSREDOVISNINGEN



KAPITEL 1 HYLTE – FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Det första kapitlet innehåller förvaltningsberättelsen som enligt den kommunala redovisningslagen ska ingå i delårsredovisningen. Den innehåller en uppföljning av kommunens verksamhet och ekonomi på övergripande nivå. Den inleds med ett avsnitt om hur kommunen lyckas med att uppnå god ekonomisk hushållning. Utifrån kommunens styrmodell redovisas vilken kvalitet som uppnåtts både vad gäller ekonomi och verksamhet.

I förvaltningsberättelsen beskrivs även befolkningsutvecklingen. Där finns även ett avsnitt om Hylte kommuns personalredovisning samt en analys av kommunens ekonomi.



KAPITEL 2 HYLTE – KOMMUNENS VERKSAMHETER

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

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

Kapitlet avslutas med en sammanfattande text om det gångna året för Bostadsstiftelsen Hyltebostäder, som är en del av kommunkoncernen.



KAPITEL 3 HYLTE – RÄKENSKAPER

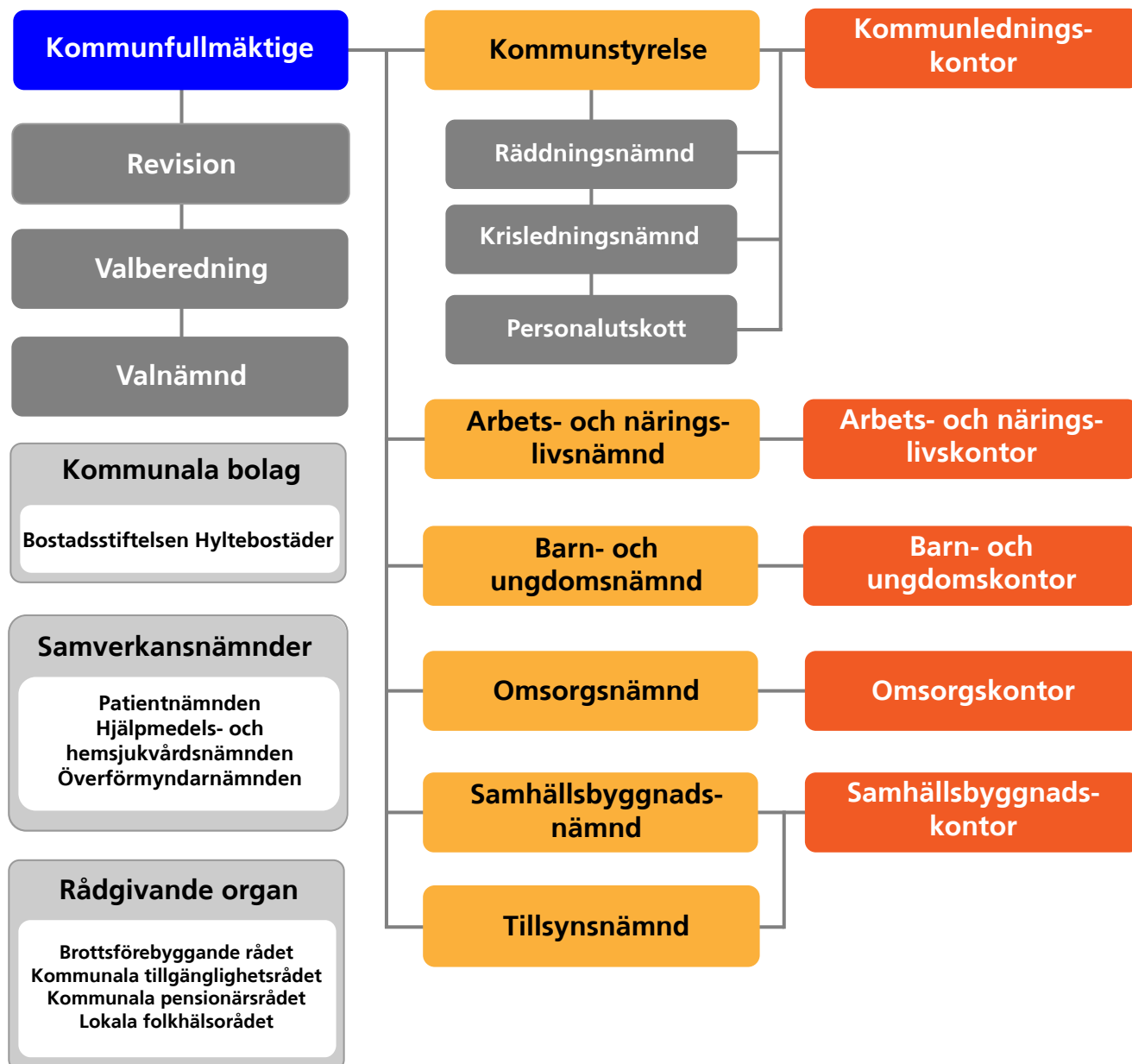
Det tredje kapitlet inleds med en driftsredovisning med sammanfattande text kring de större avvikelserna. Därefter kommer en redovisning av åtgärds paketet samt en investeringsredovisning med en kort beskrivning av de större investeringarna.

Kapitlet avslutas med kommunens och koncernens finansiella tabeller såsom, resultat- och balansräkning, kassaflödesanalyser, tillhörande noter samt redovisningsprinciper

INNEHÅLL

■	Organisationsschema	4
	Kommunstyrelsens ledamöter 2018	5
	Kommunfakta.....	6
■	FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	7
	Så här lyckas vi.....	8
	Samhälle.....	18
	Personalredovisning	20
	Finansiell analys	22
■	KOMMUNENS VERKSAMHETER	27
	Kommunstyrelsen	28
	Räddningsnämnden	30
	Samhällsbyggnadsnämnden.....	32
	Arbets- och näringslivsnämnden	35
	Barn- och ungdomsnämnden.....	38
	Omsorgsnämnden	41
	Bostadsstiftelsen Hyltebostäder	44
■	RÄKENSKAPER.....	47
	Investeringsredovisning	48
	Driftredovisning	50
	Resultaträkning.....	52
	Balansräkning	52
	Kassaflödesanalys	53
	Noter	54

KOMMUNENS ORGANISATION



POLITIKERNA ÄR UPPDRAGSGIVARE

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

DE KOMMUNANSTÄLLDA ÄR VERKSTÄLLANDE

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

KOMMUNSTYRELSENS LEDAMÖTER 2018



S

Ronny Löfquist
Kommunråd,
ordförande



S

Maria Johansson Arnström
1:a vice ordförande



C

Anna Roos
Oppositionsråd,
2:a vice ordförande



S

Göran Edberg
Ledamot



S

Krister Mattsson
Ledamot



S

Johan Fahlén Söderberg
Ledamot



L

Bengt-Åke Torhall
Ledamot



C

Andreas Algerbo
Ledamot



M

Bo Gunnar Åkesson
Ledamot



KV

Johan Edenholt
Ledamot



-

Jerzy Golowkin
Ledamot

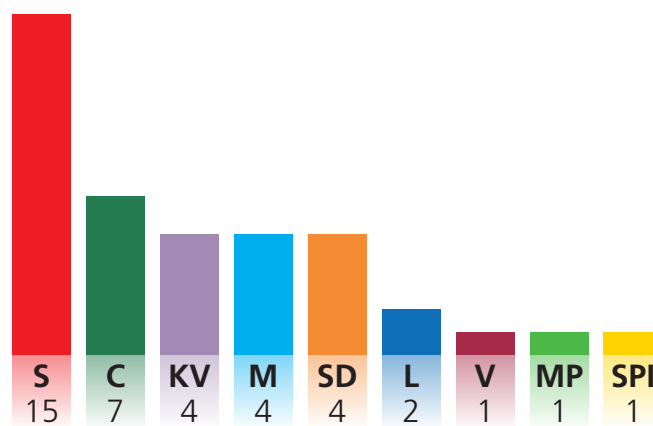


FAKTA OM HYLTE KOMMUN 2017

FOLKMÄNGD 31 DECEMBER 2017	10 990
därav kvinnor	5 321
därav män	5 669
FOLKMÄNGDSFÖRÄNDRING	36
inflyttningsnetto	-34
födelsenetto	37
KOMMUNENS YTA	1 009 KM²
ÅRETS RESULTAT	23,1 MKR
INVESTERAT	67,2 MKR

MANDATFÖRDELNING 2018

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



TOTALT 39

Under mandatperioden har två av ledamöterna från SD och en från M blivit partipolitiskt obundna.

INNEHÅLL

Så här lyckas vi.....	8
Samhälle.....	18
Personalredovisning	20
Finansiell analys	22

SÅ HÄR LYCKAS VI HYLTE KOMMUNS STYRMODELL

HYLTEBORNA FRÄMST

Vår utgångspunkt är hyltebornas behov och önskemål. Hyltebon är alltid i fokus vilket återspeglas i vårt förhållningssätt och bemötande. I det dagliga mötet, genom dialoger och via undersökningar tar vi reda på vad som är viktigt för våra medborgare. Vi visar upp våra resultat och vill åstadkomma ett klimat där vi delar med oss och lär av varandra. Oavsett utförare ska hyltebon erbjudas tjänster av hög kvalitet.

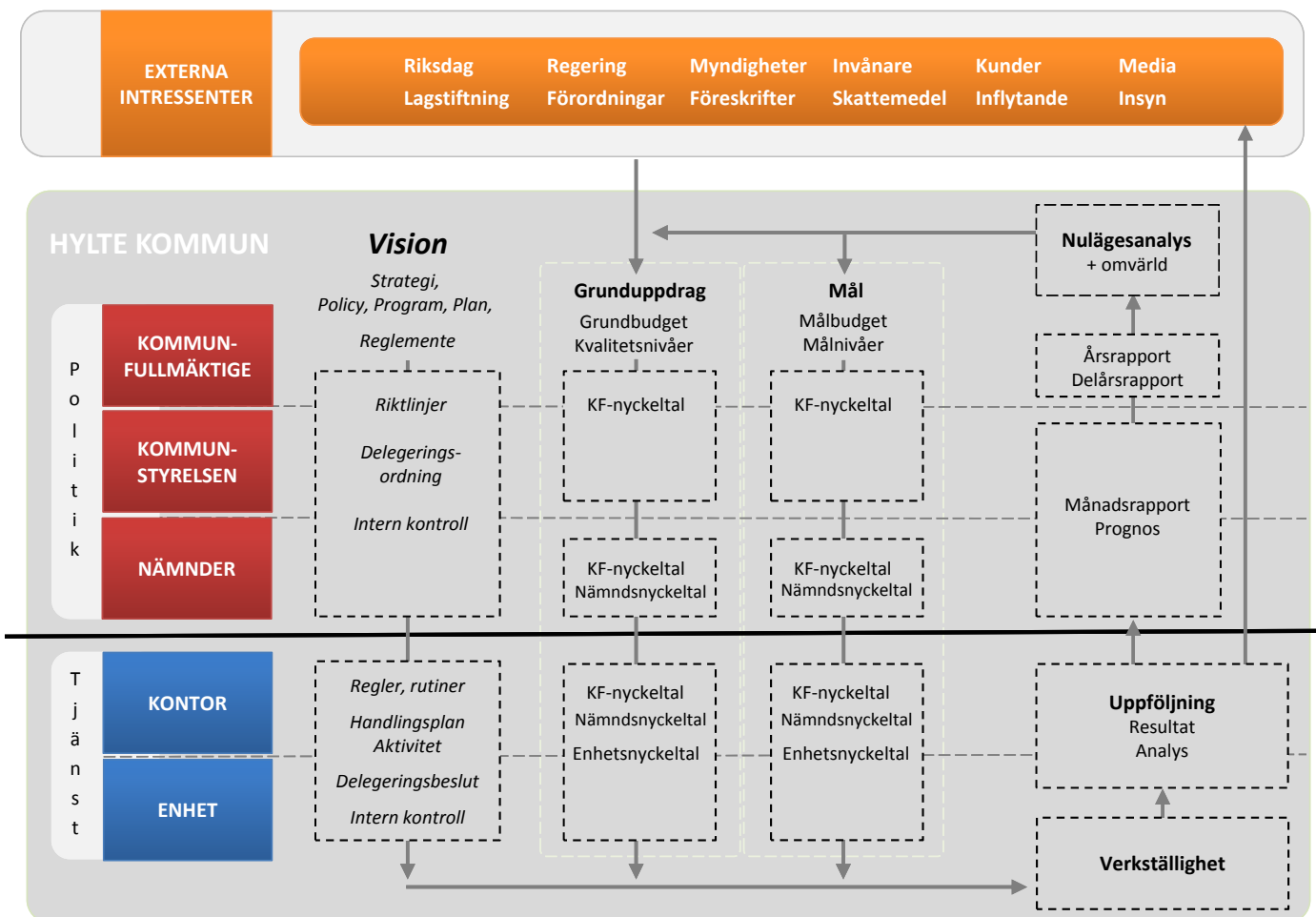
HYLTE KOMMUNS STYRMODELL

Kommunens styrmodell är ett viktigt stöd i arbetet för att

uppnå god ekonomisk hushållning. Styrmodellen kan betraktas som ett signalsystem som både vägleder och styr kommunen mot god ekonomisk hushållning.

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

Styrmodell



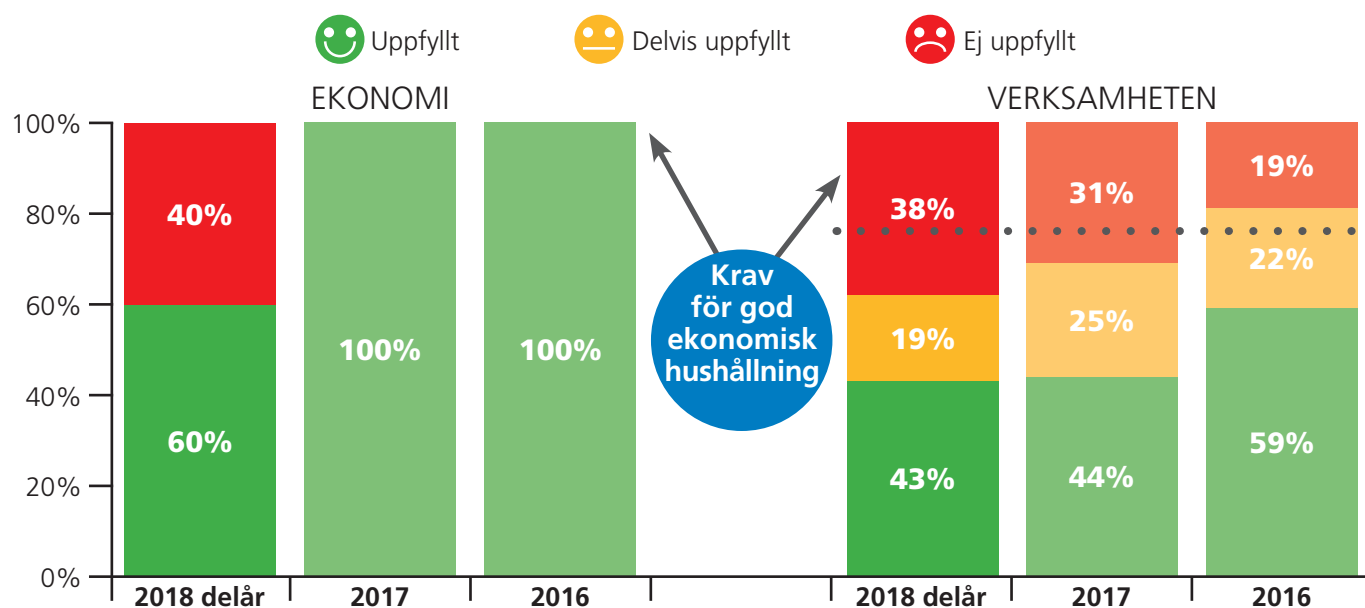
Läs mer om Hylte kommuns styrmodell på:

<http://www.hylte.se/kommunpolitik/ekonomistyrningochkvalitet/styrmodellen>

UPPFÖLJNING AV 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 av uppföljningen vid delårsbokslutet visar brister, både gällande kvaliteten på ekonomin och på verksamheten. 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 endast 43 procent uppfyllts, 19 procent delvis uppfyllts och 38 procent ej uppfyllts. Det är en försämring jämfört med föregående år. Av de ekonomiska kvalitetsnivåerna har endast 60 procent uppfyllts. En kort reflektion och bedömning av god ekonomisk hushållning presenteras nedan.



Under de gångna åren har viktiga delar av kommunens verksamheter präglats av de senaste årens kraftiga befolkningsökning, vilket i sin tur har påverkat kommunens kvalitetsuppfyllelse. I diagrammet ovan illustreras tydligt hur kommunen de senaste åren inte uppnått den grundläggande accepterade nivå som beslutats. Den säger att 80 procent av kvalitetsnivåer för verksamheterna ska vara uppfyllda, det vill säga stapeln i diagrammet ovan ska vara grön upp till den streckade linjen.

Exempelvis uppvisar området utbildning och barnomsorg brister, där endast ett av sju nyckeltal uppfyller kvalitetsnivån som fullmäktige beslutat. Det ökande elev- och barnantalet i kombination med lärar- och lokalbrist har påverkat området i allmänhet och barnomsorg och skola i synnerhet. Vi ser även brister inom området omsorg och hjälp.

Av de ekonomiska kvalitetsnivåerna har tre av fem uppfyllts. Nämndernas budgetavvikelse och årets resultat visar negativt utfall och uppfyller således inte kvalitetsnivån som beslutats. Prognosen för helår 2018 ser däremot något bättre ut för dessa nyckeltal, där nämnderna förväntas minska sin avvikelse vilket i sin tur

påverkar årets resultat positivt. För en mer djupgående analys, se avsnittet finansiell analys längre fram i förvaltningsberättelsen.

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 sju månader. Det beror främst på att verksamhetsmässiga kvalitetsnivåerna uppvisar brister, där endast 43 procent uppfyller accepterad kvalitetsnivå. Enligt riktlinjerna för god ekonomisk hushållning ska minst 80 procent av dessa vara uppfyllda.

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

NÄRINGS LIV OCH ARBETE

KOMMUN OCH POLITIK

EKONOMI

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






UPPFÖLJNING AV ÅTGÄRDSPAKET

Hylte kommun stod 2016 inför stora utmaningar med ett stort mottagande när det gäller flyktingar. Hylte är per capita den kommun som tar emot flest nyanlända i Hallands län och finns med bland kommuner i Sverige med högst mottagande. Den här ökningen av invånare har gjort att barnantalet inom förskola och skola har ökat med cirka 25 procent på väldigt kort tid och att arbetslösheten i kommunen har stigit. Detta innebär påfrestningar både på den kommunala organisationen och samhället.

Under december månad 2015 tog Kommunfullmäktige beslut om att starta upp ett åtgärds paket för att möta de stora utmaningar kommunens verksamheter har i och med kommunens stora mottagnade av flyktingar. Totalt är 32,7 mkr avsatta för åtgärds paketet (vilket finansieras via de 43,2 mkr som tilldelades i ändringsbudgeten 2016 med anledning av flykting-

situationen och 4,7 mkr för extra stöd till kommuner som tagit emot många nyanlända elever från Skolverket) under 2016 och tre år framåt.

För att underlätta för verksamheten och minimera risker fokuserar åtgärds paketet på följande områden:

-  **ARBETSMILJÖ, PERSONALVÅRD OCH PERSONALFÖRSÖRJNING** Det här området berör bland annat rekrytering av personal som kan avlasta i skolan, fortbildning och språkutvecklande arbetssätt.
-  **ORGANISATION OCH SAMORDNING MED ANDRA MYNDIGHETER** För att de nyanlända lättare ska komma in i samhället samarbetar Hylte kommun med föreningslivet, civilsamhället, företag och andra myndigheter.
-  **SOCIALA RISKER** Det är viktigt att skapa nätverk för att förebygga och motverka sociala risker i Hylte.
-  **SYSSELSÄTTNING** Projekt som syftar till att få ut både arbetslösa och unga på arbetsmarknaden, såväl svenskar som nyanlända.
-  **SAMHÄLLSINFORMATION OCH KOMMUNIKATION** Kommunikationsinsatserna som genomförs är beroende av de aktiviteter som de andra projekten gör.

Samtliga områden innehåller aktiviteter som syftar till att Hylte kommun som organisation ska kunna upprätthålla en god service till kommunens medborgare, samtidigt som man säkerställer en god arbetsmiljö för de anställda i kommunen. Åtgärds paketet innehåller också olika typer av åtgärder för att skapa sysselsättning för de personer som är utanför arbetsmarknaden. Paketet har också som ändamål att bidra till ett tryggare samhälle.

Under 2017 genomfördes en utvärdering av åtgärds paketet med hjälp av en extern utredare. I utvärderingen framgår att åtgärds paketet i många delar gett önskade effekter, både stora och små, för både invånare och anställda inom kommunen. De olika delarna i åtgärds paketet varierar stort i vilken arbetsinsats som krävs för att genomföra åtgärden liksom när i tiden effekterna kommer att uppstå. Några delar kommer att ge effekter på längre sikt, exempelvis arbetet med kompetensrådet, värdegrundspedagoger och språkutvecklande arbetssätt, medan exempelvis integrationsvårdar och studiehandledare, sysselsättningsprojektet inom SBK och projektet Unga vuxna har gett omedelbara och goda effekter.

Under 2016 hade några delar inom paketet svårigheter att komma igång, men under 2017 har åtgärds paketerna flutit betydligt bättre. Anledningar till förseningar har bland annat berott på att konkreta tillvägagångssätt inte var framtagna när åtgärds paketet antogs och att hur samverkan med andra parter utanför kommunen skulle ske inte heller var tydligt från början.

Det finns områden där effekterna ännu inte kommit och bland dem några där fortsatt fokus krävs för att nå dessa effekter, framförallt rekryteringsinsatser för BUK, värdegrundspedagogernas arbete, det mobila teamet, handledning, studentmedarbetare och den interna integrationsgruppen. Flera delar har lagt en bra grund för fortsatt arbete.

I utvärderingen framgår också att civilsamhället tagit ett stort ansvar för integrationen. Det vittnas om privata organisationer, näringsliv, kyrkan och föreningar som arrangerat ett stort antal olika aktiviteter som bidragit till ett framgångsrikt integrationsarbete. Samverkansgruppen har skapat ett välfungerande nätverk där nya idéer skapas och nya samarbetspartners hittar varandra för att möjliggöra en bättre integration.



UPPFÖLJNING AV 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.

Med anledning av kommunens nya styrmodell som trädde i kraft 2016 gjordes bedömningen att dåvarande internkontrollreglemente behövde anpassas till nya styrmodellen och rådande syn på intern kontroll. Reglementet som antogs 2011 antog i vissa delar ett relativt snävt perspektiv på vad internkontroll är och ska syfta till, kraven på kontroll har också förändrats sedan reglementet beslutades. I mars 2017 beslutade kommunfullmäktige om en ny policy och riktlinjer för intern kontroll i Hylte kommun. De nya styrdokumenten förtydligar hur arbetet med riskanalys och intern kontroll ska gå till. Bland annat framgår att de risker som identifieras och värderas också ska hanteras förebyggande. På så sätt knyts riskanalysen nära verksamheternas förbättringsarbete. Vissa nämnder hade redan tagit beslut om ny internkontrollplan enligt gamla reglementet, vilket innebär att policyn och riktlinjen får fullt genomslag från och med internkontrollplanerna för 2018. Det innebär att arbetet

och bedömningen av intern kontroll i samband med detta bokslut i vissa fall baseras på dåvarande internkontrollreglemente.

Efter genomgång visar det sig att samtliga nämnder, förutom Arbets- och näringslivsnämnden, beslutat om ny internkontrollplan för 2018. Nämndernas internkontrollplaner för 2018 innehåller kontrollmoment för både verksamhetsspecifika risker, exempelvis myndighetsutövning, och mer generella risker, exempelvis attestering och sekretesshantering. Uppföljningarna skiljer sig åt i omfång och innehåll. Det allmänna intrycket är att den interna kontrollen över lag genomförts på ett ärligt och öppet sätt och att den interna kontrollen i kommunen under årets första sju månader var acceptabel. Nästan alla nämnders uppföljning visar tydligt om det finns några brister som behöver åtgärdas. Där nämnderna upptäcker brister lyfter de fram förbättrande åtgärder.

UPPFÖLJNING AV 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.

Kommunens grunduppdrag, det vill säga VAD som ska göras, 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 beslutade nyckeltalen. Kvalitetsstyrningen visar därmed om grunduppdraget uppfyller god kvalitet eller inte. Under respektive område redovisas även de mål och uppdrag som politiken särskilt vill fokusera på under perioden.

Kommentarer kring resultatet av uppföljningarna av grunduppdragen och mål samt aktiviteter finns under respektive nämnds avsnitt i kapitlet Kommunens verksamheter.

VÄRDERINGSSYSTEM MED FÄRGSIGNALER

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



Uppfyllt



Delvis uppfyllt



Ej uppfyllt



Mäts inte vid delårsbokslutet

Till skillnad från nyckeltalen bedöms mål/uppdrag utifrån om det är genomfört, påbörjat eller ej påbörjat.



EKONOMI

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

NYCKELTAL	2018 Prognos	2018 delår	2017	2016	2015	2014	Accepterad kvalitetsnivå
Årets resultat i relation till skatteintäkter och generella statsbidrag (%)	☹️ 1,1	☹️ -3,5	😊 3,6	9,0	3,8	2,3	1,9
Soliditet (%)	😊 37,5	😊 35,1	😊 36,8	34,0	27,5	27,4	28
Nämndernas budgetavvikelse (%)	☹️ -3,6	☹️ -5,5	😊 0,4	0,9	0,1	1,4	+/- 1,0
Självfinansieringsgrad för kommunens investeringar (%)	😊 100	😊 100	😊 100	203,5	169,6	95,4	95
Långfristiga låneskulden i relation till anläggningstillgångarnas värde (%)	😊 47,1	😊 51,4	😊 51,4	59,5	60,7	64,5	60

Tre av fem finansiella nyckeltal bedöms vara uppfyllda vid delårsbokslutet. De nyckeltal som inte uppnår god kvalitet är nämndernas budgetavvikelse och årets resultat. Prognosen är att budgetavvikelsen minskar och årets resultat blir bättre men förbättringarna väntas inte räcka till för att uppnå god kvalitet.



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.

NYCKELTAL	2018 delår	2017	2016	2015	2014	Accepterad kvalitetsnivå
Andel godkända elever av de som slutför kurser på grundvux (%)	74	91				☹️ 99
Andel godkända elever av de som slutför kurser på gymnasievux (%)	91	94,8				😞 99
Nöjdhet förskola (%)	✘	85,3	84,3			😊 75
Elever i åk. 9 som är behöriga till ett yrkesprogram, kommunala skolor (%)	71,2	69,3	70,2	79,6	93,1	☹️ 89
Meritvärde i åk. 9, kommunala skolor	196,6	193,5	193,8	200,7	219,4	😞 210
Nöjdhet grundskola (åk 2, 5 och 8) (%)	✘	79,2	80,9			😊 75
Nöjdhet vuxenutbildning (%)	✘	74,0				😞 75
Andel godkända elever SFI (%)	✘	26	14			😞 30
Andel som fått plats på förskola på önskat placeringsdatum (%)	37	25	12	40	55	😞 52
Väntetid i antal dagar för de barn som inte fått plats på förskola på önskat placeringsdatum	63	67	150	90	52	☹️ 54
Väntetid i antal dagar till utbildning i svenska för invandrare (SFI)	20	83	60			😊 31
Nöjdhet Introduktionsprogrammet (IM) (%)	✘	63,5	67			😞 75

Området utbildning och barnomsorg visar brister, endast ett av sju nyckeltal (14 procent) uppfyller kvalitetsnivån som fullmäktige beslutat. De senaste årens ökande elev- och barnantalet i kombination med lärar- och lokalbrist har påverkat området i allmänhet och barnomsorg och skola i synnerhet. Under året har betygen i årskurs 9 förbättrats marginellt men uppfyller inte accepterad nivå, väntetiden till förskola är fortsatt lång. Väntetiden till svenska för invandrare (SFI) har däremot förbättrats avsevärt, från 83 dagar 2017 ner till 20 dagar i genomsnitt under årets första sju månader.

MÅL/UPPDRAG	Status 2018 delår	Status 2017	Status 2017 delår	Status 2016	Ansvarsområde
Storleken på barngrupperna i förskolan ska minska	😊	😊	😞	😞	BUN
Behovet om barnomsorg på obekväma arbetstid ska utredas	😊	😊	😊		BUN
Lärarna ska ges mer tid för pedagogik	😊	😊	😞		BUN
Arbetet för en giftfri förskola ska inledas	😊	😊	😊	😊	BUN
Investeringsmedel ska prioriteras för förskola och skola	😊	😊	😊	😊	KS
Högre och jämställda lärarlöner	😊	😊	😊	😊	KS
Barn och ungdomars uppväxtvillkor ska utjämnas	😞	😞			ANN



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.

NYCKELTAL	2018 delår	2017	2016	2015	2014	Accepterad kvalitetsnivå
Andel barn och ungdomar som upplever det som lätt att få kontakt med socialsekreteraren (%)	X	57	66			75
Andel ej återaktualiserade barn och ungdomar 0-12 år ett år efter avslutad utredning eller insats (%)	66	76	91	100		82
Andel ej återaktualiserade ungdomar 13-20 år ett år efter avslutad utredning eller insats (%)	84	75	81	97	86	82
Andel långtidsförsörjningstagare av totalt antal personer med ekonomiskt bistånd (%)	X	22,4	15,9	15,3		30
Andel som är nöjda med den hjälp och det stöd de får inom LSS (%)	X	64	-	-	54	74
Andel som är nöjda med sin hemtjänst (%)	X	94	91	90	93	88
Andel som är nöjda med sitt särskilda boende (%)	X	84	91	92	95	90
Antal personal som en hemtjänsttagare möter under 14 dagar	14	14	15	13	15	16
Responstid räddningstjänsten - andel som får hjälp inom 20 minuter (%)	97	97	96			95
Väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till erbjudet inflyttningsdatum till särskilt boende	64	33	11	35	34	36
Väntetid i antal dagar från första kontakttillfället för ansökan vid nybesök till beslut inom försörjningsstöd	X	11	14		8	10

Totalt uppfyller två av fem (40 procent) nyckeltal accepterad kvalitetsnivå

MÅL/UPPDRAG	Status 2018 delår	Status 2017	Status 2017 delår	Status 2016	Ansvarsområde
En särskild arbetsgrupp ska undersöka hur de äldres situation kan förbättras	😊	😊	😐	😐	ON
Kommunala handikapprådets frågor ska prioriteras upp	😊	😊	😊	😊	SBN



BYGGA, BO OCH MILJÖ

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

NYCKELTAL	2018 delår	2017	2016	2015	2014	Accepterad kvalitetsnivå
Andel tjänliga vattenprov och tjänligt med anmärkning (%)	100	100	100	100		😊 100
Antal överklagade beslut som ändrats efter överprövning	2	2	1			😊 2
Andel bygglov som klarar en handläggningstid på tio veckor (%)	97					😞 98

Nyckeltalen inom bygga, bo och miljö visar god kvalitet där nästan samtliga nyckeltal uppfyller accepterad kvalitetsnivå.

MÅL/UPPDRAG	Status 2018 delår	Status 2017	Status 2017 delår	Status 2016	Ansvarsområde
Uppvärmningen av kommunens fastigheter ska göras fossilfria	😞	😞	😞	😞	KS
Byggnationen av Örnaskolans Låg och mellanstadium ska påbörjas under 2015	😊	😊	😊	😊	KS
Fysiska miljön i tätorterna ska förbättras	😊	😊	😞	😞	SBN
Övergång till elbilar i kommunens fordonspark ska inledas	😊	😊	😊	😞	SBN
Påbörja arbetet med att klimatanpassa kommunen	😊	😊	😊	😞	SBN
Arbetet med att uppnå de nationella miljömålen ska fortsätta	😊	😊	😞	😞	SBN
Kommunens verksamheter ska föregå med gott exempel i frågor som rör klimat och miljö	😊	😊	😞	😞	SBN



KULTUR OCH FRITID

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

NYCKELTAL	2018 delår	2017	2016	2015	2014	Accepterad kvalitetsnivå
Andel som är nöjda vid fysiska besök inom kultur- och fritidsverksamheten (%)	X	90	92	85		😊 80

MÅL/UPPDRAG	Status 2018 delår	Status 2017	Status 2017 delår	Status 2016	Ansvarsområde
Mötesplatser för olika kulturer ska skapas	😞	😞	😞	😞	ANN
Föreningslivets villkor ska förbättras	😞	😞	😞	😞	ANN



NÄRINGS LIV OCH ARBETE

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

NYCKELTAL	2018 delår	2017	2016	2015	2014	Accepterad kvalitetsnivå
Andel som kommer ut i arbete eller studier efter avslut inom arbetsmarknadsverksamhet (%)	X	26	26	28	18	😞 45

MÅL/UPPDRAG	Status 2018 delår	Status 2017	Status 2017 delår	Status 2016	Ansvarsområde
Förutsättningarna för persontrafik med tåg Hyltebruk – Halmstad ska utredas	😞				KS
Skapandet av en tillväxtenhet ska utredas	😊				KS
Strategiska markförvärv för utveckling av kommunen ska beaktas	😊				KS
Kommunen ska verka för byggandet av fiber i hela Hylte Kommun	😞	😞	😞	😞	KS
Hylte kommun ska delta i regionalt innovationsarbete					ANN



KOMMUN OCH POLITIK

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

NYCKELTAL	2018 delår	2017	2016	2015	2014	Accepterad kvalitetsnivå
Andel som får svar vid kontakt med kommunen via telefon och e-post (%)	X	75	67	68	63	😊 60
Andel som upplever ett gott bemötande vid kontakt med kommunen (%)	X	85	78	100	97	😞 82
Nöjd medarbetare	X	77	79	78		😊 74
Kvalitet på kommunens webbplats (%)	X					75
Sjukfrånvaro kommunalt anställda, totalt (%)	6,9	5,8	5,3			😞 5,5

Inom området kommun och politik, som innehåller övergripande nyckeltal, mäts endast nyckeltalet sjukfrånvaro i samband med delårsbokslutet. Sjukfrånvaron uppfyller inte accepterade nivå och visar negativ trend som förmodligen hänger samman med sjunkande resultat i Medarbetarenkät och en delförklaring är upplevd hög arbetsbelastning under många år.

MÅL/UPPDRAG	Status 2018 delår	Status 2017	Status 2017 delår	Status 2016	Ansvarsområde
"Rätt till heltid" för kommunens anställda ska införas	😞	😞	😞	😞	KS
Hyltebostäders organisationsform ska utredas	😊	😞	😞	😞	KS
En ny översiktsplan (ÖP) ska arbetas fram under perioden	😞	😞	😞	😞	KS





SAMHÄLLE

För kommuner liksom för företag spelar omvärlden i ett internationellt, nationellt och regionalt perspektiv en allt större roll. Yttre omständigheter kan komma att påverka förväntningar, behov och möjligheter i den kommunala verksamheten i Hylte kommun. Några av de faktorer som kan påverka är konjunkturutvecklingen, den allmänna pris- och löneutvecklingen i samhället och riksdagsbeslut som berör det kommunala verksamhetsområdet.

OMVÄRLDSANALYS

Regeringen bedömer i budgetpropositionen att tillväxten i Sverige blir stark, 2,6 procent år 2018 (kalenderkorrigerade siffror). Konjunkturuppgången i världen fortsatte under 2017 med en snabbare ökning av industriproduktion och världshandeln och konjunkturen väntas bli stark, även under 2018.

Aktivitetsnivån i den svenska ekonomin har varit hög de senaste åren och det fortsätter ett tag till. Det är framförallt de inhemska delarna i ekonomin som utvecklats starkt. Den offentliga konsumtionen ökade kraftigt i samband med den stora flyktingkrisen.

Regeringen väntar sig att den starka utvecklingen på arbetsmarknaden håller i sig. Sysselsättningsgraden, det vill säga andelen sysselsatta i befolkningen i arbetsför ålder, har ökat kraftigt. Den starka konjunkturutvecklingen och regeringens åtgärder medför en ökad efterfrågan på arbetskraft och arbetslösheten bedöms minska till 5,9 procent år 2018.

BEFOLKNINGSUTVECKLING

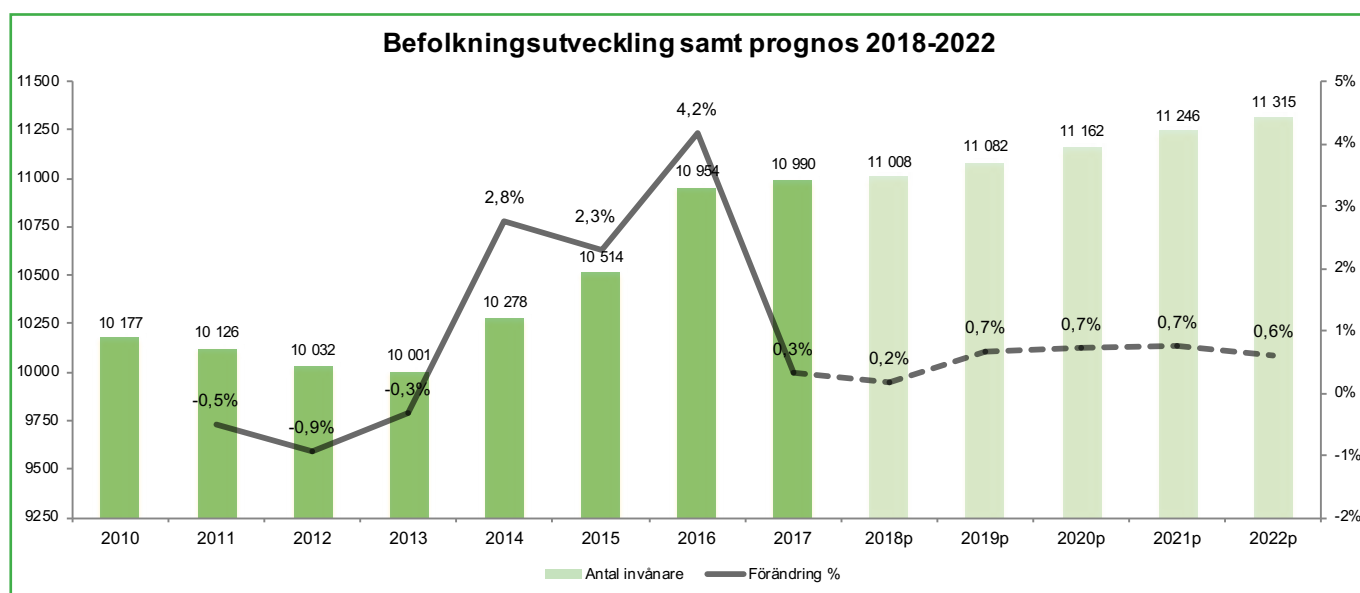
Befolkningsutvecklingen har stor betydelse för kommunerna, eftersom den påverkar behov och efterfrågan av de kommunala tjänsterna. Invånarantalet påverkar även storleken på skatteintäkter, generella statsbidrag och den kommunalekonomiska utjämnningen. Det har också betydelse hur fördelningen och utvecklingen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

av betydelse hur befolkningsförändringarna blir på riksnivå. En prognos över befolkningens utveckling och sammansättning tas varje år fram inom kommunen.

Efter många år av minskad befolkning har nu Hylte kommuns folkmängd ökat för fjärde året i följd. Befolkningsstillväxten tog rejäl fart 2014-2016. Kommunen växte med 953 personer under dessa år vilket motsvarar en befolkningsstillväxt på 9,3 procent. Det placerar Hylte kommun på tredje plats av Sveriges 290 kommuner. I jämförelse med övriga riket är det en tillväxt som är mer än dubbelt så hög, vilket ställer stora krav på den kommunala service som efterfrågas.

Befolkningsförändringen styrs av fyra variabler, in och utflyttning (flyttnetto), antal födda samt antal döda (födelsenetto). Den 31 december 2017 var antalet folkbokförda invånare i Hylte kommun 10 990 personer. Antalet har ökat med 36 personer under året vilket motsvarar en befolkningsstillväxt på 0,3 procent. Det är betydligt lägre nivåer än de senaste åren. Ökningen 2017 beror endast på ett positivt födelsenetto och inte på grund av ökad inflyttning, som varit fallet tidigare år. Det innebär att kommunen för första gången sedan 2013 har ett negativt flyttnetto, det vill säga att fler personer flyttar ut jämfört med in i kommunen.

Hylte kommuns folkmängd har de senaste åren ökat i stort sett inom samtliga åldersgrupper. Den åldergrupp som ökat mest är barn och ungdomar (0-19 år), den gruppen har ökat med motsvarande 19,3 procent sedan 2013. Det beror dels på att en stor andel av de nyanlända är barn, dels på ett positivt födelsenetto.



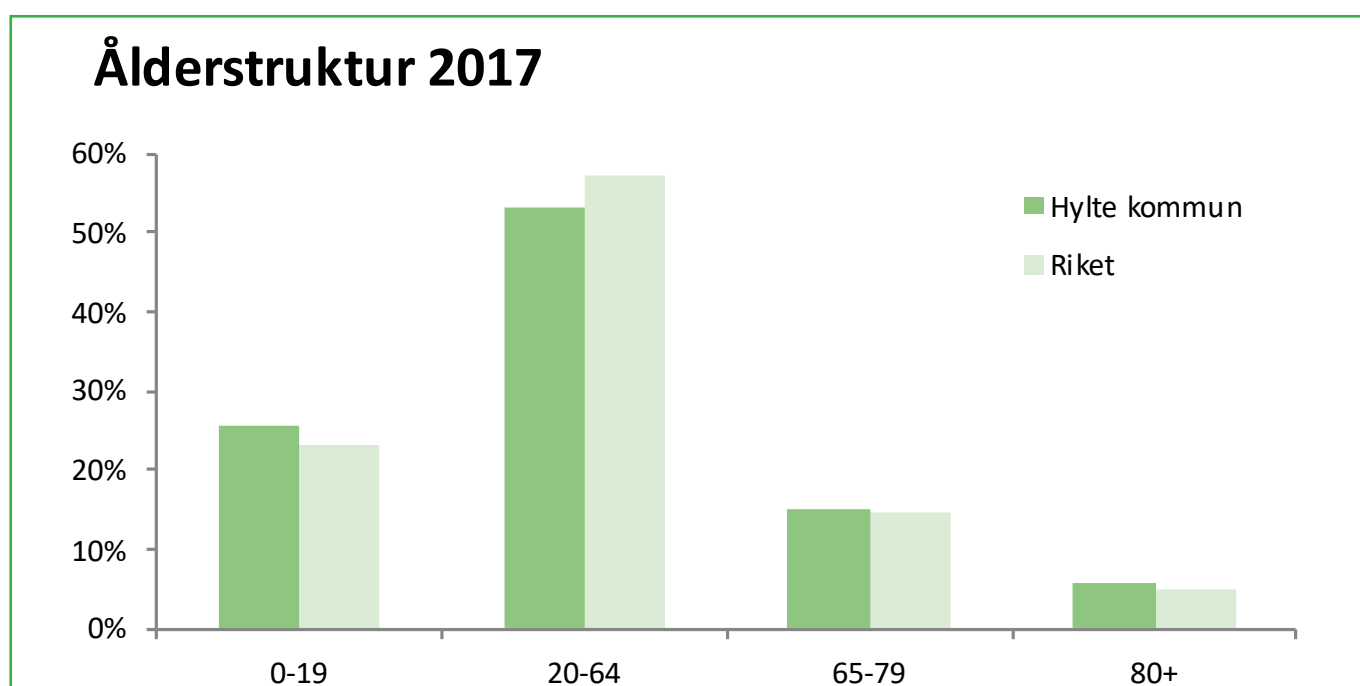
FÄRRE SKA FÖRSÖRJA FLER

Enligt SKL är den demografiska utvecklingen en av de stora utmaningarna för kommunerna. Med en ökande befolkning krävs en långsiktig planering och styrning för att verksamheterna ska hålla en god kvalitet. Åldersfördelningen bland invånarna styr vilka olika behov av kommunal service som efterfrågas. Åldersstrukturen i Hylte utmärker sig då det finns relativt få personer i åldersgruppen 20-64 år. Andelen invånare i åldersintervallet 0-19 år ligger samtidigt över riksgenomsnittet. Även andelen invånare i intervallet 65 år och äldre ligger över genomsnittet. Antalet barn ökar i Hylte och då växer behovet av resurser till skola, omsorg och kultur- och fritidsverksamhet. Migration från andra länder ställer krav på väl fungerande verksamhet

för integration och inkludering.

Hylte kommuns befolkning ökar mer i åldersgrupperna 0-19 år respektive 65 år och äldre, där efterfrågan på kommunal service är som störst, än i åldersgruppen 20-64 år, där det största skatteunderlaget finns. Ett annat sätt att beskriva det på är att ”färre ska försörja fler”, vilket är i linje med att den så kallade försörjningskvoten ökar i hela riket.

Den demografiska förändringen innebär att kostnaderna för kommunens verksamheter ökar snabbare än skatteintäkter och generella statsbidrag om verksamhetens bedrivs på samma sätt som idag. Det kommer också att innebära stora behov av investeringar samt betydande svårigheter att försörja framtidens verksamheter med personal.



PERSONALREDOVISNING

GOD ARBETSGIVARE

Att vara en god arbetsgivare med en god personalpolitik är viktigt inför framtiden. 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 i framtiden.

REKRYTERING-TRAINEE HALLAND

Samarbetet med Region Halland och Halmstads, Varbergs samt Falkenbergs kommuner gällande gemensamt traineeprogram i Halland har fortsatt 2018. Våren 2018 genomfördes en rekrytering av en trainee controller, som påbörjade sitt traineeprogram september 2018. Syftet med Traineeprogrammet i Halland är att främja en långsiktig försörjning av ledar- och specialistbefattningar, skapa en gemensam arbetsmarknad och öka rörligheten inom regionen. Programmet ska också bidra till att underlätta generations- och kompetensväxling samt stimulera en ökad kreativitet och samverkan.

PENSIONER

De närmaste tio åren kommer 240 medarbetare att nå pensionsåldern vilket motsvarar ca 21 procent av kommunens tillvidareanställda medarbetare. De största pensionsavgångarna finns inom grupperna omsorgsassistenterna och lärare.

KATEGORIER	2019-2023	2024-2028	TOTALT
Administrativ personal/handläggare	12	9	21
Barnskötare/DBV	8	7	15
Chefer	4	6	10
Fastighet/Park/Anläggning	1	1	2
Fritidspedagog	2	2	4
Förskollärare	8	10	18
Kost- och lokalvård	7	7	14
Leg personal	11	9	20
Lärare	19	21	40
Omsorgsassistent	38	34	72
Teknisk personal	1	1	2
Övriga	10	12	22
Totalsumma	121	119	240

HÄLSA OCH ARBETSMILJÖ

Friskhäslolet ligger på 93,11 procent vid delår 2018. Sjukfrånvaron har därmed ökat med 1,39 procentenheter i förhållande till delår 2017 och med 1,09 procentenhet i jämförelse med årsbokslut 2017. Andelen medarbetare med långtidssjukfrånvaro har dock minskat med 1,1 procentenheter i förhållande till delårsbokslut 2017 och minskat med 2,4 procentenheter i förhållande till årsbokslut 2017. En genomgång av sjukfrånvaron har gjorts och sammanfattningsvis finns många

olika orsaker till sjukdom och att det varierar en del utifrån verksamheterna. Inom Omsorgskontoret är till exempel en stor andel av sjukfrånvaron kopplad till fysiska diagnoser som hindrar medarbetaren att utföra omvårdnadsarbete under längre eller kortare tid, men det kan konstateras att det finns en ökad efterfrågan kring stöd och behov kopplat till den psykosociala arbetsmiljön inom omsorgen.

Ett brett arbete pågår med olika insatser för att förebygga ohälsa och sjukskrivning. Uppdrag hälsa är ett koncept för att minska korttidsfrånvaron bland våra medarbetare och den fortsätter att ge en positiv effekt med en livsstilsförändring hos medarbetarna. Dialog pågår om hur vi kan vidareutveckla konceptet och samarbetet för att vidga det förebyggande arbetet. Ett annat exempel på åtgärd som både handlar om att vara en god arbetsgivare och förebygga ohälsa är det så kallade friskvårdsbidraget som har införts från och med i år som ett alternativ till Örnahallens friskvårds-kort. Det innebär att de anställda kan få ytterligare möjlighet att få ekonomiskt stöd för friskvårdsaktiviteter för att uppmuntra hälsofrämjande aktiviteter. Ett revideringsarbete pågår också vad gäller policys och rutiner för en god arbetsmiljö och hälsa hos kommunens medarbetare. Under hösten påbörjas även införandet av digitalt system för tillbudsrapportering genom pilotverksamheter.

SJUKFRÅNVARO I FÖRHÅLLANDE TILL TOTAL ORDINARIE ARBETSTID, PROCENT

SJUKFRÅNVARO TOTALT	DELÅR 2018	DELÅR 2017	Avvikelse
Totalt för alla arbetstagare	6,9	5,5	1,4
Kvinnor	7,7	6,4	1,3
Män	3,8	2,3	1,5
Personer upp till 29 år	5,3	3,6	1,7
Personer mellan 30-49 år	6,4	5,3	1,1
Personer 50 år och äldre	8,1	6,7	1,4
Varav Långtidsfrånvaro*	44,6	45,7	-1,1

SJUKFRÅNVARO DELÅR 2018 PER KONTOR	Sjukfrånvaro	varav långtids-sjukfrånvaro*
Kommunledning	2,5	0,8
Räddningstjänsten	0,3	0,0
Samhällsbyggnad	5,1	44,1
Arbets- och näringsliv	7,3	56,4
Barn- och ungdom	5,4	31,4
Omsorg	10,7	54,0
Totalt	6,9	44,6

*sjukdom 60 dagar eller mer av den totala sjukfrånvaron

LÖNEÖVERSYN OCH LÖNENIVÅER

2018 års avtal innebar bland annat en fortsatt specialsatsning för undersköterskorna. Då centrala förhandlingar och medling fortfarande pågår mellan SKL och lärarfacken har löneöversyn för dessa ännu inte kunnat genomföras. I övrigt har personalenheten fått

i uppdrag att uppdatera den lönestrategiska planen som antogs 2016 av kommunstyrelsen och som är en viktig del i en aktiv lönepolitik för att kunna behålla och rekrytera nya medarbetare.

EMPLOYER BRANDING OCH STRATEGI FÖR KOMPETENSFÖRSÖRJNING

Arbetet med Employer Branding eller kommunens varumärke som arbetsgivare påbörjades på allvar under hösten 2015 och kommer nu under 2018 att även resultera i en kompetensförsörjningsstrategi. Syftet är att bli bättre på att attrahera nya medarbetare och även kunna behålla befintliga medarbetare för att säkra framtida kompetensförsörjning. Ett starkt arbetsgivarvarumärke gör det enklare att lyckas attrahera och rekrytera ny personal med rätt kompetens, attityd och värderingar. Det förbättrar också möjligheterna att lyckas behålla befintlig personal och kompetens i organisationen. I den kommande kompetensförsörjningsplanen återstår att se vilka delar som kommer att prioriteras, men redan nu har arbete påbörjats med att till exempel förbättra möjligheterna till att jobba heltid, att implementera och konkretisera Hylte kommuns värdegrund och arbete med förmåner.

ARBETE MED STÄNDIGA FÖRBÄTTRINGAR

Ständiga förbättringar med LEAN är ett arbetssätt för att kvalitetssäkra, styra och utveckla verksamheten. Genom arbetet med ständiga förbättringar i Hylte kommun innebär det att samtliga medarbetares kompetens ska tas tillvara för att gemensamt i varje arbetslag utveckla verksamheten. I utbildningen och förbättringsarbetet läggs stort fokus på delaktighet och engagemang och vikten på att skapa en främjande kultur på arbetsplatsen, vilket är en förutsättning för att förbättringsarbetet ska ge goda resultat. Under våren har utbildningen utvecklats och i upplägget har det tillkommit ett uppföljningstillfälle för avstämning med kursdeltagarna för att ytterligare stötta och förankra arbetet med ständiga förbättringar ute i organisationens verksamheter. Föregående års satsning med att kompetensutveckla fler utbildare har även gett goda resultat då utvärderingarna från de kurser som genomförs fortsatt visar på mycket höga omdömen. Under året erbjuds totalt fyra utbildningsomgångar, två på våren och två på hösten.

CHEF- OCH LEDARUTVECKLING

Under våren 2018 har chef- och ledarprogrammet, med undantag för genomförandet av en grundkurs i Utvecklande ledarskap, haft uppehåll för utvärdering och vidareutveckling av programmet. Kommunens ledningsgrupp kommer under hösten att fatta beslut om programmets fortsatta utformning, några kurser planeras att genomföras under hösten 2018.

Morgondagens Ledare är ett samverkansprogram mellan Region Halland, Halmstad, Laholm, Varberg, Falkenberg, och Hyltes kommuner. Syftet är att identifiera, utveckla och stärka nya chefer/ledare. Programmet riktar sig till tillsvidareanställda som har intresse, ambition och potential att utvecklas mot en framtida chefsroll. Två medarbetare från Hylte kommun har genomgått programmet 2018. Rekryteringen inför kommande utbildningsomgångar 2019 har påbörjats och kommer slutföras under hösten.

MEDARBETARE I HYLTE KOMMUN

Den 31 december 2017 hade Hylte kommun 1 168 medarbetare. Av dessa var 955 tillsvidareanställda och 213 visstidsanställda. Det innebär en ökning med 92 medarbetare i förhållande till föregående år. Detta kan förklaras genom att kommunen har vuxit kraftigt vilket har medfört ett behov av att anställa fler medarbetare inom flera områden men speciellt inom skola och förskola.

PERSONALEN I SIFFROR	DELÅR 2018	DELÅR 2017	Avvikelse
Antal anställda	1150	1060	90
Tillsvidareanställda	976	906	70
Visstidsanställda	174	154	20
Andel män %	18,5	15,9	2,6
Andel kvinnor %	81,5	84,1	-2,6
Genomsnittlig anställningstid	12	12,8	-0,8
för män	7,8	8	-0,2
för kvinnor	13	13,9	-0,9
Medelålder (år)	44,7	45	-0,3
Medelsysselsättning (%)	91,9	91,8	0,1
Antal pensioneringar	13	1	12
Personalkostnader (mkr)	343,5	320,6	22,9
Årsarbetare	897,1	832,3	64,8

MEDARBETARENKÄTEN

HME (hållbart medarbetarengagemang) är ett viktigt nyckeltal som gör det möjligt att jämföra Hylte kommun med andra offentliga arbetsgivare. Enkäten omfattar nio frågor som mäter HME och därutöver kompletterats med en fråga kring resultatstyrning samt en fråga kring arbetsbelastning/stress det vill säga totalt elva frågor.

Enkäten genomfördes 2017 från mitten av oktober till mitten av december. Resultatet (HME-index) har sjunkit från 79 till 77. Då trycket bedöms vara fortsatt vara högt vad gäller arbetsbelastning och personalomsättning samt att sjukfrånvaron under första sju månaderna 2018 har varit högre än motsvarande period 2017 görs bedömningen att HME-värdet riskerar att sjunka ytterligare i höstens medarbetarenkät då dessa faktorer påverkar förutsättningarna i arbetet.

PROJEKTET RÄTT TILL HELTID OCH ARBETE I SYFTE ATT ÖKA ANDELEN HELTIDSARBETANDE

Hösten 2017 togs en handlingsplan fram mellan Hylte Kommun och fackförbundet Svenska kommunalarbetsförbundet lokalt. Syftet med handlingsplanen är att öka andelen heltidsarbetande. Det togs även fram en projektplan för projektet Rätt till heltid.

Under 2018 våren har projektet arbetat med förankring och förutsättningar för införandet av heltid och under hösten kommer arbetet med att hitta former för arbetstidsförläggningen att fortsätta. Arbetet fortsätter även med att nå målet att börja annonsera ut tjänster på heltid på något kontor från det kommande årsskiftet. Arbetet i projektet sker i samarbete med Kommunal.

FINANSIELL ANALYS DELÅR 2018

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 de tycker signalerar hur kommunens ekonomiska situation ser ut. Den finansiella analysen görs med kommunfullmäktiges ekonomiska nyckeltal i fokus men även andra finansiella nyckeltal redovisas för att ge en mer komplett bild av kommunens ekonomiska ställning. Under delåret 2018 uppnådde kommunen god kvalitet i tre av fem beslutade ekonomiska nyckeltal. Prognosen för året är också att kommunen klarar god kvalitet i tre av fem nyckeltal. Då endast 60 procent av de finansiella nyckeltalen når upp till god kvalitet och kravet för att kommunens ska anses ha god ekonomisk hushållning är att samtliga finansiella nyckeltal gör det så bedöms kommunen inte ha god ekonomisk hushållning under 2018.

FINANSIELLA NYCKELTAL	Utfall delår 2018	Prognos 2018	Utfall 2017	Utfall 2016	Accepterad kvalitetsnivå
Årets resultat i relation till skatteintäkter och generella statsbidrag (%)	☹️ -3,5	☹️ 1,1	😊 3,6	9	1,9
Soliditet (%)	😊 35,1	😊 37,5	😊 36,8	34,0	28
Nämndernas budgetavvikelse (%)	☹️ -5,5	☹️ -3,6	😊 0,4	0,9	+/- 1,0
Självfinansieringsgrad av kommunens investeringar (%)	😊 100,0	😊 100,0	😊 100,0	203,5	95
Långfristiga låneskulden i relation till anläggningstillgångarnas värde (%)	😊 51,4	😊 47,1	😊 51,9	59,5	60

ÅRETS RESULTAT

ÅRETS RESULTAT	PROGNOS 2018	DELÅR 2018	2017	2016
Årets resultat (mkr)	7,4	-13,6	23,1	54,4
Årets resultat i f h till skatteintäkter och utjämningsbidrag	1,1%	-3,5%	3,6%	9,0%

Efter två mycket starka ekonomiska år, 2016 och 2017, redovisar Hylte kommun ett negativt resultat för delåret 2018 på 13,6 mkr. Prognosen för 2018 är ett positivt resultat på 7,4 mkr. Kommunfullmäktige har beslutat att resultatet minst ska vara två procent av kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag och det når man varken upp till i delårets utfall eller i prognosen. Kommunens svaga resultat till delåret beror dels på att nämnderna har en sammanlagd negativ budgetavvikelse på 20,8 mkr men också på att kommunens skuld för semester och flexetid har ökat med 13 mkr under året. Då delåret bryts i månadsskiftet juli/ augusti förväntas den här ökningen av skulden minskas under årets sista fem månader och resultatet kommer då att förbättras till helåret.

SKATTE- OCH NETTO-KOSTNADSUTVECKLING	PROGNOS 2018	DELÅR 2018	2017	2016
Skatteintäkter och utjämningsbidrag (mkr)	675,1	393,2	639,4	605,6
Ökning skatteintäkter och utjämningsbidrag i procent	5,6%	5,6%	5,6%	13,4%
Verksamhetens nettokostnad inkl. finansnetto	-667,8	-406,7	616,3	551,1
Ökning i procent	8,3%	12,0%	11,8%	7,3%

Kommunens skatteintäkter och utjämningsbidrag har till delåret ökat med 5,6 procent från 2017. Prognosen är att den ökningen kommer att hålla i sig under året. Verksamhetens nettokostnad har till delåret ökat med 12 procent jämfört med 2017 och prognosen är att ökningen från 2017 till 2018 blir 8,2 procent över helåret. Att verksamhetens nettokostnad ökar mer än skatteintäkterna är oroande och det är en trend som började under 2017. Hylte kommun ökade sitt invånarantal väldigt snabbt i samband med flyktingvågen och kommunen har ökat antalet anställda för att kunna möta det ökade behovet av kommunens tjänster. Antalet årsarbetare i kommunen har från delårsbokslut 2017 till delårsbokslut 2018 ökat från 832 till 897. Från delåret 2017 till delåret 2018 har personalkostnaden ökat med 20,7 miljoner kronor och kommunen kan inte fortsätta att öka antalet anställda i samma takt om inte skatteintäkter och generella statsbidrag ökar.

SOLIDITET

SOLIDITET	PROGNOS 2018	DELÅR 2018	2017	2016
Soliditet enligt balansräkningen i procent	37,5%	35,1%	36,8%	34,0%

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. Då kommunen har ett negativt resultat till delåret har soliditeten sjunkit från 36,8 procent till 35,1 procent. Prognosen för året är att soliditeten är 37,5 procent vid bokslutet och det är fortsatt höga nivåer. Det innebär att soliditeten i kommunen är fortsatt över fullmäktiges mål för god kvalitet som ligger på 28 procent.

SOLIDITET INKLUSIVE ANSVARSFÖRBINDELSEN	PROGNOS 2018	DELÅR 2018	2017	2016
Soliditet inklusive ansvarsförbindelsen i procent	6,3%	2,9%	5,4%	1,6%

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. Till delåret 2018 har soliditeten sjunkit från 2017 års 5,4 procent till 2,9 procent. Prognosen är att soliditeten inklusive ansvarsförbindelse ökar till 6,3 procent till bokslutet.

SJÄLVFINANSIERINGSGRAD AV INVESTERINGAR

SJÄLVFINANSIERINGSGRAD AV INVESTERINGAR	PROGNOS 2018	DELÅR 2018	2017	2016
Självfinansieringsgrad av investeringar i procent	100%	100%	100%	203,5%
Investeringsvolym (mkr)	84,8	41,7	67,2	43,3
Utrymme för självfinansiering (mkr)	45,5	7,9	58,0	88,0
Självfinansieringsgrad	53,7%	19,0%	86,2%	100,0%

För att kommunen inte ska behöva låna till investeringar har kommunfullmäktige beslutat att kommunens investeringar ska vara självfinansierade till 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. Då kommunen inte har tagit några

nya lån under året eller planerar att göra det för att finansiera kommande investeringar under året bedöms självfinansieringsgraden vara 100 procent och därmed har god kvalitet uppnåtts. Det är dock tydligt att kommunen investerar mer än man har i utrymme för självfinansiering och det innebär att kommunens likvida medel har och kommer fortsätta att minska under året.

LÅNGFRISTIGA AV INVESTERINGAR	PROGNOS 2018	DELÅR 2018	2017	2016
Långfristig låneskuld (mkr)	264,8	272,4	267,6	290,5
Långfristig låneskuld i förhållande till anläggningstillgångar	47,1%	51,4%	51,9%	59,5%
Långfristig låneskuld i förhållande till anläggningstillgångar förändring i procent	-4,8%	-0,6%	-7,6%	-1,2%

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. Under 2018 har kommunen investerat mer än vad kommunens tillgångar minskat i värde. Då kommunen varken har lånat eller amorterat och inte heller planerar att göra det under året så minskar den långfristiga låneskuldens del av kommunens anläggningstillgångar till 51,4 procent till delåret och 47,1 procent enligt prognosen för året. Därmed uppnås god kvalitet både i delåret och enligt prognosen.



Foto: Pixabay

BALANSKRAVUTREDNING OCH RESULTATUTJÄMNINGSRESERV

BALANSKRAVUTREDNING OCH RESULTATUTJÄMNINGSRESERV	PROGNOS 2018	DELÅR 2018	2017	2016
Årets resultat	7,4	-13,6	23,1	54,4
Avgår vinster vid avyttring	-0,2	-0,2	-0,5	-0,3
Årest resultat efter balanskravsjusteringar	7,1	-13,8	22,6	54,2
Reservering till RUR	-0,4		-16,5	-42,1
Årets Balanskravsresultat	6,8	-13,8	6,1	12,1

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.

Från och med 2013 finns det möjlighet att bygga upp reserver inom ramen för det egna kapitalet. Resultatutjämningsreserven (RUR) gör det möjligt att sätta av en del av överskottet i goda tider för att täcka negativa resultat vid en lågkonjunktur. Hylte har avsatt 58,6 miljoner till RUR de senaste två åren. Prognosen är dock att kommunen har ett positivt resultat till bokslutet och att det ska finnas möjlighet att göra en liten avsättning till resultatutjämningsreserven på 0,4 mkr.

PENSIONS-KOSTNADER

PENSIONER	PROGNOS 2018	DELÅR 2018	2017	2016
Totala pensionskostnader mkr	41,0	24,4	36,9	33,5
Varav pensioner intjänade fram till 1998	8,8	5,0	10,2	10,3
Ansvarsförbindelse	220,1	223,0	219,0	222,7
Avsättning	11,3	11,3	10,1	9,7

Kommunens pensionskostnader prognostiseras öka från 36,9 mkr 2017 till 41 mkr 2018. Den ökade kostnaden är en följd av de ökade lönekostnaderna i kommunen. Kommunens ansvarsförbindelse för pensioner intjänade innan 1998 fortsätter minska på grund av utbetalningar som minskar skulden.

KASSAFLÖDESANALYS

Under delåret har kommunens likvida medel minskat med 29,7 mkr och prognosen är att de minskar ytterligare med 9,6 mkr under resten av året. En anledning till den minskade likviditeten är att investeringarna är större än utrymme för självfinansiering och kommunen har då fått ta av kassan för att betala för dem. Det kommer även fortsätta under årets kommande månader men diskrepansen mellan investeringarna och utrymmet för självfinansiering kommer minska i samband med att kommunens resultat förväntas förbättras under resten av året. Fortsätter kassaflödet att vara negativt även under 2019 kan kommunen tvingas se över möjligheten att ta upp nya lån.

LIKVIDITET

LIKVIDITET	PROGNOS 2018	DELÅR 2018	2017	2016
Kassalikviditet i procent	86,5%	93,3%	110,6%	133,5%

Kommunens kassalikviditet, som är ett mått på kommunens kortsiktiga betalningsförmåga, har under delåret minskat från 110,6 till 93,29 procent. Prognosen är att kommunens kassalikviditet kommer fortsätta att minska till 86,5 procent under året och det innebär att kommunens kortfristiga skulder är större än kommunens kassa och kortsiktiga fordringar. Den minskade kassalikviditeten visar att kommunens kortsiktiga betalningsförmåga försämrats under året och om trenden fortsätter kan kommunen bli tvungen att se över möjligheten att ta nya lån under 2019.



NÄMNDERNAS AVVIKELSE

NÄMND	Budget 2018	Prognos 2018	Avvikelse	- Procent	Utfall delår	Budget delår	Avvikelse delår	- procent
Kommunfullmäktige	659	659	0	0,0%	374	385	10	2,6%
Valnämnd	505	505	0	0,0%	-58	295	352	119,3%
Kommunstyrelse inkl fastighets- förvaltning	48 389	48 553	-164	-0,3%	25 782	28 143	2 361	8,4%
Räddningsnämnd	12 287	12 287	0	0,0%	6 899	7 167	268	3,7%
Samhällsbyggnadsnämnd	24 674	25 137	-463	-1,9%	16 580	17 406	827	4,8%
Tillsynsnämnd	136	111	25	18,4%	56	79	24	30,4%
Arbets- och näringslivsnämnd	59 726	59 976	-250	-0,4%	34 962	34 922	-40	-0,1%
Revision	927	927	0	0,0%	540	541	1	0,1%
Överförmyndare	860	860	0	0,0%	597	502	-95	-19,0%
Barn- och ungdomsnämnd	314 797	332 216	-17 419	-5,5%	206 321	187 362	-18 959	-10,1%
Omsorgsnämnd	179 280	184 026	-4 746	-2,6%	108 427	102 860	-5 567	-5,4%
Summa nämnder	642 240	665 257	-23 017	-3,6%	400 480	379 661	-20 819	-5,5%

*Samtliga belopp i tabellen anges i tkr

Nämnder och styrelser har till delårsbokslutet en samlad negativ budgetavvikelse på 20 819 tkr och det motsvarar 5,5 procent av delårsbudgeten. Prognosen för helåret är att avvikelsen blir -23 017 tkr vilket motsvarar 3,6 procent av budgeten. Det innebär att kommunen, varken till delåret eller helåret, kommer klara av kommunfullmäktiges mål för god kvalitet som är en procents budgetavvikelse. Nämndernas avvikelser förklaras i korthet enligt följande:

KOMMUNFULLMÄKTIGE Kommunfullmäktige har endast en marginell avvikelse vid delårsbokslutet och räknar med att ha en budget i balans vid årsbokslutet.

VALNÄMNDEN Valnämnden uppvisar vid delårsbokslutet en positiv avvikelse om 352 tkr men räknar i helårsprognosen med att ha en budget i balans. Orsaken till avvikelsen i delårsbokslutet är att budgeten är utlagd över hela året medan kostnaden i samband med valet uppstår efter delårsbokslutet.

KOMMUNSTYRELSEN Eftersom resultatet av förvaltningen av kommunens fastigheter gäller samtliga fastigheter oavsett kontor och verksamhet är det mest intressant att titta på avvikelse exklusive fastighetsförvaltningen. Avvikelsen vid delåret är då -54 tkr medan den i prognosen för helår beräknas till -164 tkr. Att prognosen för årets sista månader är sämre än utfallet de första månaderna beror på att en del vakanta tjänster beräknas tillsättas under hösten.

RÄDDNINGSNÄMNDEN Den positiva avvikelsen på 268 tkr vid delårsbokslutet beror till största delen på att verksamheten för Totalförsvaret och samhällskydd redovisar en positiv avvikelse på 145 tkr. Till hösten har den verksamheten anställt sin tidigare trainee och från och med juli får verksamheten börja finansiera hennes lön. Kostnaderna kommer därför att öka under hösten. Vid årets slut beräknas därför ingen avvikelse mot budget.

SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN Efter avsättning för deponi och periodisering av VA visar samhällsbyggnadsnämnden en positiv avvikelse på 827 tkr. Resultatet före avsättning för deponi och periodisering av VA är 1 549 tkr. I prognos för helår 2018 pekar avvikelsen efter avsättning till deponi samt periodisering av VA på -463 tkr medan den före avsättning till

deponi och periodisering av VA fortfarande är positiv motsvarande 232 tkr.

En betydande orsak till den negativa avvikelsen i prognosen är högre kostnader än budgeterat för färdtjänst på 455 tkr. Avvikelsen beror bland annat på ett ökat antal resor, en ökad handläggingskostnad för färdtjänstillstånd, samt det nya taxiavtalet som trädde i kraft den första juli 2018.

ARBETS- OCH NÄRINGSLIVSNÄMNDEN Arbets- och näringslivsnämndens delårsbokslut 2018 visar på ett negativt ekonomiskt utfall med 40 tkr och prognosen för hela året visar en negativ avvikelse mot budget med 250 tkr. Även om avvikelsen är liten för nämnden totalt skiljer det sig åt mellan verksamheterna. Nämnden har ökade kostnader för hyror med 400 tkr men uppvisar positiv avvikelse för ekonomiskt bistånd. Det beror delvis på att antalet flyktingar som kommer över till försörjningsstöd efter etableringsperioden har varit färre än förväntat. Däremot överskrids budgeten inom individ- och familjeomsorgen för vuxna med 1 158 tkr. Avvikelsen härleds till största delen till sjukskrivningar inom enheten. Nämnden har även ökade kostnader för ökat antal ärenden gällande våld i nära relationer.

BARN OCH UNGDOMSNÄMNDEN Barn- och ungdomsnämnden uppvisar efter sju månaders utfall en negativ avvikelse mot budget med 18 959 tkr (inklusive de tillägg som nämnden tilldelats). Prognosen för helår visar på en negativ avvikelse med 17 419 tkr. Den främsta anledningen till negativa resultat beror på enheter, främst inom grundskolans verksamhet, som inte anpassat sin verksamhet till en budget i balans, minskade intäkter från migrationsverket där kostnaderna finns kvar, ökade lokal-kostnader och ökat antal ungdomar placerade på institution.

OMSORGSNÄMNDEN Omsorgsnämnden uppvisar vid delårsboks slutet en negativ avvikelse om 5 567 tkr inklusive personlig assistans. Vid årets slut prognostiserar nämnden en negativ avvikelse mot budget med 4 746 tkr. Inom verksamheten för personlig assistans har ett antal ärenden överklagats. Beroende på vilket beslut som fattas kan det innebära en negativ alternativt positiv avvikelse för kommunen om ca 2 200 tkr. Personlig assistans prognostiserar en negativ avvikelse om ca 3 124 tkr. Även inom verksamheten för Vård och omsorg beräknas en negativ avvikelse, 1 463 tkr vid årets slut. Den orsakas bland annat av att kostnader för fyllnad och övertidsersättning har ökat. Externa placeringar beräknas visa en negativ avvikelse vid årets slut om ca 720 tkr.

KOMMUNENS BORGENSÅTAGANDE

Kommunen tecknar i vissa fall borgen för lån för Bostadsstiftelsen Hyltebostäder och andra externa verksamheter. Kommunens samlade borgensåtagande för lån den 31 juli var 97,7 mkr där Hyltebostäder står för 97,5 mkr. Övriga borgensförbindelser gäller Brännö Folkets park. Risken i borgensåtagandena bedöms låg.

Hylte kommun har även tecknat en solidarisk borgen för Kommuninvests skulder. Kommunens andel av Kommuninvests totala skuld är 0,11 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.

AVSLUTANDE KOMMENTAR

Efter två, resultatmässigt, väldigt starka år ser nu Hylte kommun ut att gå mot ett sämre 2018. Med ett negativt resultat

på 13,6 mkr för delåret och ett prognostiserat positivt resultat på 7,4 miljoner för 2018 är det tydligt att kommunen måste se över sin kostnadsbild. Kommunens kostnader har vuxit i en högre takt än intäkterna och för att kommunens starka ekonomiska ställning inte ska försvagas är det viktigt att man bryter den trenden.

Ett steg i det är att Barn- och ungdomsnämnden, som visar stora negativa avvikelser både i utfall och prognos, har fått i uppdrag att inom två år ha en budget i balans.

Kommunens höga investeringstakt har minskat kommunens likviditet och om Hylte ska fortsätta att investera i samma takt som de senaste åren kan det bli svårt att klara målet av självfinansiering av investeringarna. I år och 2017 klarade man det genom att betala med likvida medel men till nästa år är likviditeten sämre och då kan kommunen tvingas låna för att finansiera sina investeringar.

KONCERNEN

KONCERNEN	UTFALL DELÅR 2018	2017	2016
Resultat (mkr)	-8,3	30,8	74,4
Soliditet (%)	37,7%	37,1%	35,1%
Kassalikviditet (%)	72,3%	101,4%	112,0%

I koncernen ingår Hylte kommun och Bostadsstiftelsen Hyltebostäder (100 procent). Koncernens resultat till delåret är minus 8,3 mkr och det är kommunens dåliga resultat som tynger ner det. Att koncernens soliditet har ökat beror på att koncernens balansomslutning minskat under året. Koncernens kassalikviditet har minskat under året då både Hylte kommun och Hyltebostäder har använt kassan för att finansiera årets investeringar.

INNEHÅLL

Kommunstyrelsen	28
Räddningsnämnden	30
Samhällsbyggnadsnämnden	32
Arbets- och näringslivsnämnden	35
Barn- och ungdomsnämnden	38
Omsorgsnämnden	41
Bostadsstiftelsen Hyltebostäder	44



VERKSAMHETSOMRÅDEN

- Nämnds- och styrelseverksamhet
- Ekonomienhet
- Informations- och kanslienhet
- Personalenhet
- Digitaliseringsenhet

Kommunhuset i Hyltebruk.

KOMMUNSTYRELSEN

Kommunstyrelsen är Hylte kommuns ledande organ. Den har en överordnad roll i den kommunala förvaltningen, leder kommunens verksamhet och har det övergripande ansvaret för kommunens utveckling och ekonomi.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

- Ekonomi-, informations- och kansli- och personalenheten ansvarar gemensamt för frukostmöten för kommunens chefer. Frukostmötena ska vara ett forum för informationsdelning och erfarenhetsutbyte.
- Arbetet med att fram en ny översiktsplan för Hylte kommun har fortsatt under året. Översiktsplanen ska ge förutsättningar, och ta fram strategier, så att Hylte kommun kan fortsätta förbättra kommunens attraktivitet som boende- och näringslivskommun.
- En kommunövergripande digital strategi har arbetats fram tillsammans med kommunens ledningsgrupp, politiker och invånare.
- Under våren har personalenheten varit delaktiga i revisioner som har gjorts av Arbetsmiljöverket, Diskrimineringsombudsmannen och kommunens revision. Revisionerna ligger till grund för fortsatt arbete och utveckling inom arbetsmiljöområdet.
- IT-avdelningen har arbetat med att anpassa kommunens verksamhet efter den nya dataskyddslagen GDPR.
- Kommunen har tagit fram en handlingsplan för att motverka våldbejakande extremism.

ÅRET I SIFFROR, TKR

Verksamhet	Budget 2018	Prognos 2018	Avvikelse	-procent	Budget delår	Utfall delår	Avvikelse delår	Avvikelse i procent	Utfall delår 2017
Kommunstyrelsen och stöd till politiska partier	2 560	2 525	35	1,4%	1 493	1 710	-218	-14,6%	1 767
Kommunledningskontor ink valnämnd	46 335	46 534	-199	-0,4%	26 944	26 487	456	1,7%	22 892
Summa exkl fördelade lokalkostnader	48 895	49 059	-164	-0,3%	28 437	28 197	238	0,8%	24 659
Fördelade lokalkostnader	0	0	0	100,0%	0	-2 474	2 474		-1 112
Totalt	48 895	49 059	-164	-0,3%	28 437	25 724	2 713	9,5%	23 547

Tilläggsanslaget för det nya löneavtalet är ännu inte beslutat av kommunfullmäktige, dock har verksamheterna i prognosen antagit att man blir kompenserad för lönekningen.

Kommunstyrelsen har en budget för delåret på 28 437 tkr och utfallet för årets sju första månader, exklusive kommunfastigheterna, är 28 197 tkr vilket motsvarar en positiv avvikelse på 238 tkr. Den avvikelsen motsvarar 0,8 procent av budgeten. Prognosen för helåret är en negativ avvikelse på 164 tkr och det motsvarar en avvikelse på 0,3 procent av budgeten för helåret. Att prognosen för årets sista månader är sämre än utfallet de första månaderna beror på att en del vakanta tjänster beräknas tillsättas under hösten och att det finns verksam-

heter, som valnämnden, som har nästan all sin verksamhet den andra delen av året.

Inkluderar man kommunfastigheterna, som har ett resultat på 2 474 tkr vid delåret, i utfallet blir avvikelsen 2 713 tkr. Då motsvarar avvikelsen 9,5 procent av budgeten för delåret. Prognosavvikelsen ändras inte om man inkluderar kommunfastigheterna då prognosen för dem är ett nollresultat. Det är i första hand två poster som bidrar till kommunfastigheternas resultat, låga entreprenad- och personalkostnader. Båda är baktunga på det sätt att kostnaderna kommer att belasta andra halvåret i en större grad än vad det gjorde första halvåret.

RESULTAT DELÅR 2018

För att säkerställa att verksamheterna har god kvalitet i det de gör har fullmäktige antagit ett antal nyckeltal med beslutade kvalitetsnivåer som verksamheten ska återredovisa till fullmäktige. Sammanställningen av resultaten i sin helhet redovisas i avsnittet God ekonomisk hushållning.

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

Budgetavvikelse i procent, sjukfrånvaro och nöjd medarbetare följs upp på nämndnivå men övriga nyckeltal har tilldelats specifika nämnder. Till delåret följs inte nöjd medarbetare upp då den mätningen endast görs en gång per år och det sker under hösten.

Kommunstyrelsen har nämndspecifika nyckeltal för nöjdhet med kommunens webbplats, andel som upplever ett gott bemötande vid kontakt med kommunen och andel som får svar vid kontakt med kommunen via telefon och e-post men de nyckeltalen följs upp först till årsbokslutet med en årlig mätning.

UPPFÖLJNING AV MÅL/UPPDRAG

Framtid Hylte tog i början av mandatperioden fram ett program för den politik och verksamhet som de ville bedriva. Sammanställningen av målen och uppdragen som togs fram i samband med det redovisas i sin helhet i avsnittet God ekonomisk hushållning.

De uppdrag som har lagts på kommunstyrelsen är samtliga helt eller delvis uppfyllda. Bland de mål och uppdrag som genomförts under mandatperioden är: byggnationen av Kråkbergsskolan, höjning av lärarnas löner och att investeringsmedel har prioriterats till förskole- och skolverksamheten.

De som bara är delvis uppfyllda: fiber i hela Hylte kommun, en framtagen översiktsplan, utredning av tågtrafik, fossilfria bränslen i kommunens fastigheter och införandet av rätt till heltid är påbörjade men arbetet är inte slutfört av olika anledningar.

ÅTGÄRDSPAKETET

Under 2015 fattade kommunfullmäktige beslut om ett åtgärds paket för att möta de stora utmaningar som kommunen ställdes inför i samband med det stora flyktingmottagandet 2015-2016. Paketet gällde från 2016 till 2018 och olika projekt togs fram för att hjälpa till med mottagandet och stödja integrationen.

Kommunstyrelsen har under året haft en integrationskoordinator och en rekryterare som finansierats av åtgärds paketet. Rekryteraren har arbetat kommunövergripande för att stärka upp organisationen och integrationskoordinatören är bland annat sammankallande till en samverkansgrupp som arbetar med att samordna integrationsinsatser i kommunen.

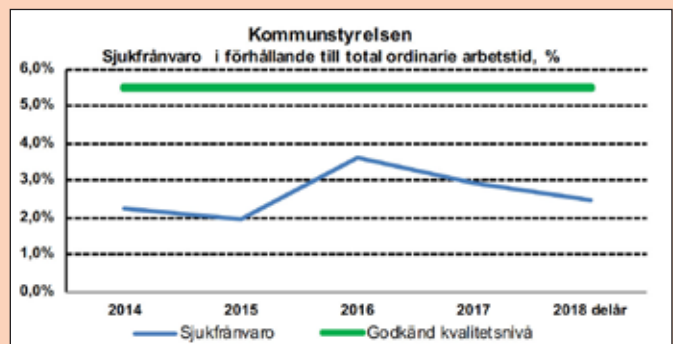
FRAMTID

Ekonomienheten kommer under hösten arbeta med att effektivisera enhetens processer och på så sätt förbättra servicen till verksamheterna.

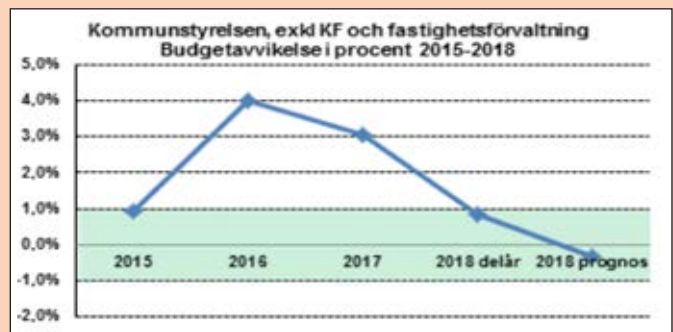
Under hösten kommer Personalenheten att se över om kommunen ska upphandla ett nytt HR-system.

Digitala förbättringstavlor kommer att införas under hösten 2018 i syfte att utveckla strukturen kring medarbetardrivet förbättringsarbete och öka samverkan kring kvalitets- och utvecklingsfrågor.

IT-enheten kommer arbeta vidare med implementering av GDPR-åtgärder och undersöka vilka möjligheter det finns med systemstöd



Sjukfrånvaron är fortsatt låg för kommunstyrelsen och den har sjunkit från 2,9 procent 2017 till 2,5 procent under årets första sju månader. Det innebär att man med god marginal klarar kommunfullmäktiges nivå för god kvalitet som ligger på 5,5 procent. Det finns dock risk att man närmar sig fjorårets nivåer på årsbasis då sjukfrånvaron ofta är högre på vinterhalvåret.



Kommunstyrelsen har en budget för delåret på 28 437 och utfallet för årets sju första månader, exklusive kommunfastigheterna, är 28 197 vilket motsvarar en positiv avvikelse på 238 tkr. Den avvikelsen motsvarar 0,8 procent av budgeten. Prognosen för helåret är en negativ avvikelse på 164 tkr och det motsvarar en avvikelse på 0,3 procent av budgeten för helåret. Både för utfallet vid delåret och prognosen för 2018 är budgetavvikelsen under en procent och det innebär att man bedöms uppnå god kvalitet enligt kommunfullmäktiges kvalitetsnivåer.

för att underlätta arbetet. Enheten kommer även börja arbetet med att uppgradera kommunens operativsystem till Windows 10.

Integrationskoordinatören kommer fortsätta jobba aktivt med sociala risker genom att träffa föreningar och allmänheten.

Digitaliseringsgraden kommer att öka i verksamheterna under de kommande åren. Inom barn- och ungdomsverksamheten är projektet "Digital kompetens" inne på sista året, och nu håller en ny handlingsplan på att tas fram för det fortsatta arbetet med digitaliseringen där. De digitala handlingsplanerna för omsorg kommer att omsättas i faktiskt praktik och digitala handlingsplaner för övriga verksamheter kommer att tas fram.



VERKSAMHETSOMRÅDEN

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

RÄDDNINGSNÄMNDEN

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

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

- Räddningstjänsten har haft 145 uppdrag under årets första sju månader. Det är en markant ökning med 51 uppdrag jämfört med 2017.
- Torkan har gjort att räddningstjänsten fått köra vatten-transporter till sinade brunnar i kommunen.
- Då det varit torrt i skog och mark har räddningstjänsten varit på uppdrag med brand i skog eller mark och även hjälpt andra kommuner. Hylte bistod med hjälp till skogsbränderna i Transtrand i Dalarna och Ljusdal i Hälsingland.
- Den 23 maj infördes ett eldningsförbud i kommunen och den 25 juli infördes ett totalt eldningsförbud i kommunen vilket aldrig tidigare inträffat. Den långvariga torkan i kombination med höga temperaturer gjorde det extremt torrt i skog och mark.
- Traineen som anställdes förra året har fått en fast anställning som säkerhetssamordnare. Förstärkningen av verksamheten har gjorts så att det är möjligt att genomföra det arbete med civilt försvar som kommer krävas de kommande åren.

ÅRET I SIFFROR, TKR

Verksamhet	Budget 2018	Prognos 2018	Avvikelse	-procent	Budget delår	Utfall delår	Avvikelse delår	Avvikelse i procent	Delår 2017
270 Räddningstjänst	11 973	11 973	0	0	6 985	6 862	123	1,8%	6 774
275 Totalförsvar och samhälls	314	314	0	0	183	38	145	79,2%	-38
Summa Verksamheter	12 287	12 287	0	0,0%	7 167	6 899	268	3,7%	6 736

Tilläggsanslaget för det nya löneavtalet är ännu inte beslutat av kommunfullmäktige, dock har verksamheterna i prognosen antagit att man blir kompenserad för löneökningen.

För årets sju första månader har Räddningsnämnden en budget på 7 167 tkr och ett utfall på 6 899 tkr. Det ger en positiv avvikelse mot budget på 268 tkr och det motsvarar 3,7 procent av delårsbudgeten. Prognosen är att nämnden inte kommer ha någon budgetavvikelse vid årets slut. Räddningsnämndens sammanlagda budget 2018 uppgår till 12 287 tkr. Avvikelsen till delåret beror till största delen på att verksamheten för Totalförsvar och samhällsskydd redovisar en positiv avvikelse på 145 tkr. Till hösten har den verksamheten anställt deras tidigare trainee och från och med juli får verksamheten börja finansiera hennes lön. Kostnaderna kommer därför att öka under hösten.

RESULTAT DELÅR 2018

För att säkerställa att verksamheterna har god kvalitet i det de gör har fullmäktige antagit ett antal nyckeltal med beslutade kvalitetsnivåer som verksamheten ska återredovisa till fullmäktige. Sammanställningen av resultaten i sin helhet redovisas i avsnittet God ekonomisk hushållning. Budgetavvikelse i procent, sjukfrånvaro och nöjd medarbetare följs upp på nämndnivå men övriga nyckeltal har tilldelats specifika nämnder. Till delåret följs inte nöjd medarbetare upp då den mätningen endast görs en gång per år och det sker under hösten.

Räddningsnämnden har även ett nämndsspecifikt nyckeltal som ska återredovisas till kommunfullmäktige. Räddningstjänsten ska hjälpa de kommuninvånare som behöver hjälp inom 20 minuter från det att de har nåtts av ett larm. Under årets första sju månader har räddningstjänsten varit på plats inom 20 minuter i 57 av 59 fall och det innebär att man varit på plats inom 20 minuter i 97 procent av uttryckningarna. Det är över kommunfullmäktiges beslutade nivå för god kvalitet som är 95 procent.

ÅTGÄRDSPAKET

Under 2015 fattade kommunfullmäktige beslut om ett åtgärds paket för att möta de stora utmaningar som kommunen ställdes inför i samband med det stora flyktingmottagandet 2015-2016. Paketet gällde från 2016 till 2018 och olika projekt togs fram för att hjälpa till med mottagandet och stödja integrationen.

I samband med att åtgärds paketet antogs fick räddningstjänsten ett uppdrag att skapa eller utnyttja befintliga nätverk för att motverka sociala risker. De skulle även lokalisera risker och ge förslag på åtgärder

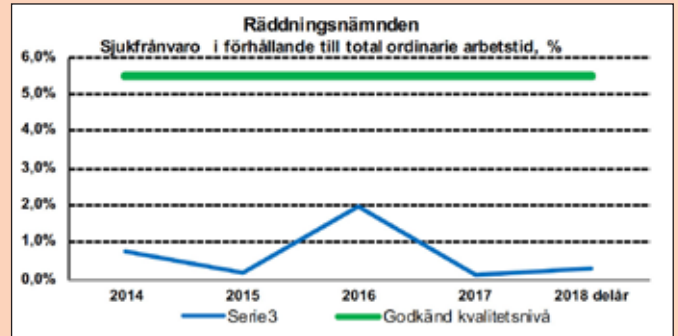
Ett lokalt nätverk med företrädare från räddningstjänsten, polis, närsjukvård, barn- och ungdomspsykiatri och några av kommunens kontor tog under hösten 2016 fram en lägesbild och en orsak och konsekvensanalys av lägesbilden med ett åtgärdsförslag. Under 2017 och 2018 har inget arbete utförts i nätverket.

FRAMTID

En stor utmaning för nämnden är att rekrytera Räddningstjänst i beredskap, RIB-anställda brandmän. Det är i dagsläget svårt, och till stationen i Unnaryd är det synnerligen besvärligt, att rekrytera.

Utbildning av RIB-anställda brandmän är en betydelsefull insats som säkerställer god kvalitet på utfört arbete. Myndigheten för samhällsskydd och beredskap har höjt kostnaderna för vidareutbildning som till exempel befälsutbildningar och förebyggande utbildningar. En deltidsanställd styrkeledares kurskostnad uppgår nu till ca 70 000. En generationsväxling för deltidsbefäl ligger inom den närmaste framtiden vilket gör att kostnaderna för utbildning kommer att öka.

FIP, första insats person i deltidsorganisationen innebär att man har räddningsbilen i hemmet och på arbetet. Vid larm åker FIP direkt till en brand- eller olycksplats. Räddningsbilens storlek gör att en begränsad mängd släckmedel kan medföras. Räddningsbilen är utrustad med olika verktyg, sjukvårdsutrustning



Räddningstjänsten har under årets första sju månader haft en sjukfrånvaro på 0,3 procent. Det innebär att sjukfrånvaron fortsatt är väldigt låg och man med mycket god marginal klarar kommunfullmäktiges kvalitetsnivå för god kvalitet som är 5,5 procent.



Räddningsnämndens sammanlagda budget 2018 uppgår till 12 287 tkr. Nämnden har efter sju månaders utfall en positiv avvikelse mot budget på 268 tkr. Det motsvarar en avvikelse på 3,7 procent. Till delåret är avvikelser större än kommunfullmäktiges beslutade nivå för god kvalitet som är en procent. Prognosen är att nämnden inte har någon budgetavvikelse vid årets slut och att man då klarar kommunfullmäktiges mål om budgetavvikelse.

och avspärningsanordningar för att användas vid till exempel trafikolyckor. Grundtanken är att FIP snabbare ska vara på plats och ge de drabbade hjälp.

Ett av våra mål är att korta responstiden, alltså att ge de drabbade hjälp snabbare. Detta kan uppnås genom att samverka och larma andra anställda inom kommunen som blir semi-professionella. Ytterligare en möjlighet är att larma frivilliga i samhället som exempelvis byalag eller samhällsföreningar. Det innebär att den som drabbas av olyckan får snabbare hjälp i väntan på att räddningstjänsten eller ambulans anländer.

Alla kommuner ska påbörja arbetet avseende de förberedelser som behövs för verksamheten under höjd beredskap så att de på sikt kan fullgöra sina uppgifter inom totalförsvaret i händelse av krig. Enligt "Överenskommelse om kommunernas arbete med civilt försvar" ska kommunerna under perioden 2018-2020 arbeta med kompetenshöjning gällande totalförsvaret, säkerhetsskydd samt krigsorganisation och krigsplacering.



VERKSAMHETSOMRÅDEN

- Detaljplanering
- Bygglöv
- Bostadsanpassning
- Energi- och klimatrådgivning
- Gator, trafik och parker
- Vattenförsörjning och avloppshandling
- Renhållning
- Hållbar utveckling, naturvård och kalkning
- Miljö- och hälsoskydd
- Livsmedel och dricksvatten
- Serveringstillstånd, tobak och receptfria läkemedel
- Lotterier
- Kostförsörjning
- Lokalvård
- Fordonssamordning

SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN

Samhällsbyggnadsnämnden leder och samordnar samhällsbyggandet i Hylte kommun. Nämnden är uppdelad i fem övergripande verksamhetsområden: Plan- och byggenheten, Miljöenheten, Park- gata- och lokalvårdsenheten, Vatten- och renhållningsenheten samt Kostenheten.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

- En uppdaterad Energi- och klimatstrategi har tagits fram under våren 2018. Strategin innehåller fyra olika delar och redogör för hur kommunen ska arbeta med anpassningar som behövs för att möta pågående klimatförändringar.
- Hylte bostäder har sagt upp sitt avtal med kommunens lokalvård. Det här innebär att lokalvård har förlorat en heltidstjänst från och med 1 juli 2018.
- Kommunfullmäktige har beslutat att andelen ekologiska livsmedel ska öka till 50 procent under 2018 på kostenheten.
- Hylte kommun har inlett ett samarbete med Kungsbacka kommun gällande energirådgivning. Det här innebär att kommunen på ett enkelt sätt kan följa energimyndighetens krav och vara tillgängliga för god rådgivning.
- Etapp 1 av Skravelsbo industriområde är färdigställt och ytterligare en tomt har i år sålts. In- och utfart kommer ske från både den nya vägen, Industrivägen och från befintlig väg parallellt med väg 26.

ÅRET I SIFFROR, TKR

Verksamhet	Budget 2018	Prognos 2018	Avvikelse	-procent	Budget delår	Utfall delår	Avvikelse delår	Avvikelse i procent	Delår 2017
Samhällsbyggnadsnämnden	546	546	0	0,0%	319	309	9	2,9%	310
Samhällsbyggnadskontoret varav	24 128	23 896	232	1,0%	17 087	15 548	1 539	9,0%	11 011
Plan- och byggverksamhet	4 244	2 719	1 525	35,9%	2 566	1 671	895		1 579
Miljöverksamhet	2 637	2 719	-82	-3,1%	482	662	-180		142
Bostadsanpassning	2 056	1 853	203	9,9%	1 199	1 004	195		705
Färdtjänst	1 760	2 429	-669	-38,0%	1 027	1 482	-455		1 140
Va och deponi	0	-695	695	4,7%	2 902	2 180	0		2 208
Summa före periodisering och avsättning	24 674	24 442	232	0,9%	17 406	15 857	1 549	8,9%	11 321
Periodisering VA		248	-248		0	181	-181		74
Avsättning deponi		447	-447		0	541	-541		620
Totalt	24 674	25 137	-463	-1,9%	17 406	16 579	827	4,7%	12 015

Samhällsbyggnadsnämndens budget 2018 uppgår till 24 674 tkr. Tilläggsanslaget för det nya löneavtalet är ännu inte beslutat av kommunfullmäktige, dock har verksamheterna i prognosen antagit att man blir kompenserad för löneökningen.

Efter avsättning för deponi och periodisering VA, visar samhällsbyggnadsnämnden en positiv avvikelse på 827 tkr. Resultatet innan avsättning för deponi och periodisering VA är 1 549 tkr. Avvikelsen på 827 tkr motsvarar 4,7 procent av delårsbudgeten och det innebär att nämnden inte klarar kommunfullmäktiges mål med en budgetavvikelse om en procent.

Prognosen är positiv med 232 tkr innan avsättning för periodisering VA, dock påvisas ett negativt resultat efter avsättning samt periodisering på -463 tkr. Den avvikelsen motsvarar 1,9 procent av årsbudgeten och inte heller då kommer man klara av att nå upp till fullmäktiges mål om god kvalitet.

En betydande orsak är den negativa avvikelsen för färdtjänst på 455 tkr. Avvikelsen beror bland annat på ett ökat antal resor, en ökad handläggningskostnad för färdtjänststillstånd, samt det nya taxiavtalet som har trätt i kraft den första juli 2018. Nämnden visar vidare en negativ avvikelse inom miljöverksamheten på 180 tkr, vilket beror på mindre intäkter än budgeterat. De minskade intäkterna beror på att en tjänst varit vakant under tre månader. Det innebär också att lägre personalkostnader förväntas under hösten, därför är avvikelsen i prognosen vid årets slut bättre än avvikelsen vid delåret.



RESULTAT DELÅR 2018 UPPFÖLJNING AV KVALITET

För att säkerställa att verksamheterna har god kvalitet i det de gör har fullmäktige antagit ett antal nyckeltal med beslutade kvalitetsnivåer som verksamheten ska återredovisa till fullmäktige. Sammanställningen av resultaten i sin helhet redovisas i avsnittet God ekonomisk hushållning. Budgetavvikelse i procent, sjukfrånvaro och nöjd medarbetare följs upp på nämndnivå men övriga nyckeltal har tilldelats specifika nämnder. Till delåret följs inte nöjd medarbetare upp då den mätningen endast görs en gång per år och det sker under hösten.

Fullmäktige har tilldelat Samhällsbyggnadsnämnden nyckeltal under området Bygga, bo och miljö, där tre nyckeltal har följts upp. Av dessa tre når två upp till godkänd kvalitetsnivå. Den kategori som inte uppfyllde kravet avsåg två bygglovsärenden som inte klarat en handläggningstid på tio veckor.

UPPFÖLJNING AV MÅL/UPPDRAG

Framtid Hylte tog i början av mandatperioden fram ett program för den politik och verksamhet som de ville bedriva. Sammanställningen av målen och uppdragen som togs fram i samband med det redovisas i sin helhet i avsnittet God ekonomisk hushållning.

Under perioden har sex uppdrag lagts på samhällsbyggnadsnämnden, man har under delåret genomfört uppdragen och uppfyllt målen för alla sex uppdrag.

ÅTGÄRDSPAKET

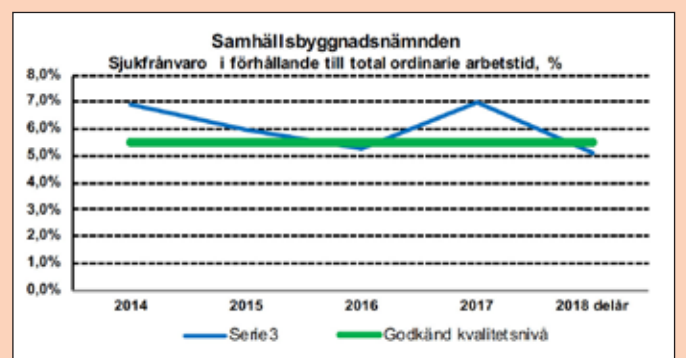
Under 2015 fattade kommunfullmäktige beslut om ett åtgärds paket för att möta de stora utmaningar som kommunen ställdes inför i samband med det stora flyktningmottagandet 2015-2016. Paketet gällde från 2016 till 2018 och olika projekt togs fram för att hjälpa till med mottagandet och stödja integrationen.

I Hallands län är Hylte per capita den kommun som mottagit flest nyanlända och finns med bland kommuner i Sverige med högst mottagande. Samhällsbyggnadsnämnden har under perioden för åtgärds paketet drivit ett sysselsättningsprojekt med fokus på integration och arbetsglädje. Den sista gruppen har i år varit sammansatt av 16 deltagare samt ett språkstöd. Språkstödet har fungerat som en språkbrygga mellan handledaren och gruppen, det här för att säkerhetsställa tryggheten och förhindra olyckor. Vid delårsbokslutet har man inte gjort någon utvärdering av antal nöjda deltagare. Tidigare utvärderingar från 2016 och 2017 har påvisat mycket goda resultat med nöjda deltagare.

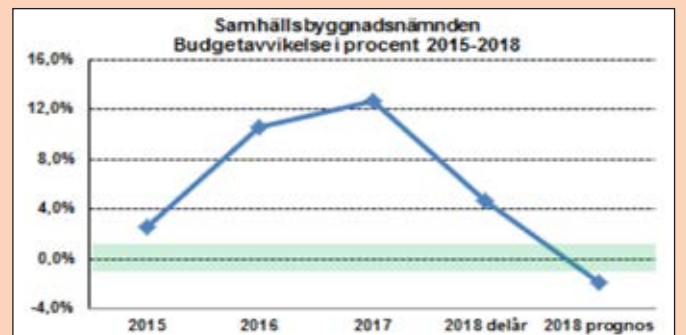
FRAMTID

Plan- och byggenheten kommer att fortsätta utveckla verksamheten genom internkontroll, rutiner, manualer och arbetsbeskrivningar samt en översyn av dokumenthanteringsplanen i samband med införandet av GDPR-lagstiftningen.

VA-enheten planerar att investera i en ytterligare vattenkiosk där entreprenörer och invånare kan hämta vatten mot betalning och den kommer att placeras i Hyltebruk vid räddningstjänsten. I dagsläget så hämtar de vatten från en tappkran vilket innebär att det är en stor risk för kontaminering av dricksvatten. Enheten planerar vidare att återuppta en överföringsledning mellan Landeryd och Hyltebruk.



Nämnden har vidare uppnått kommunfullmäktiges mål gällande sjukfrånvaron. Frånvaron har minskat jämfört med 2017 och ligger för delåret på 5,11 procent, vilket gör att nämnden klara målet med en avvikelse på 5,5 procent.



Efter avsättning för deponi och periodisering VA, visar samhällsbyggnadsnämnden en positiv avvikelse på 827 tkr. Resultatet innan avsättning för deponi och periodisering VA är 1 549 tkr. Avvikelsen på 827 tkr motsvarar 4,7 procent av delårsbudgeten och det innebär att nämnden inte klarar kommunfullmäktiges mål med en budgetavvikelse om en procent.

Prognosen är positiv med 232 tkr innan avsättning för periodisering VA, dock påvisas ett negativt resultat efter avsättning samt periodisering på -463 tkr. Den avvikelsen motsvarar 1,9 procent av årsbudgeten och inte heller då kommer man klara av att nå upp till fullmäktiges mål om god kvalitet.

Projektet finns med i VA-planen och det finns ett behov av att tidigarelägga projektet. Anledningen till det här är problem med vattentillförseln i Landeryds vattentäkt de två senaste somrarna.

Tillsammans med Stora Enso planerar Hylte kommun att anlägga en överföringsledning från Lakvattendamm 2 och till Stora Ensos reningsverk. För tillfället så avvaktar man ett godkännande för att ta emot lakvattnet.

Tillsynsverksamheten kommer i huvudsak vara oförändrad även om lagstiftningen ständigt förändras. Utveckling av tillsynsplanen med målsättning och prioritering av verksamheten kommer att fortlöpa.



VERKSAMHETSOMRÅDEN

- Näringsliv
- Turism
- Fritid och Folkhälsa
- Individ och familjeomsorg för vuxna
- Arbete och försörjning
- Bibliotek och Kultur

ARBETS- OCH NÄRINGSLIVSNÄMNDEN

Nämnden ansvarar för frågor som i första hand riktas till vuxna i Hylte kommun. Dessutom ansvarar nämnden för frågor riktade till andra målgrupper inom områdena Fritid och Folkhälsa och Bibliotek och Kultur.

VIKTIGA HÄNDELSE UNDER ÅRET

- Infört gratis träning för målgruppen 70+ på Hälsocenter.
- Påbörjat arbete med ANDTS frågor (Alkohol, narkotika, dopning, tobak och spel beroende).
- Startat Mobil fritidsgård med verksamhet för åldersgruppen 10-18 år på de mindre orterna i Hylte kommun.
- Fortsatt satsning på kulturverksamheter, bland annat bidrag till Bonadsmuséet i Unnaryd med 400 tkr årligen mellan åren 2018-2021, finansiering sker genom samverkansavtal med Region Halland och Hylte kommun.
- Från 1:e juli finns 25 extra tjänster inom kommunen.
- Utbildat arbetsplatsambassadörer inom kommunen, med avsikt att underlätta introduktion av nya medarbetare och praktikanter samt fokusera på att skapa goda arbetsplatser.
- Startat Språkstart Hylte Kommun. Språkstartare gör tillsammans med bibliotekarier hembesök hos nyblivna familjer, samt anordnar aktiviteter på öppna förskolan och biblioteken.
- Påbörjat arbetet med att starta upp ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete för hela socialtjänsten i Hylte kommun.
- Utvecklat samhällsorienteringen för nyanlända som numera bedrivs i egen regi.



ÅRET I SIFFROR, TKR

Verksamhet	Budget 2018	Prognos 2018	Avvikelse	-procent	Budget delår	Utfall delår	Avvikelse delår	Avvikelse i procent	Delår 2017
Arbets- och näringslivsnämnden	460	460	0	0,0%	268	195	74	27,4%	209
Arbets- och näringslivskontoret varav	59 266	59 516	-250	-0,4%	34 653	34 767	-114	-0,3%	29 200
Ekonomiskt bistånd	10 545	9 345	1 200	11,4%	6 151	5 388	763		5 118
IFO Ärendehandläggning vuxen	6 759	7 959	-1 200	-17,8%	3 819	4 976	-1 158		3 832
Idrotts- och fritidsanlägg. inkl Hälsocenter	13 061	13 061	0	0,0%	7 619	8 243	-624		7 359
Fritidsgårdar	4 175	4 175	0	0,0%	2 435	1 865	570		542
Total	59 726	59 976	-250	-0,4%	34 922	34 962	-40	-0,1%	29 409

Arbets- och näringslivsnämndens delårsbokslut 2018 visar på ett negativt ekonomiskt utfall med 40 tkr och prognosen för hela året visar en negativ avvikelse mot budget med 250 tkr, 0,4 procent. Tilläggsanslag för lönekomensation är inte beslutat, för perioden april till och med juli rör det sig om ca 230 tkr för arbets- och näringslivskontoret.

I delårsbokslutet visar verksamheten för Fritid- och folkhälsa en negativ avvikelse, vilket till största delen beror på förändrade hyreskostnader med 400 tkr. Kompensationsfrågan till nämnden hanteras av kommunstyrelsen och kontoret beräknar i sin prognos att bli kompenserade för de ökade hyreskostnaderna. Ekonomiskt bistånd uppvisar en positiv avvikelse i periodens utfall med 763 tkr och vid årets slut beräknas positiv avvikelse till 1 200 tkr. Antalet flyktingar som kommer över till försörjningsstöd efter etableringsperioden har varit färre än förväntat.

Däremot överskrider budgeten inom IFO-vuxen med 1 158 tkr. Avvikelsen härleds till största delen till sjukskrivningar inom enheten. Det har ökat enhetens kostnader för konsulttid. Verksamheten Övrig vuxenvård har antalet ärenden ökat, främst gällande våld i nära relationer och förväntas också fortsätta öka framöver. Verksamheten beräknas visa negativ avvikelse vid årets slut med 900 tkr. Arbetsmarknadsåtgärderna fungerar bättre och bättre vilket är positivt för den enskilde individen, utvecklingen av insatserna har gjort att enheten ökat intäkterna.

RESULTAT DELÅR 2018

UPPFÖLJNING AV KVALITET

För att säkerställa att verksamheterna har god kvalitet i det de gör har fullmäktige antagit ett antal nyckeltal med beslutade kvalitetsnivåer som verksamheten ska återredovisa till fullmäktige. Sammanställningen av resultaten i sin helhet redovisas i avsnittet God ekonomisk hushållning. Budgetavvikelse i procent, sjukfrånvaro och nöjd medarbetare följs upp på nämndnivå men övriga nyckeltal har tilldelats specifika nämnder. Till delåret följs inte nöjd medarbetare upp då den mätningen endast görs en gång per år och det sker under hösten.

UPPFÖLJNING AV MÅL/UPPDRAG

Framtid Hylte tog i början av mandatperioden fram ett program för den politik och verksamhet som de ville bedriva. Sammanställningen av målen och uppdragen som togs fram i samband med det redovisas i sin helhet i avsnittet God ekonomisk hushållning.

Fyra uppdrag har tilldelats, arbete- och näringslivsnämnden. Nämnden har fattat beslut om aktiviteter som ska genomföras för tre av uppdragen och det arbetet pågår. Uppdragen handlar om att barn och ungdomars uppväxtvillkor ska utjämnas, förbättra föreningslivets villkor samt att skapa mötesplatser

för olika kulturer. Exempel på aktiviteter som ingår i planerna är fritidsgård, anordna kulturarrangemang och läsfrämjande insatser samt stötta olika föreningar. Det fjärde uppdraget som handlar om deltagande i regionalt innovationsarbete är inte aktuellt i nuläget.

ÅTGÄRDSPAKETET

Under 2015 fattade kommunfullmäktige beslut om ett åtgärds-paket för att möta de stora utmaningar som kommunen ställdes inför i samband med det stora flyktingmottagandet 2015-2016. Paketet gällde från 2016 till 2018 och olika projekt togs fram för att hjälpa till med mottagandet och stödja integrationen.

Arbets- och näringslivsnämnden har ett antal aktiviteter i åtgärdsplanen och en budget för detta på 3 350 tkr vilken beräknas att förbrukas under året. En av de större aktiviteterna är projektet Unga vuxna och det arbetet pågår på MP-huset. Andra åtgärder har inneburit utökad antal sommarjobb och utökade bidrag till föreningar. Inom projektet finns även fritidsgården som invigdes 2017 och mobila fritidsgården som har startats upp under 2018. Aktiviteten för att starta En väg in genomfördes redan 2016 då samlokaliseringen med Arbetsförmedlingen, Barn- och ungdomskontoret, Försäkringskassan samt Skattemyndigheten.

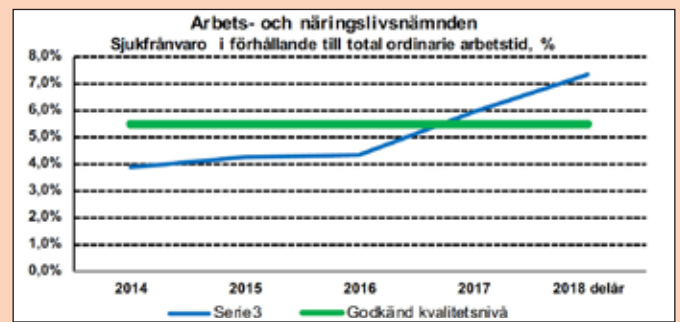
FRAMTID

Arbetsmarknadsenheten planerar en översyn för hur de på bästa sätt kan utbilda och rusta deltagare för att bli anställningsbara i Hylte kommun. Detta gäller framförallt inom områden som vård och barnomsorg med flera som anses mest aktuellt. Ett nära samarbete med utbildningssidan samt aktuell överenskommelse gällande DUA (delegationen för unga och nyanlända till arbete) tillsammans med Arbetsförmedlingen kommer vara en viktig faktor för att möjliggöra detta.

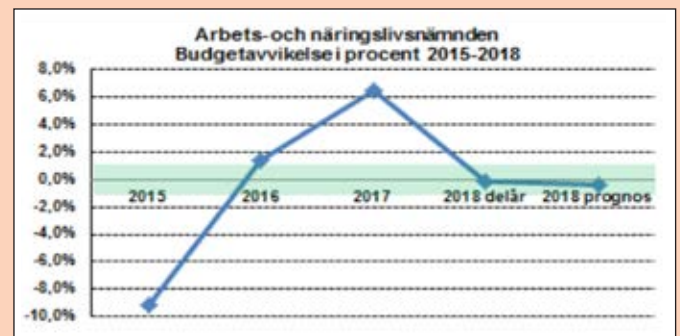
Med tanke på den ökade andel språksvaga deltagare som blir anvisade till Arbetsmarknadsenheten är behovet av språkträning än mer angeläget. Att kommunen kan erbjuda en pedagogisk utbildning som kallas suggestopedi för dessa deltagare skulle vara mycket betydelsefullt. Under hösten 2018 kommer en av handledarna på MP-huset att utbildas till suggestopedilärare.

Fritidsgårdsverksamheten påbörjar under hösten ett arbete med fokus på utveckling och värdegrund. Syftet är att finna förbättringar som kan genomföras kontinuerligt i verksamheten för att uppnå en fritidsgårdsverksamhet som aktivt arbetar för en medvetenhet kring normer, jämställdhet och allas lika värde. Målet är att det utöver nöjda besökare och kul aktiviteter ska finnas en representativ fördelning med avseende på kön, ålder, etnicitet, boendeort, socioekonomisk status och sexuell läggning m.m. Alkohol, narkotika, dopning, tobak och spel om pengar (ANDTS) kommer att arbeta för att utveckla samarbetet med skolorna i kommunen för att jobba för kunskapshöjande och främjande aktiviteter på olika plan. Arbetet kommer också att innefatta näringsliv och föreningsliv för att nå ut med information och åtgärder på bred front.

Ärenden rörande våld i nära relation har ökat och förväntas öka framöver. Under 2018 kommer IFO vuxen att delta i samhällsorienteringen för nyanlända. Vi har sedan tidigare informerat om försörjningsstöd men kommer nu även ge



Kommunfullmäktige följer upp sjukfrånvaron i förhållande till ordinarie arbetstid. Godkänd kvalitetsnivå är sjukfrånvaro motsvarande 5,5 procent eller lägre. Arbets- och näringslivsnämnden har en sjukfrånvaro på 7,33 procent (inklusive arbetsmarknads-åtgärder) vid delårsbokslutet, vilket är en ökning jämfört med samma period 2017 då det var 5,46 procent. Det har under perioden varit fortsatta problem med hög personalomsättning inom verksamheten Individ och familjeomsorg. En annan förklaring till ökningen kan vara att kontoret har vuxit snabbt och haft stora utmaningar i och med ett ökat antal arbetsuppgifter. Kontoret har gjort rekryteringar av bland annat integrationshandläggare, personal inom arbetsmarknadsenheten samt fritidsledare. Godkänd kvalitetsnivå för sjukfrånvaro är ej uppfylld.



Nyckeltal där budgetavvikelse mäts i procent följs upp av kommunfullmäktige. Sedan 2016 finns ett beslut på att avvikelser på 1,0 procent ryms inom ramen för god kvalitet oavsett om det är positivt eller negativt avvikelse. För arbets- och näringslivsnämnden är det en negativ avvikelsen för delåret 2018 med 0,1 procent och årsprognosen uppvisar en negativ avvikelse med 0,4 procent. Avvikelserna motsvarar uppnådd god kvalitet för nämnden.

information om våld i nära relation och missbruk. Detta kan förväntas ge effekter genom att människor får kunskap om vilken hjälp man kan få och då i större utsträckning söker sig till socialtjänsten.

Integrationsenheten genomför nu ett aktivt arbete för att ytterligare få till den röda tråden för nyanlända, både genom samverkan med arbetsförmedlingen, se över handläggarnas roll men också med ökad samverkan mellan enheterna.

Under hösten kommer arbetet påbörjas med att ta fram ett nytt näringslivs- och tillväxtprogram. Inom ramen för Destination Hälmland har det under våren samt sommaren genomförts en förstudie för att se på möjligheterna till att göra Hylteslingen till en regional cykelled. Slutrapport och redovisning kommer att presenteras under hösten. Förhoppningsvis följs förstudien av Hylteslingen upp med ett projekt där det arbetas med att få Hylteslingen klassad som en regional cykelled tillsammans med Halmstad kommun.



VERKSAMHETSOMRÅDEN

- Näringsliv
- Barnomsorg
- Grundskola
- Grundsärskola
- Gymnasieskola
- Vuxenutbildning
- Svenska för invandrare (SFI)
- Familjecentral
- HVB Lotsen och Bryggan
- Kulturskola

BARN OCH UNGDOMSNÄMNDEN

Barn och ungdomsnämnden ansvarar för förskola, skola, gymnasie- och vuxenutbildning med tillhörande Svenska för invandrare (SFI). Barn och ungdomsnämnden ansvarar också för olika insatser för barn och ungdom upp till och med 20 år, familjerådgivning samt HVB-boenden (Hem för vård och omsorg) för ensamkommande flyktingbarn.

VIKTIGA HÄNDELSE UNDER ÅRET

FÖRSKOLA

- Ett stort arbete med kompetenshöjning pågår där all personal inom förskolan har deltagit i forskningscirklar samt deltagit i utbildningssatsningen från Specialpedagogiska skolmyndigheten.
- Samtliga förskolor och grundskolor har arbetat intensivt med digitalisering under våren. Som stöttning för förskolan och grundskolan i arbetet med digitalisering har tre IT-pedagoger anställts under våren.
- Arbetet med giffri förskola fortsätter då alla inköp ska vara giffria samt att befintligt material byts ut till giffria alternativ.

GRUNDSKOLA

- Elevhälsoteamen har påbörjat elevhälsoutbildning ledd av Centrala barn och elevhälsan
- Skolorna har arbetat med och påbörjat implementering av barn- och ungdomskontorets systematiska kvalitetsarbete.
- Värdegrundspedagoger har genomfört Toleransprojektet i årskurs fem och åtta. Några av de elever i årskurs åtta som deltog i projektet var på studieresa i Polen under våren.

- Under de första fem månaderna 2018 har det kommit 50 nyanlända elever till Hylte kommuns Enhet för nyanlända varav 35 har varit på mottaningsenheten, övriga har haft kartläggning och tidigare skolgång i svensk skola och ska därmed slussas ut till kommunens skolor.
- På Unnarö skola har renovering pågått hela vårterminen, den beräknas vara klar under höstterminen 18.

OBLIGATORISK SÄRSKOLA

- Sen januari 2018 har obligatoriska särskolan brutits ut till en egen enhet med egen rektor för träningskoleelever och med egen budget för den del som heter Lilla Gruppen.
- Lilla Gruppen har och erbjuder sina elever även fritidsverksamhet.

GYMNASIET OCH VUXENUTBILDNING

- Fortsatt nybyggnation och renovering har skett under våren på de lokaler, Kompetenscentrum, som verksamheten ska kunna ta i bruk under november 2018.
- Vuxenutbildningen har utökat sitt utbud av kurser och antalet studerande på både grundläggande samt gymnasial vuxenutbildning och SFI har ökat under perioden.

ÅRET I SIFFROR, TKR

Verksamhet	Budget 2018	Prognos 2018	Avvikelse	-procent	Budget delår	Utfall delår	Avvikelse delår	Avvikelse i procent	Delår 2017
Barn- och ungdomsnämnden	518	518	0	0,0%	302	336	-34	-11,3%	379
Barn- och ungdomskontoret	306 279	331 698	-25 419	-8,3%	182 393	205 985	-23 592	-12,9%	177 112
varav									
Förskola	57 485	59 799	-2 314	-4,0%	34 969	37 460	-2 491		35 249
Grundskola	140 038	152 750	-12 712	-9,1%	83 954	92 726	-8 772		85 717
Gymnasieskola	43 237	44 237	-1 000	-2,3%	25 303	26 132	-829		29 750
Familjecentralen	14 387	21 790	-7 403	-51,5%	8 400	12 258	-3 858		8 490
Grundläggande vuxenutbildning	3 095	3 495	-400	-12,9%	1 830	2 180	-350		1 670
Flyktingmottagande	1 000	500	500	50,0%	477	897	-420		1 022
Total	306 797	332 216	-25 419	-8,3%	182 695	206 321	-23 626	-12,9%	177 491
Eventuella tillägg									
Tilläggsbudget KF reserv	8 000				4 667				
Ev ny budgettotal	314 797	332 216	-17 419	-5,5%	187 362	206 321	-18 959	-10,1%	177 491

Barn- och ungdomsnämnden uppvisar efter sju månaders utfall en negativ avvikelse mot budget med 18 959 tkr (inklusive de tillägg som nämnden tilldelats) Prognosen för helår visar på en negativ avvikelse med 17 419 tkr.

Posterna redovisas i tabellen ovan och mer information om respektive post finns i Barn- och ungdomsnämndens delårs-bokslut.

Den främsta anledningen till negativa resultat beror på enheter, främst inom grundskolans verksamhet, som inte anpassat sin verksamhet till en budget i balans, minskade intäkter från Migrationsverket där kostnaderna finns kvar, ökade lokalkostnader och ökat antal ungdomar placerade på institution.

Ett antal kartläggningar har påbörjats. De områden som kartläggs är hantering av statsbidrag, enheter med stora negativa avvikelser, Enheten för nyanländas förutsättningar och framtid, central elevhälsa, elevantal/barnantal på skolor/förskolor de närmaste åren samt att en utredning gällande lokaler pågår. Stöd till enhetschefer kommer att ges under hösten med ekonomiska uppföljningar samt att gemensamma dagar inför budget 2019 planeras in.

Nämnden har gett kontoret i uppdrag att ta fram en handlingsplan för att nå en budget i balans inom två år.

Nämnden har beslutat om att avvakta med äskande för lokalkostnaderna samt institutionsplaceringarna till dess att utredningen är klar.

RESULTAT DELÅR 2018

UPPFÖLJNING AV KVALITET

För att säkerställa att verksamheterna har god kvalitet i det de gör har fullmäktige antagit ett antal nyckeltal med beslutade kvalitetsnivåer som verksamheten ska återredovisa till fullmäktige. Sammanställningen av resultaten i sin helhet redovisas i avsnittet God ekonomisk hushållning. Budgetavvikelse i procent, sjukfrånvaro och nöjd medarbetare följs upp på nämndnivå men övriga nyckeltal har tilldelats specifika nämnder. Till delåret följs inte nöjd medarbetare upp då den mätningen endast görs en gång per år och det sker under hösten.

Andel godkända elever av de som slutför kurser på grundläggande vuxenutbildning har minskat från 94 procent 2017 till 74 procent vid delåret 2018. Verksamheten har ett större antal elever med låg utbildningsbakgrund och fler elever än tidigare läser andra ämnen i kombination med SFI vilket ger en svårare studiesituation.

Resultaten från grundskolans årskurs 9 gällande behörighet mot gymnasieskolans olika program har ökat. Det har även det genomsnittliga meritvärdet för samtliga ämnen, men det kvarstår mycket arbete för att nå till de uppsatta målen för god kvalitet. Senaste mätningen, delår 2018, visar att 76,3 procent av kommunens elever är behöriga till ett yrkesförberedande program. Ökningen är positiv sedan 2017, som visade 69,3 procent, men det är en bit upp till 91 procent som är kommunfullmäktiges mål för god kvalitet.

Meritvärde för elever i årskurs nio i de kommunala skolorna var i senaste mätningen 197,9 vilket är en förbättring sedan årsskiftet med 4,4 poäng.

Andelen som erbjudits förskola inom garantitiden fyra månader har ökat markant. Under våren har vi erbjudit 94 procent placeringsstart inom garantitiden fyra månader (69 procent 2017).

Andelen behöriga förskollärare inom förskolan är fortsatt låg. Endast 25 procent av vår personal inom förskolan är förskollärare med utbildning. Satsningar på uppdragsutbildning för vår egen personal ska förhoppningsvis ge förbättrade resultat på sikt.

UPPFÖLJNING AV MÅL/UPPDRAG

Framtid Hylte tog i början av mandatperioden fram ett program för den politik och verksamhet som de ville bedriva. Sammanställningen av målen och uppdragen som togs fram i samband med det redovisas i sin helhet i avsnittet God ekonomisk hushållning.

Fyra uppdrag har lagts på barn- och ungdomsnämnden. Två av dem är slutförda i och med att arbetet med att göra förskola giftfri har påbörjats och en utredning om barnomsorg på obekvämt arbetstid har gjorts med hjälp av ett enkätutskick. Arbetet med att minska barngrupperna i förskolorna och att ge lärarna mer tid för pedagogik pågår.

ÅTGÄRDSPAKETET

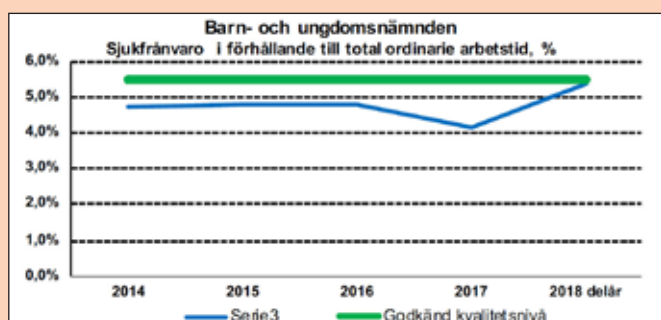
Under 2015 fattade kommunfullmäktige beslut om ett åtgärds-paket för att möta de stora utmaningar som kommunen ställdes inför i samband med det stora flyktmottagandet 2015-2016. Paketet gällde från 2016 till 2018 och olika projekt togs fram för att hjälpa till med mottagandet och stödja integrationen.

Barn- och ungdomsnämnden har tio aktiviteter inom åtgärds-paketet och två av dem är slutförda i och med att värdegrundspedagoger och integrationsvårdar har anställts. I resterande aktiviteter pågår arbetet och avslut ses över på de som inte kommer fortsätta.

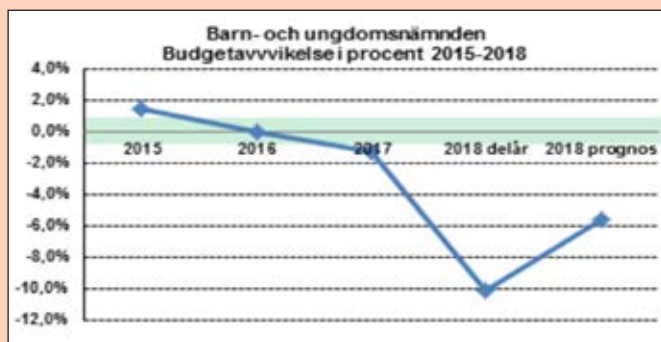
- Det har visat sig att det inte varit lätt att anställa studentmedarbetare utifrån de förutsättningar och anvisningar som givits, därför finns det endast någon studentmedarbetare i våra verksamheter.
- Värdegrundspedagogerna har avslutat sina anställningar (AVA) i juni 2018.
- Integrationsvårdar och studiehandledare har fortsatt sin anställning under året. Neddragningar har gjorts i antal timmar för studiehandledarna då man förr genererade tre timmar per elev mot nytt beslut på två timmar per elev.
- Verksamheterna ser stor nytta av denna personal som underlättar i kontakt med föräldrar och elever och hjälper till att arbeta mot ökad måluppfyllelse genom att elever kan få till sig information och förstå undervisning på sitt eget språk.
- Under våren 2018 har förskolan fortsatt sitt arbete med språkutvecklande arbetssätt då man har satsat på använda det sista ur budgeterad pott, 100 tkr, till att ge samtliga förskolor tillgång till en rolig, språkutvecklande nyhet, "Polyglutt" från Inläsningstjänst. Det är inlästa bilderböcker för barn 1-5 år, på flera olika språk. Projektet har även finansierat en del av avslutningsseminariet för förskoleprojektet (SPSM) då det berörde Språk, samspel och kommunikation i sina insatser. För grundskolan kommer fortbildning inom språkutvecklande arbete under läsåret 2018/2019.
- Inom Gy/Vux har flera olika delar fortlöpigt: Kompetensutveckling inom Svenska som andra språk, översyn av organisation för Yrkes-SFI, avtal med externa aktörer för att optimera antalet utbildningsplatser inom SFI. Kompetensråd och branschråd har träffats.
- Mobila teamets uppdrag pågår och projektperioden har förlängts till 2019-12-31.

FRAMTID

Det har under ett fåtal år varit en hög tillväxt inom alla verksamheter. Indikationerna nu är att den tillväxten mattats av. Det är dock fortsatt svårt att göra säkra bedömningar och analyser, men ett troligt scenario är att barn- och elevantal kommer vara relativt likt som idag. Utmaningen planeringsmässigt är den geografiska spridningen då det sker förflyttningar både inom kommungränserna men även en utflyttning.



Sjukfrånvaron på Barn- och ungdomskontoret är för delåret 5,4 procent. Det innebär att man klarar kommunfullmäktiges nivå för god kvalitet som är 5,5 procent. Sjukfrånvaron har dock ökat från 2017 års 4,2 procent.



Den prognosavvikelsen för 2018 är 17 419 tkr vilket innebär en avvikelse på 5,5 procent. Utfallet för delåret 2018 visar en avvikelse på 8,4 procent i förhållande till budgeten för delår. Nämnden uppnår därmed inte målet på en procent i avvikelse.

Med den rådande ekonomiska situationen är målsättningen att uppnå en budget i balans framgent, nulägeskartläggningar behöver göras som sedan ligger till grund för handlingsplaner med åtgärder. Mindre utredningar görs över ett flertal områden för att få en nulägesbild gällande verksamhet kopplat till ekonomiska ramar.

Ett flertal utvecklingsprojekt genomförs i verksamheterna. Det systematiska kvalitetsarbetet har påbörjats och implementeras ytterligare i form av dialogmöte på enheterna med stöd från förvaltningen. Samverkan bästa skola fortgår, elevhälsautbildning för alla elevhälsoteam genomförs läsåret 18/19 samt forskningscirkel genomförs både i skola och förskola. För förskolorna startas en kvalitetshöjande utbildning upp, tillsammans med högskolan i Kristianstad, som introduktion för att ge möjlighet för intresserade inom förskolan att gå vidare till förskollärare. Under hösten förbereds också inflyttning i till Kompetenscentrum – där vi samlar stora delar av vår gymnasie- och vuxenutbildning under ett och samma tak. Den digitala utvecklingen fortsätter genom nya projekt ute på enheterna, fortbildning/kompetenshöjning av personal samt implementering av I-pads bland barn och elever i våra verksamheter.



VERKSAMHETSOMRÅDEN

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

OMSORGSNÄMNDEN

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

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

- Regional överenskommelse om Hemsjukvård från 2014 har reviderats och ett nytt förslag där även överenskommen ersättningsmodell ingår, beslutades av Kommunfullmäktige i Hylte 2018-08-30.
- Ny lag om samverkan vid utskrivning från slutna Hälso- och sjukvård trädde i kraft 2018-01-01. Den stora skillnaden från tidigare lag är att antal dagar tills betalningsansvaret inträder för kommunerna, tidigare fem vardagar efter kallelse till vårdplanering till tre kalenderdagar efter utskrivningsklar. Den regionala politiska styrgruppen föreslår beslut om en tillfällig övergångsbestämmelse för betalningsansvaret, för Hyltes del innebär det inga kostnader.
- Ny överenskommelse om Trygg och effektiv utskrivning från slutna hälso- och sjukvård, omfattar Region Halland och Hallands kommuners ansvar. Regleringen föreslås gälla från och med 2018-11-01 till och med 2022-10-31, Kommunfullmäktige i Hylte beslutade i ärendet 2018-08-30.
- Det har varit svårare att rekrytera medarbetare i alla yrkeskategorier under året. Bemanningen för sjukskötersketeamet har även detta halvår varit lägre än tidigare, vilket beror på långtidsjukskrivningar och vakanta tjänster. Det har även varit svårigheter att rekrytera socialsekreterare och omsorgshandläggare.
- Tillsammans med Hyltebostäder har det påbörjats ett arbete kring nybyggnation för att lösa lokalbehoven för LSS verksamheten korttidsvistelse/korttidstillsyn. Kommunfullmäktige beslutade att tillstyrka byggnationen 2018-03-15.
- Omsorgskontoret har tillsammans med de övriga två kontoren som arbetar med socialtjänst (Arbets- och näringslivs- och Barn/ungdomskontoret), påbörjat ett projekt för att skapa en Gemensam öppenvård där socialtjänstens alla verksamheter samverkar. En gemensam öppenvård skapar ett helhetstänk kring individ och familj.



ÅRET I SIFFROR, TKR

Verksamhet	Budget 2018	Prognos 2018	Avvikelse	-procent	Budget delår	Utfall delår	Avvikelse delår	Avvikelse i procent	Delår 2017
Omsorgsnämnden	520	520	0	0,0%	304	291	13		300
Omsorgskontoret varav	169 181	170 802	-1 621	-1,0%	97 078	100 666	-3 588		95 157
Insatser enligt LSS* och SFB**	25 934	25 340	594	2,3%	14 924	15 152	-227		22 311
Vård och omsorg	124 030	125 493	-1 463	0,0%	70 921	74 162	-3 241		71 775
Summa exkl personlig assistans	169 701	171 323	-1 621	-1,0%	97 382	100 957	-3 575	-3,7%	95 457
Personlig assistans	9 579	12 703	-3 124		5 478	7 470	-1 992		9 013
Totalt inkl personlig assistans	179 280	184 026	-4 746	-2,6%	102 860	108 427	-5 567	-5,4%	104 470
Prognos inkl överklagade ärenden pers assistans				-6 946					

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

Omsorgsnämnden uppvisar vid delårsbokslutet en negativ avvikelse om 3 575 tkr exklusive personlig assistans. Vid årets slut prognostiserar nämnden en negativ avvikelse mot budget med 1 621 tkr. Procentuell avvikelse mot budget är för periodens utfall är 3,5 medan prognosen beräknas till 1 procent avvikelse. Kommunfullmäktige beslutade den 30 november 2017 att verksamheten Personlig assistans (LSS) ska särredovisas under 2018 och undantas från resultatbalansering och balanskravet för nämnden, därför har personlig assistans särredovisats i tabellen. Prognosen inkluderar en kompensation för löneökning om 2 200 tkr. Om personlig assistans inkluderas prognostiserar nämnden en negativ avvikelse om ca 4 746 tkr, exklusive de ärenden som har överklagats under 2017. Beroende på vilket beslut som fattas i de ärenden som är överklagade till Försäkringskassan, har omsorgsnämnden informerat om att det kan innebära en negativ alternativt positiv avvikelse för kommunen om ca 2 200 tkr. Dessa ärenden har *exkluderats* i nämndens prognoser.

Insatser enligt LSS och SFB beräknas visa en positiv avvikelse vid årets slut med 594 tkr, exklusive personlig assistans. Personlig assistans prognostiserar ett underskott om ca 3 124 tkr. Avvikelsen beror på ökad kostnad för nya ärenden och omprövningar där Försäkringskassan på grund av prejudicerande domslut, avslår personlig assistans vilket leder till ökade kommunkostnader. Verksamheten bostad med särskild service, har kostnader för extraförstärkning på grund av ökade omsorgsbehov. Prognosen balanseras upp genom positiv avvikelse i verksamheten serviceboende LSS.

Inom verksamheten för Vård och omsorg beräknas en negativ avvikelse om 1 463 tkr mot budget vid årets slut. Den orsakas bland annat av att kostnader för fyllnad och övertid ersättning har ökat. I jämförelse med 2017 samma period är ökningen 1 200 tkr. Däremot har kostnaden för leasingbilar varit lägre än budgeterat och visar en positiv avvikelse om totalt 530 tkr till och med juli. Externa placeringar beräknas visa en negativ avvikelse vid årets slut om ca 720 tkr.

RESULTAT DELÅR 2018

UPPFÖLJNING AV KVALITET

För att säkerställa att verksamheterna har god kvalitet i det de gör har fullmäktige antagit ett antal nyckeltal med beslutade kvalitetsnivåer som verksamheten ska återredovisa till fullmäktige. Sammanställningen av resultaten i sin helhet redovisas i avsnittet God ekonomisk hushållning. Budgetavvikelse i procent, sjukfrånvaro och nöjd medarbetare följs upp på nämndnivå men övriga nyckeltal har tilldelats specifika nämnder. Till delåret följs inte nöjd medarbetare upp då den mätningen endast görs en gång per år och det sker under hösten.

Av fullmäktiges antagna lista med nyckeltal har nämnden fem ytterligare nyckeltal att följa upp. Ett av dem har uppnått god kvalitet: antal personal som en hemtjänsttagare möter under 14 dagar. Nyckeltalet väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till erbjudet inflyttningsdatum uppnår inte god kvalitet. Jämfört med 2017 då man fick vänta 33 dagar i genomsnitt är det nu 64 dagar. Anledningen till att antalet dagar ökat förklaras av att omsorgstagare tackat nej då det inte varit det önskvärda boendet för omsorgstagaren. Resterande tre nyckeltal har inte mätts i samband med delårsbokslutet.

Den totala sjukfrånvaron har ökat med 3,06 procentenheter jämfört med delåret 2017. Andelen långtidssjukskrivna har ökat med 9,34 procentenheter i förhållande till föregående år.

UPPFÖLJNING AV MÅL/UPPDRAG

Framtid Hylte tog i början av mandatperioden fram ett program för den politik och verksamhet som de ville bedriva. Sammanställningen av målen och uppdragen som togs fram i samband med det redovisas i sin helhet i avsnittet God ekonomisk hushållning.

Omsorgsnämnden har tilldelats ett av uppdragen och det handlar om att se över hur de äldres situation kan förbättras. En arbetsgrupp är tillsatt och arbetar med frågan. Den tillsatta arbetsgruppen har slutfört sitt arbete under 2017.

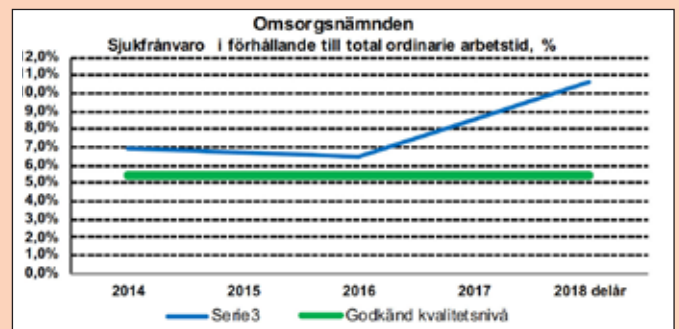
FRAMTID

Attraktionskraften för att jobba i välfärden och "Sveriges viktigaste jobb" måste öka och många fler behöver välja att utbildas inom vård och omsorg. Enligt en ny rapport från SKL (februari 2018) "Sveriges viktigaste jobb finns i välfärden", arbetar ca 1,2 miljoner människor i välfärden idag. De kommande åren ökar både antal barn och äldre i befolkningen kraftigt. Antalet personer i arbetsför ålder ökar betydligt mindre och i vissa delar av landet minskar antalet. Det är ökad efterfrågan på välfärdstjänster och omsorgsbehoven ökar. "Sveriges viktigaste jobb" står inför stora pensionsavgångar inom vård- och omsorg samtidigt som intresset minskar för utbildning inom området. Omsorgskontoret behöver på grund av *pensionsavgångar* rekrytera ca 90 medarbetare (omsorgsassistent, legitimerade medarbetare och chefer) fram till 2026.

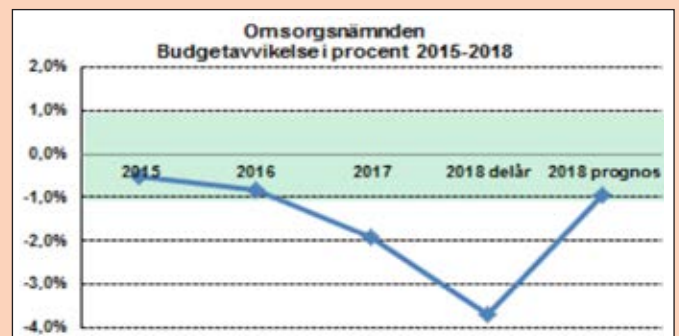
Satsning på välfärdsteknik inom vård och omsorg är ett *måste* för att kunna möta den demografiska utmaningen och ökad efterfrågan på välfärdstjänster samtidigt som verksamheterna står inför stora pensionsavgångar och ökande omsorgsbehov. Verksamheterna måste följa med i utvecklingen för att kunna möta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

För att kvalitetssäkra kompetensförsörjningen har omsorgskontoret stort behov av att samordna vikarier och tillsvidareanställda som önskar heltid. En projektledare kommer under hösten 2018 att arbeta fram ett förslag till en optimerad *Samordningsenhet* på omsorgskontoret.

Digga Halland som är ett Halländskt samverkansprojekt för att öka den digitala kompetensen inom vård- och omsorgssektorn, får 21 miljoner kronor från Europeiska socialfonden under perioden 2018-08-01 till och med 2020-07-31. Högskolan i Halmstad, Region Halland och de Halländska kommunerna står bakom den gemensamma ansökan som Strukturfondspartnerskapet i Västsverige nu beviljat. Syfte med *Digga Hallands* är att genomföra kompetenshöjande insatser för medarbetare inom vård- och omsorgssektorn i Halland, för att öka förutsättningarna att möta utvecklingen inom digitaliseringsområdet.



Kommunfullmäktige följer upp sjukfrånvaron i förhållande till ordinarie arbetstid. Godkänd kvalitetsnivå är sjukfrånvaro motsvarande 5,5 procentenheter eller lägre. Omsorgsnämnden har en sjukfrånvaro på 10,66 procentenheter vid delårsboks slutet det en ökning med 3,06 procent jämfört med samma period 2017. Även andelen långtidssjukskrivningar har ökat jämfört med 2017, 9,34 procent. Godkänd kvalitetsnivå är ej uppfylld.



Nyckeltal där budgetavvikelse mäts i procent följs upp av kommunfullmäktige. Sedan 2016 finns ett beslut på att avvikelser på 1,0 procent ryms inom ramen för god kvalitet oavsett om det är positivt eller negativ avvikelse (det gröna fältet i diagrammet). För omsorgsnämnden är det en negativ avvikelse för delåret 2018 med 3,7 procent och årsprognosen uppvisar en negativ avvikelse med 1,0 procent (exklusive personlig assistans). Avvikelsen förklaras till största delen av personalkostnader, bland annat har det varit 1 200 tkr högre kostnader för övertid och fyllnad jämfört med 2017 samma period. Godkänd kvalitetsnivå gällande budgetavvikelse för delårsutfallet har ej uppnåtts medan prognosavvikelsen motsvarar god kvalitet.

Betalningsansvarslagen upphör och har ersatts med en ny lag. *Lagen om samverkan vid utskrivning från slutna hälso- och sjukvård* (2017:612) från och med 1 januari 2018. Syftet med den nya lagen är att patienter som inte längre har behov av den slutna vårdens resurser så snart som möjligt ska kunna lämna slutenvården på ett tryggt sätt. Patienter ska inte vara på sjukhus när de inte behöver. Målgruppen för lagen är patienter som efter utskrivning från den slutna vården behöver fortsatta insatser. Psykiatrin kommer troligtvis att omfattas av den nya lagen från och med 1 januari 2019. En regional arbetsgrupp bestående av representanter från kommunerna och regionen påbörjade under 2016 arbete med att ta fram förslag till en regional överenskommelse och gemensamma riktlinjer mellan huvudmännen enligt intentionerna i lagförslaget.

Hyltebostäder fick pris av SABO för "Årets bästa renoveringsprojekt" för ombyggnaden av Storgatan 4 i Hyltebruk.



VERKSAMHETSOMRÅDEN

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

BOSTADSSTIFTELSEN HYLTE-BOSTÄDER

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

- 2018 har varit präglad av den pågående omorganisationen och vi har fått flera nya medarbetare. Bland annat ny verkställande funktionär, ny förvaltare samt personal för lokal vård och grönyteskötsel.
- Uthyrningen har gått bra fram till delårsbokslutet, 98,3 procent av lägenheterna är uthyrda vilket är marginellt lägre än 2017.
- Arbete med flera projekt bland bostäderna har pågått under våren varav det största är ombyggnad av Tryckeriet i Hyltebruk.

VERKSAMHET

Hyltebostäder är en bostadsstiftelse vars syfte är att främja bostadsförsörjningen inom Hylte kommun. Hyltebostäder äger och förvaltar drygt 530 bostadslägenheter och lokaler på totalt 5 300 kvadratmeter. Utöver bostadsverksamheten består Hyltebostäders verksamhet av fjärrvärmedistribution och förvaltning av Hylte kommuns fastigheter. Hyltebostäder distribuerar fjärrvärme till cirka 270 anläggningar i Hyltebruk, Unnaryd och Landeryd. Hyltebostäder förvaltar även i stort sett samtliga delar av kommunens verksamhetsfastigheter förutom anläggningar för VA och renhållning. Den förvaltade lokalytan uppgick 2017 till 67 100 kvadratmeter.

BOSTADSSTIFTELSEN HYLTEBOSTÄDERS RESULTAT 2015-2017, TKR

Verksamhet	Delår 2018	Bokslut 2017	Delår 2017	Bokslut 2016
Intäkter	74 152	124 751	70 732	117 858
Kostnader	-60 343	-103 630	-57 556	-92 992
Avskrivningar och nedskrivningar	-5 721	-9 237	-5 780	3 080
Rörelseresultat	8 088	11 884	7 396	27 945
Finansnetto	-1380	-1 975	-950	-2 186
Bokslutsdisposition	-	-2 399	-	-2 649
Skatt på årets resultat	-1476	-1 663	-1 421	-5 176
Resultat efter finansiella poster och skatt	5 232	5 847	5 025	17 933

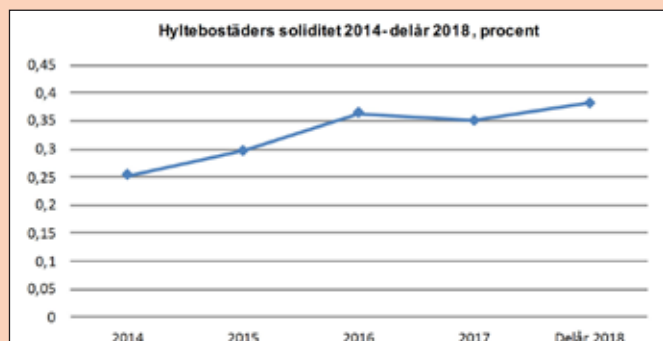
EKONOMI

Resultatet för delårsbokslut är ett överskott på 5 232 tkr vilket är en minskning med 615 tkr jämfört med bokslut 2017 men en ökning med 207 tkr jämfört med delårsbokslut 2017.

Hyltebostäders fastigheter redovisar ett överskott på drygt 3 500 tkr. Det beräknas minska fram till bokslutet eftersom bemanningen inte varit anpassad till den nya organisationen under perioden. Entreprenadkostnaderna beräknas också öka under andra delen av 2018.

Fjärrvärmeverksamheten gör också ett överskott fram till delårsbokslutet. Både intäkter och kostnader ligger över budget och resultatet landar på ett överskott om 3 200 tkr.

Förvaltningen av kommunens fastigheter gav 2017 ett överskott om 2 500 tkr. Överskottet förklaras till stor del av att den extra budget på 5 000 tkr som avsatts för eftersatt underhåll endast förbrukats med 400 tkr fram till delåret. Det kommer att förbrukas mer under hösten då det är flera projekt som pågår. Bland annat renovering av fasaden på äldreboendet Sjö-lunda samt målning av ett antal tak på kommunala fastigheter.



Hyltebostäders soliditet har ökat de senaste åren och låg i bokslut 2017 på 35,1 procent. I delårsbokslut 2018 ligger soliditeten på 38,1 procent vilket är 0,9 procentenheter högre än vid delårsbokslut 2017.

BOSTADSSTIFTELSEN HYLTEBOSTÄDERS SOLIDITET, PROCENT									Avvikelse delår
2012	2013	2014	2015	2016	2017	Delår 2018	Delår 2017		
20,5%	23,9%	25,2%	29,6%	36,3%	35,1%	38,1%	37,3%	0,9%	

FRAMTID

Ur ett ekonomiskt perspektiv ser bostadsstiftelsen Hyltebostäder en tuffare period framför sig för samtliga verksamheter. Ökad personalkostnad kommer att slå igenom på samtliga verksamheter. Samtidigt ser stiftelsen med tillförsikt fram emot att fortsätta utvecklingen av Hyltebostäders organisation och dra nytta av de fördelar detta arbete kommer att medföra.

För bostäderna kommer vakansgraden att mer än dubblas från 1 september när Migrationsverket lämnar de lägenheter de förhyrt. Lägenheterna är i dåligt skick och kommer att behöva genomgå omfattande renoveringar. Kostnaden för dessa tillsammans med hyresbortfall beräknas uppgå till 1 500 tkr. Det är i nuläget osäkert hur stor andel av denna kostnad Migrationsverket kommer att bära.

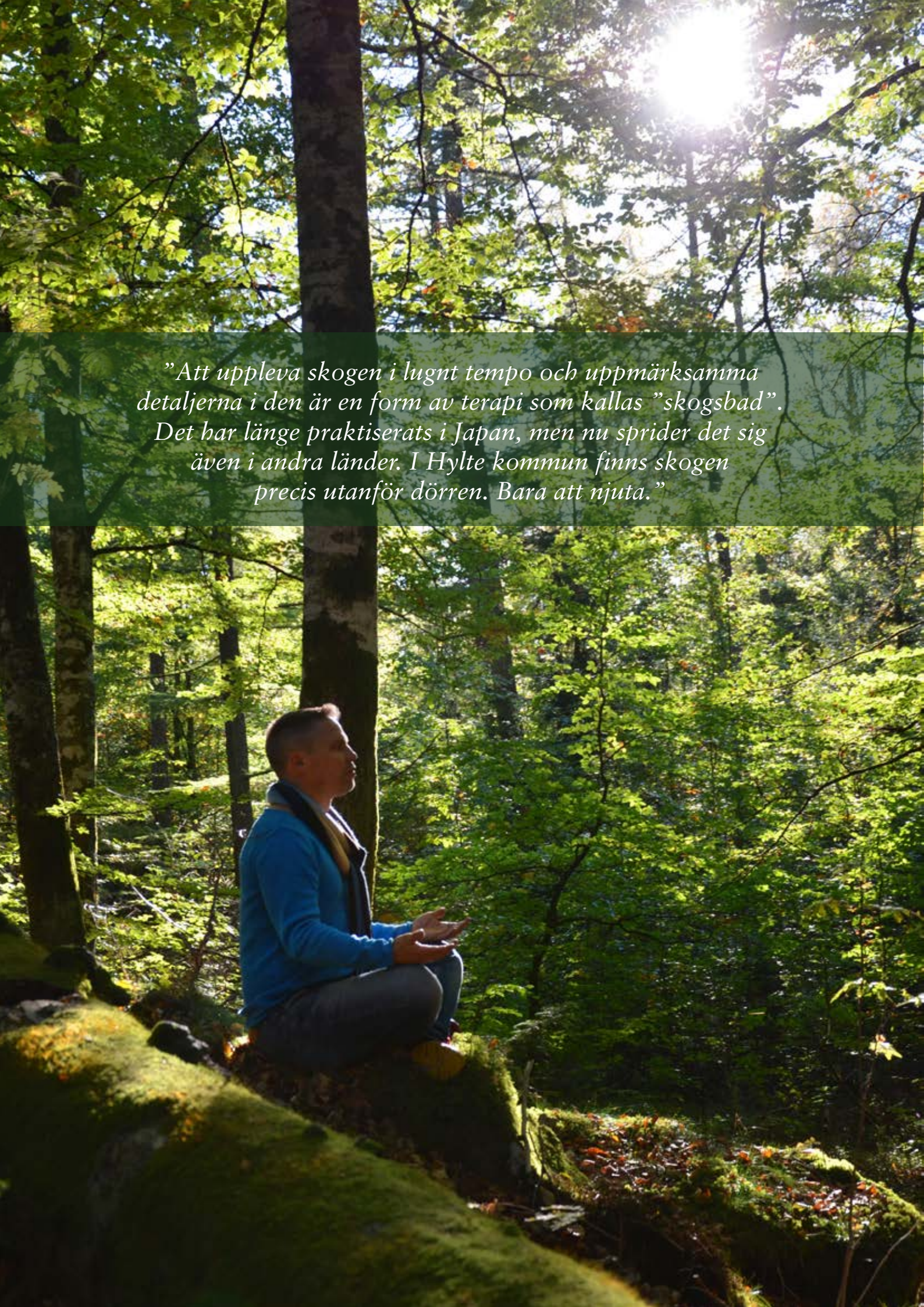
Stiftelsen märker också av en minskad efterfrågan på bostäder, särskilt utanför Hyltebruk, intäktsprognosen kommer därmed att behöva revideras ner under hösten.

Inom fjärrvärmeverksamheten kommer kapacitetshöjande investeringar i produktionsanläggningen att behöva göras innan nya anläggningar ansluts. Främsta skälet är att maxkapacitet uppnåddes under köldtopparna i vintras.

Under hösten kommer Tryckeriet att färdigställas och projektering av korttidsboendet på Bäckgatan kommer att påbörjas.

För kommunfastigheterna kommer fokus resten av året att vara underhållsinsatser.



A man in a blue jacket is sitting in a meditative pose on a mossy rock in a sunlit forest. The background is filled with tall trees and vibrant green foliage, with sunlight filtering through the leaves. A semi-transparent green box is overlaid on the upper portion of the image, containing text.

”Att uppleva skogen i lugnt tempo och uppmärksamma detaljerna i den är en form av terapi som kallas ”skogsbad”. Det har länge praktiserats i Japan, men nu sprider det sig även i andra länder. I Hylte kommun finns skogen precis utanför dörren. Bara att njuta.”

INNEHÅLL

Investeringsredovisning	48
Driftredovisning	50
Resultaträkning	52
Balansräkning	52
Kassaflödesanalys	53
Noter	54

RÄKENSKAPER



Den största investeringen under 2017 var Kråkbergsskolan som invigdes under sensommaren.

INVESTERINGSREDOVISNING

För 2018 har kommunen en investeringsbudget på 103 740 tkr. För delåret är utfallet 41 700 tkr och prognosen är att kommunen kommer göra av med 74 704 tkr under året. Det ger en avvikelse på 25 036 tkr, vilket motsvarar 24 procent av budgeten.

LOKAL OCH FASTIGHETSINVESTERINGAR

För lokal- och fastighetsinvesteringar finns en sammanlagd budget på 62 161 tkr och det prognostiserade utfallet för 2018 är 31 063 tkr.

Den stora avvikelsen beror till stora delar på att projektet med att göra om Kinnareds förskola och skola som för 2018 har en budget på 21 509 tkr har blivit försenat och upphandlingen av projektet kommer ske först i slutet av 2018. Även renoveringen av Örnahallen, som för 2018 har en budget på 8 000 tkr, kommer upphandlas i slutet av året och även där blir det en stor avvikelse. De två projekten förväntas vara klara under 2020.

Årets största investering är renoveringen av Unnaryd skola och för det projektet är det slutbesiktning i oktober 2018. För projektet med Unnaryds skola har kommunen beviljats investeringsbidrag på 4 525 tkr från Boverket och prognosen för det projektet, med bidraget avräknat, är att kommunens kostnad blir 16 295 tkr.

Projektet för att rusta upp kommunens arkivlokaler är satt på vänt då de befintliga lokalerna inte anses vara verksamhetsanpassade.

IT-INVESTERINGAR

Budgeten för IT-investeringar 2018 är 10 450 tkr och det prognostiserade utfallet för 2018 är 8 460 tkr. Projektet för E-förvaltning förväntas ha en positiv avvikelse på 1 500 tkr för 2018. En anledning till att projektet tappat fart är att en av de anställda inom projektet har lämnat sin tjänst under våren. Projektet för raminvesteringar i IT prognostiserar en positiv avvikelse på 500 tkr.

ÖVRIGT

Kommunen har under årets första sju månader investerat 6 475 tkr i mark och fastighetsuppköp och prognosen på helåret är att kommunen kommer investera 13 675 tkr under året. Årets två största investeringar är det markköp som gjordes av Stora Enso för 5 500 tkr och köpet av Forum som kommer kosta 8 000 tkr.

SAMHÄLLSBYGGGNADSNÄMNDEN

Samhällsbyggnadsnämnden har för 2018 en investeringsbudget som uppgår till 28 616 tkr. Utfallet efter sju månader är 7 443 tkr. Prognosen är att 22 698 tkr kommer att utnyttjas under året, vilket innebär en positiv avvikelse på 5 918 tkr.

Prognosen för projektet VA-verksamhet enligt nämnds prioritering visar en positiv avvikelse på 2 884 tkr. Avvikelsen beror delvis på att verksamheten inte har hunnit utföra upphandlingar av ramavtal för relingsarbeten.

Överföringsledningen Torup – Rydöbruk med byggstart i augusti som beräknas vara klart innan årets slut. Den positiva prognosen, en avvikelse på 1000 tkr, beror på att kontraktssumman vid upphandlingen visar sig vara lägre än budgeterat.

Projektet Torups centrum prognostiserar en positiv avvikelse på 1 603 tkr.

RAMINVESTERINGAR

Kontoren har budget för raminvesteringar på 1 313 tkr och prognosen för 2018 är en negativ avvikelse på 367 tkr. Om-sorgsnämnden prognostiserar en negativ avvikelse på 367 tkr. Nämnden har bland annat investerat i möbler och arbetstekniska hjälpmedel under året. Nämnden hade med sig ett underskott från 2017 års investeringar i läscylindrar och det har gjort att nämndens investeringsbudget är mindre i år än tidigare.

INVESTERINGSBUDGET 2019-2022, TKR	BUDGET 2018	UTFALL DELÅR 2018	KVAR BUDGET 2018	PROGNOS DELÅR	AVVIKELSE PROGNOS	PROGNOS- AVVIK- ELSE	TOTAL BUDGET	TOTALT UTFALL	PROGNOS KLART
Kommunstyrelsen	72 611	32 378	40 233	53 198	19 414	27%	129 463		
Lokal- och fastighetsinvesteringar	62 161	22 646	39 514	31 063	31 099	50%	112 940		
<i>Skolfastigheter</i>	33 653	19 207	14 447	18 245	15 409	46%	78 940		
Låg/mellanstadium									
Kråkbergsskolan, slutfix	300	414	-114	550	-250		43 800	43 740	2017
Unnaryds skola renovering	18 279	18 077	201	16 295	1 984		19 640		2018
Kinnareds skola	9 509	511	8 997	1 000	8 509		10 000	1 002	2020
Kinnareds skola - pelletspanna	3 000	0	3 000	0	3 000		3 000		2020
Rydö skola ny panncentral	2 466	203	2 262	300	2 166		2 500	237	2019
Utrymme åtgärder hemkunskap, slöjdsalar	100	0	100	100	0		löpande		
<i>Förskolor</i>	9 000	643	8 357	650	8 350	93%	9 000		
Anpassning o anl.kost BUN	0	643	-643	650	-650		3 000	4 476	
Kinnareds förskola/skola utemiljö	2 000	0	2 000	0	2 000		2 000		2020
Kinnareds förskola	7 000	0	7 000	0	7 000		7 000		2020
<i>Idrotts- och fritidsanläggningar</i>	14 657	1 314	13 344	7 878	6 779	46%	24 400		
Utrymme upprustning idrottsplatser	500	9	492	500	0		löpande		
Örnvallen konstgräs	5 757	1 076	4 682	5 978	-221		6 000	1 319	2018
Örnahallen renovering	8 000	230	7 770	1 000	7 000		18 000		2020
Torulund egen vattenförsörjning till isbana	400	0	400	400	0		400		2018
Övriga förvaltningsfastigheter	4 850	1 483	3 367	4 290	560	12%	600		
IT-investeringar	10 450	3 257	7 193	8 460	1 990	19%	15 323		
Projektet digital kompetens	3 000	1 114	1 886	3 000	0		7 500	5 613	
IT investering, BUN	1 000	1 010	-10	1 010	-10		löpande		2018
Utrymme IT	2 500	729	1 771	2 000	500		löpande		
Ecos	450	122	328	450	0		450		2018
E-förvaltning genomförande	3 500	281	3 219	2 000	1 500		7 373	2 961	2018
Övrigt	0	6 475	-6 475	13 675	-13 675		1 200		
Markinköp/Försäljning		6 475	-6 475	13 675	-13 675				
Räddningsnämnden	1 200	1 142	58	1 142	58	5%	1 200		
Utbyte andningsskydd	1 000	966	34	966	34		1 000		
Terränggående motorcykel med tillh släp		200	176	24	176	24		200	
Samhällsbyggnadsnämnden	28 616	7 443	21 173	22 698	5 918	21%	21 154		
Gata och park	14 249	5 809	8 440	12 576	1 673	12%	9 154		
Exploatering	2 166	36	2 130	1 855	311	14%	5 500		
Detaljplan marknadsplatsen Torup	240	0	240	100	140		450	210	2018
Detaljplan Kanalstaden Hyltebruk	207	36	171	36	171		450	280	2018
Exploatering av marknadsplatsen	970	0	970	970	0				2018
lordningställande parkområde	150	0	150	150	0				2018
Exploatering av industrimark - etapp 1 Nyebro	599	0	599	599	0		4 600	4 001	2018
Övrigt	300	0	300	300	0	0%	0		
Reinvestering kost	200	0	200	200	0		löpande		
Reinvestering lokalvård	100	0	100	100	0		löpande		
SUMMA SKATTEFINANSIERAT	16 715	5 846	10 869	14 731	1 984				
Vatten och avlopp	11 851	1 597	10 254	7 967	3 884	33%	6 500		
Va verksamhet enl. nämndsprioritering5 351		1 354	3 997	2 467	2 884		löpande		
Överföringsledning Rydöbruk-Torup 6 500		244	6 256	5 500	1 000		6 500		2018
<i>Renhållning och avfallshantering</i>	50	0	50	0	50	100%	0		
Raminvesteringar	1 313	736	577	1 666	-353	-27%	löpande		
SUMMA INVESTERINGAR	103 740	41 700	62 040	78 704	25 036	24%	150 617		

KOMMUNFULLMÄKTIGE

Kommunfullmäktige har endast en marginell avvikelse vid delårsbokslutet och räknar med att ha en budget i balans vid årsbokslutet.

VALNÄMNDEN

Valnämnden uppvisar vid delårsbokslutet en positiv avvikelse om 352 tkr men räknar i helårsprognosen med att ha en budget i balans. Orsaken till avvikelsen i delårsbokslutet är att budgeten är utlagd över hela året medan kostnaden i samband med valet uppstår efter delårsbokslutet.

KOMMUNSTYRELSEN

Eftersom resultatet av förvaltningen av kommunens fastigheter gäller samtliga fastigheter oavsett kontor och verksamhet är det mest intressant att titta på avvikelse exklusive fastighetsförvaltningen. Avvikelsen vid delåret är då -54 tkr medan den i prognosen för helår beräknas till -164 tkr. Att prognosen för årets sista månader är sämre än utfallet de första månaderna beror på att en del vakanta tjänster beräknas tillsättas under hösten.

RÄDDNINGSNÄMNDEN

Den positiva avvikelsen på 268 tkr vid delårsbokslutet beror till största delen på att verksamheten för Totalförsvaret och samhälls-skydd redovisar en positiv avvikelse på 145 tkr. Till hösten har den verksamheten anställt deras tidigare trainee och från och med juli får verksamheten börja finansiera hennes lön. Kostnaderna kommer därför att öka under hösten. Vid årets slut beräknas därför ingen avvikelse mot budget.

SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN

Efter avsättning för deponi och periodisering VA, visar samhällsbyggnadsnämnden en positiv avvikelse på 827 tkr. Resultatet före avsättning för deponi och periodisering VA är 1 549 tkr. I prognos för helår 2018 pekar avvikelsen efter avsättning till deponi samt periodisering VA på -463 tkr medan den före avsättning till deponi och periodisering av VA fortfarande är positiv motsvarande 232 tkr.

En betydande orsak till den negativa avvikelsen i prognosen är högre kostnader än budgeterat för färdtjänst på 455 tkr. Avvikelsen beror bland annat på ett ökat antal resor, en ökad handläggningkostnad för färdtjänsttillstånd, samt det nya taxiavtalet som har trätt i kraft den första juli 2018.

ARBETS- OCH NÄRINGSLIVSNÄMNDEN

Arbets- och näringslivsnämndens delårsbokslut 2018 visar på ett negativt ekonomiskt utfall med 40 tkr och prognosen för hela året visar en negativ avvikelse mot budget med 250 tkr. Även om avvikelsen är liten för nämnden totalt skiljer det sig åt mellan verksamheterna. Nämnden har ökade kostnader för hyror med 400 tkr men uppvisar positiv avvikelse för ekono-

miskt bistånd. Det beror delvis på att antalet flyktingar som kommer över till försörjningsstöd efter etableringsperioden har varit färre än förväntat. Däremot överskrids budgeten inom individ- och familjeomsorgen för vuxna med 1 158 tkr. Avvikelsen härleds till största delen till sjukskrivningar inom enheten. Nämnden har även ökade kostnader för ökat antal ärenden gällande våld i nära relationer.

BARN OCH UNGDOMSNÄMNDEN

Barn- och ungdomsnämnden uppvisar efter sju månaders utfall en negativ avvikelse mot budget med 18 959 tkr (inklusive de tillägg som nämnden tilldelats) Prognosen för helår visar på en negativ avvikelse med 17 419 tkr. Den främsta anledningen till det negativa resultatet beror på enheter, främst inom grundskolans verksamhet, som inte anpassat sin verksamhet till en budget i balans, minskade intäkter från migrationsverket där kostnaderna finns kvar, ökade lokalkostnader och ökat antal ungdomar placerade på institution.

OMSORGSNÄMNDEN

Omsorgsnämnden uppvisar vid delårsbokslutet en negativ avvikelse om 5 567 tkr inklusive personlig assistans. Vid årets slut prognostiserar nämnden en negativ avvikelse mot budget med 4 746 tkr. Inom verksamheten för personlig assistans har ett antal ärenden överklagats. Beroende på vilket beslut som fattas kan det innebära en negativ alternativt positiv avvikelse för kommunen om ca 2 200 tkr. Personlig assistans prognostiserar en negativ avvikelse om ca 3 124 tkr. Även inom verksamheten för Vård och omsorg beräknas en negativ avvikelse, 1 463 tkr vid årets slut. Den orsakas bland annat av att kostnader för fyllnad och overtidsersättning har ökat. Externa placeringar beräknas visa en negativ avvikelse vid årets slut om ca 720 tkr.

ÅTGÄRDSPAKET

Hylte kommun står inför stora utmaningar med ett stort mottagnade när det gäller flyktingar. Hylte var per capita den kommun som tog emot flest nyanlända i Hallands län och fanns med bland kommuner i Sverige med högst mottagande 2015. Med anledning av detta beslutade kommunfullmäktige 2015 om att starta upp ett åtgärds paket för att möta de stora utmaningar kommunens verksamheter stod inför. Totalt avsattes 32 700 tkr för åtgärds paketet. Det finansierades via de 43 200 tkr som tilldelades i ändringsbudgeten 2016 med anledning av flyktingsituationen och 4 700 tkr för extra stöd till kommuner som tagit emot många nyanlända elever från Skolverket under 2016 och tre år framåt.

Åtgärds paketet berör flera av kommunens verksamheter och innefattar ett antal aktiviteter som syftar till att organisationen ska kunna upprätthålla en god service till kommunens medborgare samtidigt som man säkerställer en god arbetsmiljö för de anställda i kommunen. Satsningen innehåller också olika typer av åtgärder för att skapa sysselsättning för de personer som är utanför arbetsmarknaden samt bidra till ett tryggare samhälle. Under 2018 uppgår budgeten för projektet till 8 847 tkr. Åtgärds paketet kommer efter 2018 att slutredovisas i sin helhet.



Foto: Pixabay

DRIFTREDOVISNING, TKR

NÄMND	BUDGET 2018	PROGNOS 2018	AVVIKELSE	- PROCENT	BUDGET DELÅR	UTFALL DELÅR	AVVIKELSE DELÅR	- PROCENT
Kommunfullmäktige	659	659	0	0,0%	385	374	10	2,6%
Valnämnd	505	505	0	0,0%	295	-58	352	119,3%
Kommunstyrelse inkl förvaltningar	48 389	48 553	-164	-0,3%	28 143	25 782	2 361	8,4%
varav styrelse	2 559	2 524	35	1,4%	1 493	1 710	-217	-14,5%
varav kommunledningskontor	45 830	48 553	-199	-0,4%	26 650	26 546	104	0,4%
varav kommunfastigheter	0	0	0		0	-2 474	2 474	
<i>Kommunstyrelse exkl fastig- hetsförvaltning</i>	<i>48 894</i>	<i>49 058</i>	<i>-164</i>	<i>-0,3%</i>	<i>28 143</i>	<i>28 256</i>	<i>-113</i>	<i>-0,4%</i>
Räddningsnämnd	12 287	12 287	0	0,0%	7 167	6 899	268	3,7%
Samhällsbyggnadsnämnd	24 674	25 137	-463	-1,9%	17 406	16 579	827	4,7%
varav fysisk och teknisk planering	4 244	3 646	598	14,1%	2 566	1 671	895	34,9%
varav gator och vägar	6 999	7 094	-95	-1,4%	4 347	4 511	-163	-3,7%
varav bostadsanpassning	2 056	1 853	203	9,9%	1 199	1 004	195	16,3%
varav färdtjänst	1 760	2 429	-669	-38,0%	1 027	1 482	-455	-44,3%
Tillsynsnämnd	136	111	25	18,4%	79	56	24	30,4%
Arbets- och näringslivsnämnd	59 726	59 976	-250	-0,4%	34 922	34 962	-40	-0,1%
varav ekonomiskt bistånd	10 545	9 345	1 200	11,4%	6 151	5 388	763	12,4%
varav institutionsvård vuxna	2 250	2 250	0	0,0%	1 313	1 330	-18	-1,4%
varav IFO ärendehand- läggning vuxen	6 759	7 959	-1 200	-17,8%	3 819	4 976	-1 158	-30,3%
varav fritidsgårdar	4 175	4 175	0	0,0%	2 435	1 865	570	23,4%
Revision	927	927	0	0,0%	541	540	1	0,1%
Överförmyndare	860	860	0	0,0%	502	597	-95	-19,0%
Barn- och ungdomsnämnd	314 797	332 216	-17 419	-5,5%	187 362	206 321	-18 959	-10,1%
varav grundskola	148 038	152 750	-4 712	-3,2%	88 621	92 726	-4 104	-4,6%
varav familjecentralen	14 387	21 790	-7 403	-51,5%	8 400	12 258	-3 858	-45,9%
varav flyktigmottagande	1 000	500	500	50,0%	477	897	-420	-88,1%
varav förskola	57 485	59 799	-2 314	-4,0%	34 969	37 460	-2 490	-7,1%
varav gymnasieskola	43 237	44 237	-1 000	-2,3%	25 303	26 133	-829	-3,3%
Omsorgsnämnd	179 280	184 026	-4 746	-2,6%	102 860	108 427	-5 567	-5,4%
varav vård och omsorg	124 030	125 493	-1 463	-1,2%	70 921	74 162	-3 242	-4,6%
varav insatser enligt LSS och SFB	35 513	38 044	-2 530	-7,1%	20 402	22 622	-2 219	-10,9%
SUMMA NÄMNDER	642 240	665 257	-23 017	-3,6%	379 661	400 480	-20 819	-5,5%

RESULTAT- OCH BALANSRÄKNING

RESULTATRÄKNING

Mkr	NOT	KOMMUNEN				KONCERNEN		
		DELÅR 2018	DELÅR 2017	PROGNOS 2018	BUDGET 2018	BOKSLUT 2017	DELÅR 2018	DELÅR 2017
Verksamhetens intäkter	1	147,8	155,0	253,1	201,4	284,8	152,2	159,4
Verksamhetens kostnader	2	-533,9	-498,0	-883,8	-808,8	-865,5	-524,4	-489,2
varav jämförelsestörande			-1,4					
Avskrivningar	3	-21,5	-19,7	-38,1	-45,6	-34,9	-27,2	-25,5
Verksamhetens nettokostnad		-407,6	-362,6	-668,8	-653,0	-615,6	-399,5	-355,3
Skatteintäkter	4	248,9	241,6	427,7	427,0	415,2	248,9	241,6
Generella statsbidrag och utjämning	5	144,3	130,6	247,5	246,3	224,2	144,3	130,6
Finansiella intäkter	6	1,7	1,1	2,0	2,0	1,6	1,2	0,6
Finansiella kostnader	7	-0,9	-1,7	-0,9	-1,2	-2,3	-1,7	-2,1
Resultat efter finansiella poster		-13,6	8,9	7,4	21,0	23,1	-6,9	15,4
Extraordinära poster								
Bokslutsdisposition								
Skatt		-	-	-	-	-	-1,5	-1,4
ÅRETS RESULTAT		-13,6	8,9	7,4	21,0	23,1	-8,3	13,9

BALANSRÄKNING

Mkr	NOT	KOMMUNEN			KONCERNEN	
		DELÅR 2018	PROGNOS 2018	BOKSLUT 2017	DELÅR 2018	BOKSLUT 2017
Tillgångar						
Immateriella anläggningstillgångar	8	2,9	3,3	3,7	2,9	3,7
Materiella anläggningstillgångar	9	517,3	548,8	502,1	726,9	707,4
Finansiella anläggningstillgångar	10	9,9	9,9	9,6	11,3	11,1
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		530,2	562,0	515,4	741,2	722,1
Bidrag statlig infrastruktur	11	1,9	1,8	2,0	1,9	2,0
SUMMA STATLIG INFRASTRUKTUR		1,9	1,8	2,0	1,9	2,0
Förråd m.m.	12	11,8	11,8	6,2	11,8	6,2
Kortfristiga fordringar	13	105,2	94,8	100,2	78,3	86,9
Kassa och bank	14	43,8	34,3	73,5	71,6	123,4
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR		160,8	140,9	179,9	161,7	216,6
SUMMA TILLGÅNGAR		692,9	704,7	697,3	904,7	940,7
Eget kapital	14					
Årets resultat		-13,6	7,4	23,1	-8,3	30,7
Resultatutjämningsreserv		70,6	70,6	54,1	70,6	54,1
Övrigt eget kapital		186,2	186,2	179,6	278,5	264,3
SUMMA EGET KAPITAL		243,2	264,8	256,8	340,7	349,1
Avsättningar						
Obeskattad reserv		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Pensioner och liknande förpliktelser	16	11,3	15,9	10,1	11,3	10,1
Övriga avsättningar	17	6,3	7,7	5,8	7,9	7,4
SUMMA AVSÄTTNINGAR		17,6	23,6	15,9	19,2	17,5
Skulder						
Långfristiga skulder	18	272,4	267,6	267,6	371,7	366,7
Kortfristiga skulder	19	159,8	149,3	157,0	173,1	207,4
SUMMA SKULDER		432,1	416,9	424,6	544,8	574,1
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL		692,9	704,7	697,3	904,7	940,7
Pensionsförpliktelser som ansvarsförbindelse	20		223,0		219,0	
Borgensåtaganden	21		97,7		130,2	



KASSAFLÖDESANALYS

Mkr	NOT	KOMMUNEN			KONCERNEN	
		DELÅR 2018	PROGNOS 2018	BOKSLUT 2017	DELÅR 2018	BOKSLUT 2017
Den löpande verksamheten						
Årets resultat		-13,6	7,4	23,1	-8,3	29,9
Justering för ej likviditetspåverkande poster	22	23,4	38,1	38,5	29,1	45,1
Medel från den löpande verksamheten		9,8	45,5	61,6	20,8	75,0
Ökning (-) minskning (+) förråd m.m.		-5,6	0,0	-4,1	-5,6	-4,1
Ökning (-) minskning (+) kortfristiga fordringar		-5,1	0,0	17,4	-0,1	10,5
Ökning (+) minskning (-) verksamhetsskulder		2,7	0,0	9,8	-25,3	22,0
Kassaflöde från den löpande verksamheten		2,0	45,5	84,7	-10,2	103,4
Investeringsverksamheten						
Investering i immateriella anläggningstillgångar		-0,3	-0,5	-0,4	-0,3	-0,4
Investering i materiella anläggningstillgångar		-36,1	-84,3	-63,1	-46,1	-75,5
Investering i finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0	-0,1	0,0	-0,1
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-36,4	-84,8	-63,6	-46,4	-76,0
Finansieringsverksamheten						
Nyupptagna lån (+)		0,0	0,0	-	0,0	95,0
Amortering av lån (-)		0,0	0,0	-26,5	0,0	-123,4
Ökning/minskning långfristiga fordringar		4,7	0,0	-	4,8	35,0
Förändring av checkräkningskredit		-	-	-	-	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		4,7	0,0	-26,5	4,8	6,6
Årets kassaflöde		-29,7	-39,2	-5,4	-51,8	33,9
Likvida medel vid årets början		73,5	73,5	78,9	123,4	89,4
Likvida medel vid årets slut		43,8	-34,3	73,5	71,6	123,3
Förändring likvida medel		-29,7	39,2	-5,4	51,8	-33,9

NOTER

NOT		Delår 2018	Delår 2017	Koncern delår 2018
NOT 1	Verksamhetens intäkter (Mkr)			
	Försäljningsintäkter	4,5	4,5	4,5
	Taxor och avgifter	32,0	37,0	36,4
	Hyror och arrenden	29,3	27,1	27,3
	Bidrag	76,0	77,5	76,1
	Försäljning av verksamhet och tjänster	5,5	8,8	7,2
	Realisationsvinster	0,2	0,0	0,3
	Övriga intäkter	0,3	0,2	0,3
	Summa verksamhetens intäkter	147,8	155,0	152,2
NOT 2	Verksamhetens kostnader (Mkr)			
	Löner och sociala avgifter	-317,3	-296,6	-324,4
	Pensionskostnader	-25,6	-23,0	-26,2
	Material	-19,4	-18,2	-20,8
	Köp av huvudverksamhet	-53,5	-43,7	-59,9
	Övriga tjänster	-49,5	-53,9	-65,6
	Lokal- och markhyror ¹	-49,7	-45,5	-8,1
	Lämnade bidrag	-18,3	-15,5	-18,3
	Realisationsförluster och utrangeringar	0,0	-1,6	0,0
	Övriga kostnader	-0,6	0,0	-1,0
	Summa verksamhetens kostnader	-533,9	-498,0	-524,4
	<i>1. Upplysning om leasing lämnas i not 23.</i>			
NOT 3	Avskrivningar (Mkr)			
	Avskrivningar	21,5	19,7	27,2
	Summa avskrivningar	21,5	19,7	27,2
NOT 4	Skatteintäkter (Mkr)			
	Preliminär kommunalskatt	250,3	243,2	250,3
	Preliminär slutavräkning innevarande år	-1,4	-1,6	-1,4
	Slutavräkningsdifferens föregående år	0,0	0,0	0,0
	Avfallsskatt	0,0	0,0	0,0
	Summa skatteintäkter	248,9	241,6	248,9
	Preliminär slutavräkning 2018, kronor per invånare	1		
	Preliminär slutavräkning 2017, kronor per invånare	-334		
NOT 5	Generella statsbidrag och utjämning (Mkr)			
	Inkomstutjämning	93,2	91,2	93,2
	Kostnadsutjämning	28,4	20,8	28,4
	Regleringspost	1,0	-0,1	1,0
	Strukturbidrag	0,0	-	0,0
	LSS utjämning	-5,9	-7,6	-5,9
	Fastighetsavgift	11,5	10,6	11,5
	Tillfälligt stöd med anledning av flyktingsituationen	16,0	0,0	16,0
	Kompensation för höjda sociala avgifter	0,0	15,6	0,0
	Summa generella statsbidrag och utjämning	144,3	130,6	144,3
NOT 6	Finansiella intäkter (Mkr)			
	Utdelningar på aktier och andelar	1,1	0,5	1,1
	Borgensavgift	0,6	0,6	0,0
	Ränteintäkter	0,0	0,0	0,1
	Summa finansiella intäkter	1,7	1,1	1,2

NOT 7		Delår 2018	Delår 2017	Koncern delår 2018
Finansiella kostnader (Mkr)				
	Räntekostnader	-0,4	-1,3	-1,2
	Ränta på pensionsavsättningar	-0,2	-0,1	-0,2
	Övriga finansiella kostnader	-0,4	-0,3	-0,4
	Summa finansiella kostnader	-0,9	-1,7	-1,7

NOT 8		Delår 2018	Bokslut 2017	Koncern delår 2018	Koncern bokslut 2017
Immateriella anläggningstillgångar (Mkr)					
	Anskaffningsvärde	15,8	15,6	15,8	15,6
	Ackumulerade avskrivningar	-12,9	-11,9	-12,9	-11,9
	Ackumulerade nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
	Bokfört värde	2,9	3,7	2,9	3,7
	Redovisat värde vid årets början	3,7	5,7	3,7	5,7
	Årets investeringar	0,3	0,4	0,3	0,4
	Avyttring och utrangering	-	-	-	-
	Nedskrivningar	-	-	-	-
	Återförda nedskrivningar	-	-	-	-
	Årets avskrivningar	-1,0	-2,4	-1,0	-2,4
	Överföring från eller till annat slag av tillgång	-	-	-	-
	Övriga förändringar	-	-	-	-
	Redovisat värde vid årets slut	2,9	3,7	2,9	3,7
	<i>Avskrivningstider:</i>	<i>3-5 år</i>	<i>3-5 år</i>		<i>3-5 år</i>
	<i>Linjär avskrivning tillämpas. Se avsnittet om redovisningsprinciper.</i>				

NOT 9a		Delår 2018	Bokslut 2017	Koncern delår 2018	Koncern bokslut 2017
Mark, byggnader och tekniska anläggningar (Mkr)					
	Anskaffningsvärde	858,5	852,6	1 097,8	1 091,9
	Ackumulerade avskrivningar	-399,7	-383,9	-467,7	-448,7
	Ackumulerade nedskrivningar	-6,9	-6,9	-17,9	-17,9
	Bokfört värde	451,9	461,8	612,2	625,3
	Redovisat värde vid årets början	461,8	422,8	625,3	583,4
	Årets investeringar	5,9	49,9	5,9	57,2
	Avyttring och utrangering	-	-1,6	-	-1,6
	Nedskrivningar	-	-	-	-0,1
	Återförda nedskrivningar	-	-	-	1,2
	Avskrivningar	-15,8	-26,0	-19,0	-31,5
	Överföring från eller till annat slag av tillgång	-	16,7	-	16,7
	Övriga förändringar	-	-	-	-
	Redovisat värde vid årets slut	451,9	461,8	612,2	625,3
	<i>Avskrivningstider:</i>	<i>10-50 år</i>	<i>10-50 år</i>		<i>10-50 år</i>
	<i>Linjär avskrivning tillämpas. Se avsnittet om redovisningsprinciper.</i>				

NOT 9b		Delår 2018	Bokslut 2017	Koncern delår 2018	Koncern bokslut 2017
Maskiner och inventarier (Mkr)					
	Anskaffningsvärde	75,4	72,7	160,1	157,5
	Ackumulerade avskrivningar	-43,0	-38,3	-94,7	-87,5
	Ackumulerade nedskrivningar	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
	Bokfört värde	32,3	34,2	65,3	69,8
	Redovisat värde vid årets början	34,2	31,1	69,8	68,9
	Årets investeringar	2,8	9,6	2,8	12,1
	Avyttring och utrangering	-	-0,1	-0,2	-0,1
	Nedskrivningar	-	-	0,0	-
	Återförda nedskrivningar	-	-	0,0	-
	Avskrivningar	-4,7	-6,4	-7,1	-11,1
	Överföring från eller till annat slag av tillgång	-	-	0,0	-
	Övriga förändringar	-	-	0,0	-
	Redovisat värde vid årets slut	32,3	34,2	65,3	69,8
	<i>Avskrivningstider:</i>	<i>3-20 år</i>	<i>3-20 år</i>		<i>3-20 år</i>
	<i>Linjär avskrivning tillämpas. Se avsnittet om redovisningsprinciper.</i>				

NOT	Pågående ny-, till- och ombyggnader (Mkr)	Delår 2018	Bokslut 2017	Koncern delår 2018	Koncern bokslut 2017
9c	Anskaffningsvärde	33,1	6,3	49,4	12,6
	Akkumulerade avskrivningar		-	0,0	-
	Akkumulerade nedskrivningar		-0,3	0,0	-0,3
	Bokfört värde	33,1	6,0	49,4	12,3
	Redovisat värde vid årets början	6,0	19,1	12,3	22,8
	Årets investeringar	27,4	3,6	37,5	6,2
	Överföring till annat slag av tillgång	-0,4	-16,7	-0,4	-16,7
	Redovisat värde vid årets slut	33,1	6,0	49,4	12,3
	<i>Ingen avskrivning görs på pågående investeringar.</i>				
NOT	Finansiella anläggningstillgångar (Mkr)	Delår 2018	Bokslut 2017	Koncern delår 2018	Koncern bokslut 2017
10	Andelar i Kommuninvest Ekonomisk förening ¹	6,6	6,6	6,6	6,6
	Övriga aktier och andelar	0,4	0,4	0,5	0,5
	Grundfondskapital Bostadsstiftelsen Hyltebostäder	1,7	1,7	0,0	0,0
	Långfristiga fordringar	1,2	0,9	4,2	4,0
	Summa finansiella anläggningstillgångar	9,9	9,6	11,3	11,1
	<i>1. Kommunens insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening uppgick per 2018-06-30 till 9 250 200 kr.</i>				
NOT	Bidrag statlig infrastruktur (Mkr)	Delår 2018	Bokslut 2017	Koncern delår 2018	Koncern bokslut 2017
11	Beslutat bidrag trafikverket ¹	2,2	2,2	2,2	2,2
	Upplöst under året	-0,1	-0,2	-0,1	-0,2
	Akkumulered upplösning	-0,2	0,0	-0,2	0,0
	Summa bidrag till statlig infrastruktur	1,9	2,0	1,9	2,0
	<i>1. Kommunen har under 2017 beslutat att tillsammans med trafikverket medfinansiera en cykelväg och bro över Västerån i Kinnared. Kommunens bidrag är högst 2,2 miljoner och bidraget upplöses under 10 år med start 2017 då beslutet fattades.</i>				
NOT	Förråd m.m.	Delår 2018	Bokslut 2017	Koncern delår 2018	Koncern bokslut 2017
12	Exploateringsfastigheter	11,6	6,0	11,6	6,0
	Övrigt	0,2	0,2	0,2	0,2
	Redovisat värde vid årets slut	11,8	6,2	11,8	6,2
NOT	Kortfristiga fordringar (Mkr)	Delår 2018	Bokslut 2017	Koncern delår 2018	Koncern bokslut 2017
13	Kundfordringar	6,4	29,8	9,9	20,6
	Statsbidragsfordringar	33,6	30,6	33,6	30,6
	Mervärdeskattsfordringar	9,9	13,0	9,9	13,0
	Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	54,4	27,1	24,0	23,1
	Övriga kortfristiga fordringar	0,9	-0,4	0,9	-0,4
	Summa kortfristiga fordringar	105,2	100,2	78,3	86,9
NOT	Likvida medel	Delår 2018	Bokslut 2017	Koncern delår 2018	Koncern bokslut 2017
14	Beviljad checkräkningskredit	50,0	50,0	50,0	60,0
	Utnyttjad checkräkningskredit	-	-	-	-
	Outnyttjad checkräkningskredit	-50,0	-50,0	-50,0	-60,0
	Kassa och bank	43,8	73,5	71,6	123,4
	Summa disponibla likvida medel	43,8	73,5	71,6	123,4
	<i>Hylte kommun har avtal om finansiella tjänster med Södra Hestra sparbank i Hyltebruk. Avtalet innebär förutom sedvanliga banktjänster även hantering av likvida medel samt en checkkredit på 50 mkr.</i>				

NOT 15	Eget kapital (Mkr)	Delår 2018	Bokslut 2017	Koncern delår 2018	Koncern bokslut 2017
	Ingående eget kapital enligt fastställd balansräkning	256,8	233,7	349,1	318,4
	Årets resultat	-13,6	23,1	-8,3	30,7
	Utgående balans	243,2	256,8	340,7	349,1
	Uppdelning av eget kapital	Delår 2018	Bokslut 2017	Koncern delår 2018	Koncern bokslut 2017
	Resultatutjämningsreserv (RUR)	70,6	70,6	70,6	70,6
	Övrigt eget kapital	172,6	186,2	270,2	278,5
	Summa eget kapital	243,2	256,8	340,7	349,1
NOT 16	Avsättningar pensioner (Mkr)	Delår 2018	Bokslut 2017	Koncern delår 2018	Koncern bokslut 2017
	Pensioner och liknande	2,3	6,9	2,3	6,9
	Övriga pensioner och liknande	6,8	0,6	6,8	0,6
	Särskild avtalspension, visstidspension mm		0,7		0,7
	Summa pensioner	9,1	8,1	9,1	8,1
	Löneskatt	2,2	2,0	2,2	2,0
	Summa avsatt till pensioner	11,3	10,1	11,3	10,1
	Ingående avsättningar pensioner	10,1	9,7	10,1	9,7
	Pensionsutbetalningar	-0,2	-0,4	-0,2	-0,4
	Nyintjänand pension	0,7	0,5	0,7	0,5
	Ränte- och basbeloppsuppräknings	0,1	0,2	0,1	0,2
	Förändring av löneskatt	0,2	0,1	0,2	0,1
	Ändring av försäkringstekniska grunder				
	Övrigt	0,3	0,0	0,3	0,0
	Summa avsatt till pensioner	11,3	10,1	11,3	10,1
	<i>Utredningsgrad för underlaget</i>	99	99		
	<i>Överskottsmedel i försäkringen (kr) per 171231.</i>				
	<i>Uppgifter för 180731 har ej kunnat lämnas.</i>	2 139 458	-		
	<i>Förpliktelsen minskad genom försäkring (mkr)¹</i>	5,5	5,0		
	<i>1. Försäkringen avser anställda med en inkomst över 7,5 inkomstbasbelopp.</i>				
NOT 17	Övriga avsättningar (Mkr)	Delår 2018	Bokslut 2017	Koncern delår 2018	Koncern bokslut 2017
	Ingående avsättning återställande av deponi ¹	4,4	4,0	4,4	4,0
	Avsättningar under året	0,5	0,5	0,5	0,5
	lanspråktaget belopp under året	-	-	-	-
	Outnyttjat belopp som återförts	-	-	-	-
	Summa avsättning återställande av deponi	5,0	4,4	5,0	4,4
	Ingående avsättning omstrukturering ²	1,3	1,3	1,3	1,3
	Avsättningar under året	-	-	-	-
	lanspråktaget belopp under året	-	-	-	-
	Outnyttjat belopp som återförts	-	-	-	-
	Summa avsättning omstrukturering	1,3	1,3	1,3	1,3
	Ingående avsättning uppskjuten skatteskuld	-	-	1,6	1,6
	Avsättning under året	-	-	-	-
	Summa avsättning uppskjuten skatteskuld	-	-	1,6	1,6
	Summa övriga avsättningar	6,3	5,8	7,9	7,4
	<i>1. Avsättningen avser återställandet av Borabo deponi. Avsättningen uppstår genom överskott från verksamheten för avfallshandling.</i>				
	<i>2. I budget 2005 och 2006 avsattes totalt 9,0 mkr som kopplades mot den nya organisationen som började genomföras 2007. Pengarna är örönmärta till olika projekt med inriktning mot utvecklingsfrågor.</i>				

NOT	Långfristiga skulder till kreditinstitut (Mkr)	Delår 2018	Bokslut 2017	Koncern delår 2018	Koncern bokslut 2017
18a	Långfristiga skulder vid årets början	264	290,5	397,0	390,3
	varav kortfristig del av långfristig skuld	0,0	0,0	35,1	0,4
	Nyupplåning under året	0,0	0,0	0,0	95
	Amortering	0,0	-26,5	-35,0	-123,4
	Summa skulder till kreditinstitut vid årets slut	264,0	264,0	361,9	361,9
	Lån fördelade på räntebindingstid:				
	1-3 månader:	69,5	69,5		
	1-3 år	194,5	164,5		
	3-5 år		30,0		
	9 år				
	Lån som förfaller inom:				
	Löpande tills vidare:	-	-		
	1 år	25,0	-		
	1-3 år	239,0	234,0		
	3-5 år	-	30		
	9 år	-	-		
	Genomsnittlig räntesats på långfristiga lån:	0,21%	0,56%		
NOT	Övriga långfristiga skulder	Delår 2018	Bokslut 2017	Koncern delår 2018	Koncern bokslut 2017
18b	Demonteringskostnader moduler	0,6	0,6	0,6	0,6
	Investeringsbidrag	4,6	0,0	4,6	0,0
	Skuld investeringsbidrag	2,2	2,2	2,2	2,2
	Summa övrigalångfristiga skulder	7,4	2,8	7,4	2,8
NOT	Förutbetalda intäkter reglerade över flera år (Mkr)	Delår 2018	Bokslut 2017	Koncern delår 2018	Koncern bokslut 2017
18c	Anslutningsavgifter	0,9	0,7	2,3	0,7
	Gatukostnadsersättningar	0,1	0,1	0,1	0,1
	Summa förutbetalda intäkter	0,9	0,8	2,3	0,8
	<i>Anslutningsavgifter och gatukostnadsersättningar periodiseras linjärt under samma nyttjandetid som motsvarande tillgång har.</i>				
NOT	Kortfristiga skulder (Mkr)	Delår 2018	Bokslut 2017	Koncern delår 2018	Koncern bokslut 2017
19	Skulder kreditinstitut	-	-	-	35,1
	varav utnyttjad checkräkningskredit	-	-	-	-
	varav kortfristig del av långfristig skuld	-	-	-	-
	Leverantörsskulder	18,3	25,1	22,8	30,8
	Preliminärskatt och övriga löneavdrag	9,1	8,4	9,3	8,5
	Moms och punktskatter	3,3	3,9	3,3	5,7
	Övriga kortfristiga skulder	1,2	0,5	3,2	2,9
	Upplupna kostnader/förutbetalda intäkter	127,9	119,1	134,5	124,4
	Summa kortfristiga skulder	159,8	157,0	173,1	207,4
NOT	Pensionsförpliktelser (Mkr)	Delår 2018	Bokslut 2017	Koncern delår 2018	Koncern bokslut 2017
20	Ingående ansvarsförbindelse	176,2	179,2	179,2	183,9
	Pensionsutbetalningar	-5,0	-8,2	-8,2	-7,9
	Ränte- och basbeloppsuppräkning	0,8	4,6	4,6	-89,2
	Nyintjänad pension	3,9	-0,2	-	-
	Förändring av löneskatt	-	-	-	-
	Ändringar av försäkringstekniska grunder	-	1,5	-	-
	Övrig post	3,5	-0,7	-0,7	92,5
	Summa pensionsförpliktelser	179,4	176,2	174,9	179,2
	Löneskatt	43,5	42,8	42,8	43,5
	Utgående ansvarsförbindelse	223,0	219,0	217,7	222,7

NOT 21	Borgensförbindelser (Mkr)	Delår 2018	Bokslut 2017	Koncern delår 2018	Koncern bokslut 2017
	Bostadsstiftelsen Hyltebostäder	97,5	130,0	0,0	0,0
	Brännö Folkets park	0,2	0,2	0,2	0,2
	Summa borgensförbindelser	97,7	130,2	0,2	0,2

Hylte kommun har 2010 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 288 kommuner som per 2018-06-30 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelse. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekt av Hylte kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2018-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 418 873 772 784 kronor och totala tillgångar till 413 618 049 861 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 480 009 008 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 4722 099 094 kronor.

Den ställda säkerheten avser redovisat värde för lån från kreditinstitut där pantbrev lämnats som säkerhet.

NOT 22	Spec. ej likviditetspåverkande poster (Mkr)	Delår 2018	Bokslut 2017	Koncern delår 2018	Koncern bokslut 2017
	Avskrivningar	21,5	34,9	27,2	44,1
	Avyttring och utrantering		1,6	0,0	1,6
	Avsatt till pensioner	1,1	0,4	1,1	0,4
	Övriga avsättningar	0,5	1,1	-0,9	1,1
	Skatt på årets resultat	-	-	1,5	0,0
	Justering för upplösning av bidrag till statlig infrastruktur	0,1	0,2		0,2
	Förändring långfristiga periodiseringar	0,1	0,3	0,1	0,3
	Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	0,0	0,0	0,0	-2,7
	Summa ej likviditetspåverkande poster	23,4	38,5	29,1	45,1

NOT 23	Ej uppsägningsbara operationella leasingavtal överstigande 3 år (Mkr)	Delår 2018	Bokslut 2017	Koncern delår 2018	Koncern bokslut 2017
	Med förfall inom 1 år		0,5	-	0,5
	Med förfall inom 1-5 år		10,3	-	10,3
	Med förfall senare än 5 år			-	
	Summa	0,0	10,7	-	10,7

Beloppen avser nominella värden av framtida minimi-leaseavgifter.

REDOVISNINGSPRINCIPER

BAKGRUND

Kommunens redovisning är anpassad till bestämmelserna i lagen om kommunal redovisning 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 redovisningsperioden har i huvudsak belastat respektive tillgodoräknats periodens redovisning. Redovisningen har varit öppen för externa transaktioner till och med den 13/8 2018. Därefter har intäkter och kostnader överstigande 50 tkr hänförs till redovisningsperioden.

SKATTEINTÄKTER

I linje med RKR 4.2 har skatteintäkter periodiserats. Det innebär att kommunen i delårsbokslutet 2018 har bokfört den preliminära slutavräkningen för 2017 och 2018. Den preliminära slutavräkningen är baserad på SKL:s cirkulär 18:27.

ÖVRIGA INTÄKTER

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

PENSIONER

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda och förtroendevalda i kommunen är beräknade enligt RIPS07.

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 årets slut. Tillsammans med okompenserad övertid, flexitid och därpå upplupen arbetsgivaravgift redovisas den som en kortfristig skuld.

LÅNEKOSTNADER

Kommunen tillämpar huvudmetoden enligt RKR:s rekommendation 15.1. Detta innebär att 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.

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

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.

AVSÄTTNINGAR

Kommunen har två avsättningar som inte helt följer RKR 10.2. Den ena avsättningen avser sluttäckningsutgifter för Borabo deponi. Det belopp som tagits upp motsvarar 5,0 mkr och utgörs av ackumulerat driftöverskott från avfallsverksamheten. Baserat på en projektering beräknas de totala sluttäckningsutgifterna uppgå till cirka 46 mkr. Den väntas vara klar 2021.

Den andra avsättningen omstruktureringskostnader öronmärkt till utvecklingsfrågor. Kvarvarande belopp, 1,3 mkr, kommer att förbrukas de kommande åren.

LEASING

Kommunen avviker när det gäller redovisning av finansiell leasing. Motiveringen till avvikelsen förklaras med att nuvärdet av finansiella leasingavtal utgör en ringa del av balansomslutningen och inte bedöms ha någon påverkan på resultatet. Mot denna bakgrund klassificeras avtalen som operationella.

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING

I koncernbokslutet ingår Hylte kommun och Bostadsstiftelsen Hyltebo städer (100%). Inga förändringar har skett under året 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 Hyltebo städernas räkenskaper före sammanställningen. Transaktioner av väsentlig karaktär har eliminerats för att ge en rättvisande bild av koncernens totala ekonomi.





HYLTE KOMMUN

Storgatan 8, 312 34 Hyltebruk

Telefon: 0345-180 00

E-post: kommunen@hylte.se

Produktion: ampm form

Foto: Hylte kommun

Tryck: Tryckkedjan

hylte.se

