



Årsredovisning 2021



Båstads kommun

Båstads kommun ligger på Bjärehalvön i nordvästra Skåne och har en befolkning på 15 636 personer.

Kommunen består av flera mindre orter men också vidsträckta naturområden. Tennis, festivaler för musik och film samt naturupplevelser som Hovs Hallar, Hallands Väderö och Hålehall kännetecknar kommunen.

Under 2021 producerade Båstads kommun kommunala tjänster för 1,2 mdkr. Det ekonomiska resultatet blev 99 mkr, vilket kan jämföras med den budgeterade nivån på 17,7 mkr. Kommunens tillgångar motsvarade vid årsskiftet 1,7 mdkr.

Båstads kommun bedriver också verksamhet i bolagsform genom bostadsbolaget Båstadhem AB, samt genom den nybildade koncernmodern Kommunhus AB och dess helägda dotterbolag Hemmeslövs fastighets AB. Den kommunala koncernen redovisade 2021 ett resultat på 104 mkr.

År 2021 betalade invånarna i Båstads kommun 31,41 kr per intjänad hundralapp i kommunalskatt, varav 20,23 kr till Båstads kommun och 11,18 kr till Region Skåne. För 2022 har både Båstads kommun och regionen beslutat om oförändrad skattesats.

Av 100 kr i kommunalskatt gick 73 kr till skola, vård och omsorg, 14 kr till gator, parker och räddningstjänst och 13 till miljö- och hälsoskydd, planverksamhet samt övrigt.

Framsida

Framsidan visar ett collage av olika platser och händelser i kommunen under 2021. Bland annat invigdes Förslövs nya skola F-6 efter en omfattande om- och tillbyggnation. Under året invigdes även en ny hängbro över Stensån i Båstad. Bilderna är tagna av kommunikationsavdelningen.



Innehåll

Årsredovisning Båstads kommun 2021

Kommunens årsredovisning följer bestämmelser i kommunallagen och lagen om kommunal bokföring och redovisning. Den upprättas av kommunstyrelsen med hjälp från ekonomiavdelningen. Årsredovisningen överlämnas till kommunfullmäktige samt revisorer och ska godkännas av kommunfullmäktige.

Årsredovisningens primära målgrupp är kommunfullmäktige. Genom ett strukturerat innehåll är avsikten att den också ska tillgodose informationsbehovet hos övriga förtroendevalda, externa intressenter, medborgare och anställda. Vid sidan av huvudsyftet ska den nu och i framtiden kunna fungera som ett kompletterande beslutsunderlag samt kunna användas för trendanalyser.

Inledning..... 2

Avsnittet ska ge en kompletterande bild av Båstads kommuns verksamhet.

Kommunstyrelsens ordförande har ordet	4
Miljöredovisning.....	5
Fördelning av intäkter och kostnader.....	6

Förvaltningsberättelse 7

Förvaltningsberättelsen är en översikt över utvecklingen av kommunens verksamhetsmål med fokus på kommunens ekonomiska utveckling och ställning i relation till det verksamhetsmässiga resultatet.

Den kommunala koncernen	7
Översikt över verksamhetens utveckling.....	8
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning.....	9
Händelser av väsentlig betydelse	12
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	13
Utvärdering god ekonomisk hushållning.....	16
Balanskravsresultat	18
Väsentliga personalförhållanden.....	19
Förväntad utveckling.....	24

Finansiella rapporter 25

Finansiella rapporter och tilläggsupplysningar består av resultaträkning, balansräkning och kassaflödesanalys samt noter för kommunen och kommunkoncernen. För kommunen finns även redovisning av drift, investering och exploatering.

Resultaträkning och balansräkning.....	25
Kassaflödesanalys.....	26
Noter	27
Driftredovisning	36
Investeringsredovisning.....	39
Exploateringsredovisning.....	42
Särredovisning av VA-verksamheten.....	43

Verksamhetsberättelse..... 44

Verksamhetsberättelsen omfattar nämnderna och bolaget och skildrar ekonomisk utveckling, resultat samt framtida utmaningar och möjligheter.

Kommunfullmäktige.....	44
Kommunfullmäktige.....	44

Kommunstyrelse..... 45

Kommunstyrelse.....	45
Kommunledningskontor	46
Teknik och service	48
Samhällsbyggnad	52
Bildning och arbete.....	54
Individ och familj	57

Miljö- och byggnadsnämnd..... 58

Miljö- och byggnadsnämnd.....	58
Teknik och service	59
Samhällsbyggnad	60

Utbildningsnämnd 62

Utbildningsnämnd.....	62
Skolpeng	63
Barn och skola.....	64
Bildning och arbete.....	67

Vård- och omsorgsnämnd..... 68

Vård- och omsorgsnämnd.....	68
Hemvårds- och boendepeng	69
Vård och omsorg.....	71

Socialnämnd 75

Socialnämnd.....	75
Individ och familj	76

Valnämnd, Överförmyndare, Kommunrevision . 78

Båstads AB	79
------------------	----

Revisionsberättelse 82

Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Båstads kommuns ekonomi är stark och i ett stabilt läge. Vi är mycket glada över det faktum att vi ser resultat av en långsiktig inriktning och medveten förd politik där vi haft kommuninvånarnas service och skattepengar i centrum. Samtidigt ska det sägas att åren bakåt kantats av en pandemi och medel tillförda från staten, vilket skapat andra förutsättningar. Vår kommun har dock strävat på och arbetar idag målmedvetet och på ett effektivt sätt för goda resultat. Årets resultat för 2021 landar på 99 mkr plus, vilket är 81,3 mkr bättre än jämfört med budget. För bara några år sedan hade vi en prognos som talade om lika mycket pengar, det vill säga cirka 100 mkr, fast som underskott. Resultatet är glädjande och bland det bästa i Båstads kommuns historia. Vi skall använda våra gemensamma pengar klokt och detta gör att vi fortsatt kan leverera i våra verksamheter och utveckla kommunen vidare på ett positivt sätt.

Just nu befinner vi oss i oroliga tider. Ökad inflation, högre energipriser och högre räntor och ett säkerhetspolitiskt nytt läge. Ingen kan idag veta hur kriget i Ukraina slutar eller hur det säkerhetspolitiska läget utvecklar sig. Detta medför att vi måste vara observanta och proaktiva i både vår beredskap och finansförvaltning såväl som vi vår politik. Vi har avsatt medel till vår arbetsmarknadsenhet och bevakar utvecklingen tillsammans med våra företag. Det är av yttersta vikt att vi klarar jobben för framtiden.

Glädjande kan vi konstatera att vår kommun växer och att det flyttar in allt fler medborgare till oss. Årets befolkningssiffra slutade på 15 636 invånare. Våra satsningar på attraktiva och varierande bostadsprojekt är populära och det leder till att vi växer på ett kontrollerat sätt, vilket är mycket positivt. Vi ska inte växa för snabbt utan ligga steget före med planering och utbyggnad av

samhällsservice. Runt om i vår kommun så fortsätter vi vår utbyggnad med nya, spännande bostadsprojekt. Stort tack till våra exploitörer, Båstadhem och näringsliv som tillsammans med oss utvecklar vår kommun för framtiden.

Många av de investeringar som vi satsat på, inte minst inom skolområdet, börjar nu ta form. Under 2021 kunde vi inviga Förslövs skola som idag kan erbjuda en fantastiskt fin lärandemiljö för våra barn. Spadtaget och arbetet med Bjäre skola påbörjades och slutförs nu under 2022. Under året förvärvade vi den tidigare fastigheten för Tuvelyckans förskola och numera bedriver vi förskoleverksamhet i Hemmeslövs förskola.

Hållbarhetsfrågan är prioriterad och kommunen arbetar aktivt med de mål som är satta för ett bättre klimatarbete, men även kring de sociala frågorna.

Stora satsningar inom VA-området gjordes och nu under 2022 ansluter vi våra södra delar till Sydsvattens distributionsnät, vilket både är nödvändigt och efterlängtat.

Båstads kommun utvecklar sig positivt och står stark. Glädjande kunde vi konstatera i SCBs medborgarundersökning att hela 96 procent av invånarna i kommunen anser att Båstad är ett bra ställe att bo och leva på. Det är ett styrkebesked och något som vi ska förvalta på bästa möjliga sätt – nu och för framtiden.



Johan Olsson Swanstein (M)
Kommunstyrelsens ordförande



Miljöredovisning

Miljömålsättningar

Enligt kommunfullmäktiges inriktningsmål 7 ska Båstads kommun ha en rik natur- och kulturmiljö samt arbeta klimatsmart för ett hållbart samhälle. I Båstads kommuns miljö- och energiprogram 2012-2022 pekas inriktningen för miljöarbetet i kommunen ut inom fem övergripande områden, vilka baseras på de nationella miljö kvalitetsmålen. Under varje område finns ett antal lokala inriktningsmål identifierade. I kommunens årliga miljöbokslut följs utvecklingen av inriktningsmålen upp.

I länsstyrelsens sammanfattning av miljö tillståndet i Skåne 2021 uppges att inget av de tolv miljö kvalitetsmål nås. Endast två mål, *Bara naturlig försurning* och *God bebyggd miljö*, bedöms ha en positiv utveckling. Två mål, *Ett rikt odlingslandskap* och *Ett rikt växt- och djurliv*, har en fortsatt negativ utveckling.¹ Denna utveckling går igen på lokal nivå.

I Aktuell Hållbarhets ranking av miljökommuner 2021 hamnar Båstads kommun på plats 125, jämfört med plats 59 år 2020. Detta innebär att kommunen tappar 66 placeringar. År 2019 låg kommunen på plats 119. Kommunens snittplacering för åren 2009-2021 är plats 109. I kommungrupp ligger vi på 49 av 136 och länsplaceringen är 21 av 33.²

Händelser under året

Under året har ett EU-finansierat projekt genomförts för att plantera ålgräs i kommunen. Syftet med projektet är bland annat att undersöka ifall ålgräset minskar våg- och vindexponering på kommunens stränder samt att minska erosion. Planteringen bedöms även öka förutsättningarna för biologisk mångfald.

Under året har även arbetet med nya återvinningstjänster fortskridit tillsammans med Nordvästra Skånes Renhållning (NSR). Inom ramen för samarbetet har två projekt lanserats – Mobil resurspunkt och Grönyta Båstad. Mobil resurspunkt genomfördes på prov under hösten med gott resultat och kommer att fortsätta under 2022, då även Grönyta Båstad kommer att genomföras.

Styrdokument har arbetats fram som stödjer miljömålsättningarna. Där bland finns måltidspolicy som fokuserar på bland annat närproducerade livsmedel och hållbara transporter. En ny Rese- och mötespolicy är beslutad som främjar resfria möten för alla kommunens anställda samt ställer krav på biogastillägg vid flyg. I policyn finns även en klimatväxlingsmodell som syftar till att minska resande med egen bil i tjänsten. Genom klimatväxlingen öppnar kommunen upp möjligheter för gröna investeringar i exempelvis elcyklar eller biogas.

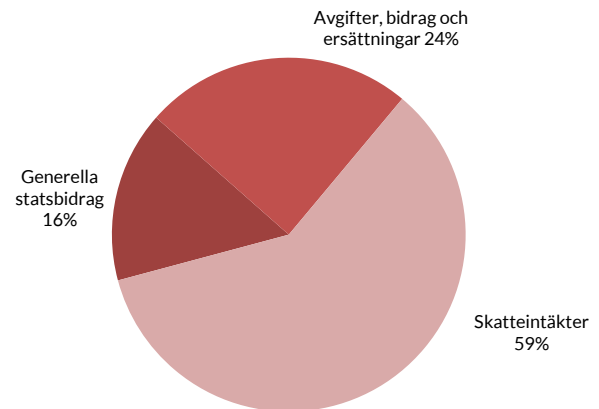


¹ Enligt Länsstyrelsen Skåne

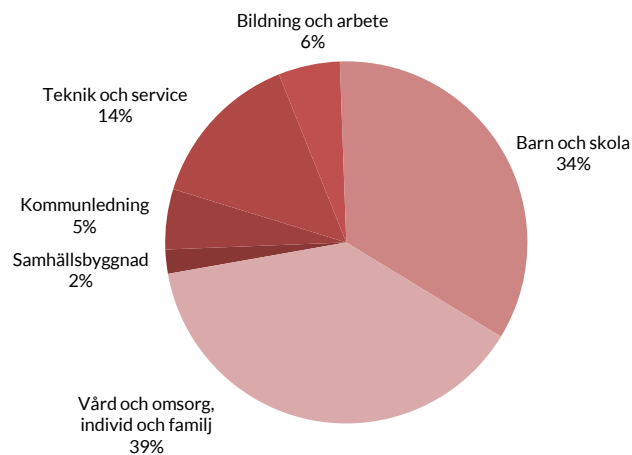
² Aktuell Hållbarhet

Fördelning av intäkter och kostnader

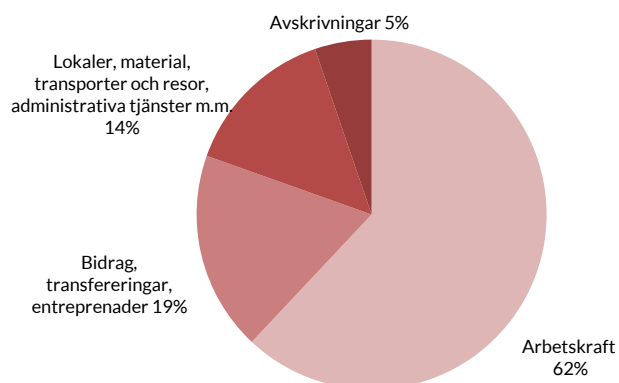
Var kommer pengarna från?



Vad används pengarna till?



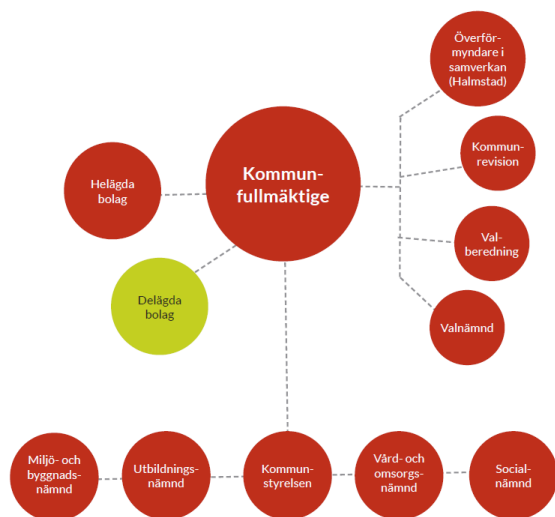
Hur används pengarna?



Förvaltningsberättelse

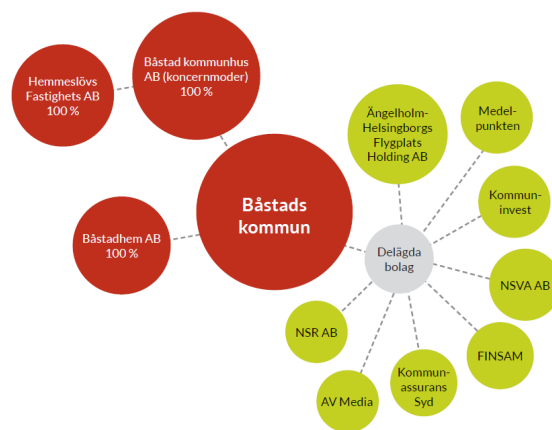
Den kommunala koncernen

Den samlade kommunala verksamheten bedrivs i kommunens nämnds- och verksamhetsorganisation samt i två helägda bolag, Båstadhem AB och Båstads kommunhus AB, där det sistnämnda har ett helägt dotterbolag, Hemmeslövs fastighets AB. Båstadhem har till uppgift att inom Båstads kommun förvärva, sälja, äga, förvalta och upplåta fastigheter och tomträtter med bostäder, affärs- och kontorslägenheter samt kollektiva anordningar. Bolaget äger samtliga kommunens omsorgsbostäder och tillhörande servicelokaler. Kommunhus AB kommer att bli koncernmoder för den nya koncernstrukturen, och ägde vid årets slut fastighetsbolaget Hemmeslövs fastighets AB, som i sin tur äger en förskolefastighet.



Därtill ingår kommunen i sju samverkansföretag; NSVA som sköter kommunens vatten och avloppsverksamhet, NSR som sköter kommunens renhållningsverksamhet, Kommuninvest Ekonomisk förening genom vilken Båstads kommun finansierar en betydande del av sina investeringar, Kommunassurans Syd som hanterar delar av kommunens

försäkringar, Medelpunkten som hjälper kommunen att få en effektiv hjälpmedelsförsörjning, AV Media som är en teknisk och pedagogisk resurs som driver verksamhet kring att använda digitala verktyg och film och böcker som läromedel, samt i Samordningsförbundet NNV som svarar för en finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet mellan Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Skåne och i medlemskommunerna i syfte att underlätta och uppnå en effektiv resursanvändning.



I det fria skolvalet får vårdnadshavare, barn och elever välja vilken förskola och skola som bedöms vara bäst. I och med detta så köper kommunen tjänster i föräldrakooperativ och Båstads Montessori.

Ca 26 procent av kommunens elever som går i gymnasieskola väljer att gå på Akademi Båstads. Resterande andel väljer att gå i annan gymnasieskola som erbjuds av annan kommun eller av privat utförare. För grundskolan väljer 90 procent Båstads kommun och 10 procent en annan huvudman. Inom barnomsorgen är motsvarande siffror att 78 procent väljer kommunens verksamheter medan 22 procent väljer annan huvudman.

Översikt över verksamhetens utveckling

Förvaltningsberättelsen syftar till att ge en tydlig och översiktlig bild av Båstads kommuns verksamhet under det gångna året. Fokus kommer att ligga på både koncern och kommun. I tabellen redovisas fem år i sammandrag.

Verksamhetens utveckling koncern					
	2021	2020	2019	2018	2017
Verksamhetens intäkter (mkr)	834	859	817	826	770
Verksamhetens kostnader (mkr)	-1 613	-1 558	-1 528	-1 495	-1 420
Årets resultat (mkr)	104,5	60,3	12,1	15,0	23,7
Soliditet (%) ¹⁾	30	28	28	32	32
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktsen (%)	21	18	17	19	18
Investeringar, netto (mkr) ²⁾	307	245	307	204	166
Självfinansieringsgrad (%) ³⁾	95	83	44	82	80
Långfristig låneskuld (mkr)	1 488	1 415	1 288	1 032	970
Antal anställda	1 337	1 293	1 248	1 260	1 219
Investeringar/invånare (kr)	19 665	15 898	20 306	13 672	11 189

Verksamhetens utveckling kommun					
	2021	2020	2019	2018	2017
Antal invånare	15 636	15 413	15 128	14 948	14 796
Kommunal skattesats (kr)	20:23	20:23	20:23	20:23	20:23
Verksamhetens intäkter (mkr)	775	745	709	721	662
Verksamhetens kostnader (mkr)	-1 541	-1 486	-1 460	-1 425	-1 348
Skatteintäkter och statsbidrag (kr)	927	861	808	773	756
Årets resultat (mkr)	99,0	52,3	4,1	15,1	16,5
Soliditet (%) ¹⁾	39	35	37	41	41
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktsen (%)	25	20	19	21	20
Investeringar, netto (mkr) ²⁾	242	212	167	171	120
Självfinansieringsgrad (%) ³⁾	100	76	46	62	89
Långfristig låneskuld (mkr)	793	756	630	503	442
Låneskuld per invånare (kr)	50 717	49 082	41 627	33 680	29 871
Tillgångar (mkr)	1 718	1 596	1 394	1 238	1 186
Tillgångar per invånare (kr)	109 887	103 531	92 154	82 797	80 159
Antal anställda	1 304	1 264	1 226	1 237	1 194

1) Soliditet definieras som eget kapital dividerat med totalt kapital.

2) Nettoinvesteringar definieras som bruttoinvesteringar med avdrag för investeringsbelopp som finansierats med offentliga bidrag.

3) Självfinansieringsgrad definieras som kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital dividerat med skattefinansierade investeringar och medfinansiering av statlig infrastruktur. Fram till 2018 har detta mått definierats som årets resultat och avskrivningar från gamla investeringar inom skattefinansierad verksamhet dividerat med nya investeringsutgifter inom skattefinansierad verksamhet. Siffrorna som redovisas här följer den nya definitionen.

Den kommunala koncernen redovisade ett resultat på 104,5 mkr för 2021 vilket är en positiv avvikelse jämfört med budget. Resultatet för 2020 var 60,3 mkr. För Båstads kommun uppgick resultatet till 99,0 mkr vilket är en positiv avvikelse på 81,3 mkr jämfört med budget. Det starka resultatet förklaras främst av högre intäkter för skatter och generella statsbidrag på 44,1 mkr samt av överskott från exploateringsverksamhet för sålda tomter på 42,1 mkr. Verksamheternas samlade underskott blev -17,5 mkr jämfört med budget.

vilket är en försämring jämfört med år 2021 då avvikelsen mot budget blev -8,0 mkr. Dock har generella statsbidrag om 11,3 mkr tillförts verksamheterna under 2021 i enlighet med statsbidragens intention, vilka förbättrar nämndernas resultat till -6,1 mkr. Generella statsbidrag som hänförs utbildningsnämnden uppgick för 2021 till totalt 2,2 mkr och utgjordes av den så kallade "skolmiljarden", personalförstärkningar inom elevhälsan och stärkta bibliotek. Till vård- och omsorgsnämnden hänfördes statsbidrag för att säkerställa en god vård och omsorg av äldre personer om 9,1 mkr.

Koncernens nettoinvesteringar uppgick 2021 till 307 mkr. Det är 62 mkr högre jämfört med året innan då investeringarna uppgick till 245 mkr. Årets

nettoinvesteringar tangerar det högsta belopp som koncernen investerat för under ett år (2019). Av investeringarna 2021 så avsåg 121 mkr VA-investeringar, motsvarande siffra för 2020 var 60 mkr. Investeringarna har delvis finansierats genom ökad upplåning. Den långfristiga låneskulden har ökat med 37 (127) mkr.

Årets starka resultat har ökat soliditeten för koncernen från 28 procent 2020 till 30 procent 2021. Kommande investeringsplan indikerar dock att soliditeten kan komma att sjunka under kommande år. Detta är en varningssignal om att den finansiella risken i koncernen har ökat.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Redovisning av risker

Identifierad risk	Beskrivning	Organisatorisk enhet	Hantering av risk
Omvärldsrisk			
Ökat invånarantal samt förändring i demografin	Ökat tryck på barnomsorg, skola och äldreomsorg	Utbildningsnämnden och vård- och omsorgsnämnden Kommunkoncernen	- Översyn av servicenivåer - Översyn av lokalbehov - Samordning inom koncernen - Interkommunal samverkan - Ökat antal platser på äldreboenden
Pandemi	Hård belastning av vissa kommunala verksamheter nedstängning av andra verksamheter och i vissa fall omställning till digitala lösningar	Samtliga verksamheter	-Efterlevnad av Folkhälsomyndighetens rekommendationer -Informationsinsatser -Digitala lösningar -Upprättande av rutiner för bemanning vid hög sjukfrånvaro inom en verksamhet
Verksamhetsrisk			
Bemanning	Oförmåga att upprätthålla planerad bemanning. Negativa effekter på personal och kvalitet	Vård- och omsorgsnämnd Utbildningsnämnd	- Ökade insatser för rekrytering, utbildning och utveckling av personal - Ökning av andelen heltidsanställda - Vikariepool - Friskvårdsinsatser - Handledning av nyanställda
Åldrande anläggningar och fastigheter	Tidigarelagda investeringar i skollokaler och VA-anläggningar. Tillfälliga modulösningar för undermåliga lokaler	Kommunstyrelsen, Båstadhem AB	- Reviderade underhålls- och investeringsplaner - Ökad tillsyn av befintliga anläggningar

Finansiell risk			
Ränterisk	Hög skuldsättning, betydande kostnadseffekter vid ökad räntenivå	Den kommunala koncernen	- Rutin för räntebindning - Investeringsprövning
Finansieringsrisk	Större andel förfallna lån än plan samt problem med refinansiering	Den kommunala koncernen	- Uppföljning av att inte för stor andel av låneskulden förfaller till betalning - Krav på likvida medel och outnyttjade kreditfaciliteter för att undvika likviditetskris - Utökad dialog med kommunala långgivare
Likviditetsrisk	Minskad möjlighet till att uppta lån	Den kommunala koncernen	- Uppföljning och översyn av finansiellt mål gällande investeringar

Världsekonomin ¹⁾

Många länder ser nu covid-19 som en icke samhällsfarlig sjukdom och distanseringen mellan människor kommer att avta allteftersom. Att tjänste- och varukonsumtion fortsätter att normaliseras kommer att leda till att arbetsmarknaden också återhämtar sig framöver. Främst är det besöksnäringen som drabbats hårt i många länder. Ett högt resursutnyttjande i många länder tillsammans med minskade utbudsrestriktioner kommer även att öka investeringarna framöver.

Under februari påbörjade Ryssland en invasion av Ukraina som påverkar världsekonomin, vad effekterna av detta kommer att bli är fortfarande osäkra.

Svensk ekonomi ¹⁾

SKR bedömer att Sveriges BNP ökar med 3,6 procent år 2022 och 1,6 procent 2023 samtidigt som arbetslösheten långsamt faller tillbaka. Även skatteunderlaget ökar kraftigt i år och nästa år. Inflationen faller tillbaka under senare delen av 2022 efter att ha drivits upp av höga energipriser i slutet av 2021 och början av 2022.

1) Källa: SKRs MakroNytt februari 2022

Kommunernas ekonomi ²⁾

Trots sysselsättningsuppgången efter pandemins första fas ligger antalet arbetade timmar för andra kvartalet i år två procent lägre än kvartalet före pandemin. Det råder därmed ingen tvekan om att Sverige fortfarande befinner sig i en lågkonjunktur. Inte förrän i mitten av 2023 antas timgapet i svensk ekonomi slutas, vilket innebär att de faktiskt arbetade timmarna når upp till de potentiellt beräknade timmarna, motsvande en normalkonjunktur.

De kommande åren förväntas en relativt stark ekonomi i kommuner och regioner. Skälet är det lägre demografiska trycket, den expansiva finanspolitiken och den konjunkturella återhämtningen.

När svensk konjunktur nu stärks är det viktigt att gå från efterfrågestimulans till strukturåtgärder som gagnar den långsiktiga ekonomin. Det handlar särskilt om tre områden; få personer som står långt från arbetsmarknaden i arbete, att genomföra klimatrelaterade investeringar och att ställa om välfärden med hjälp av digitalisering och modern teknik.

En av de viktigaste frågorna för välfärden i dag och det kommande decenniet är kompetensförsörjningen. För att klara kompetensförsörjningen behövs olika strategier för att attrahera, utveckla och behålla medarbetare med rätt kompetens. Det handlar både om att vara en attraktiv arbetsgivare och att hitta lösningar för ett hållbart arbetsliv.

De kommunala verksamheterna har påverkats i stor omfattning under året. Omställning till distansundervisning i gymnasiet och vuxenutbildningen, öppna verksamheter som ställts in, inställda kulturevenemang, ekonomiska bekymmer hos föreningsliv som spillt över på kommunen, hög sjukfrånvaro och inte minst en ny vardag att hantera för äldre- och individ- och familjeomsorg och allt har såväl kort- som långsiktiga ekonomiska effekter.

2) Källa: SKRs Ekonomirapport oktober 2021

Finansiella risker och riskhantering

Båstads kommuns finanspolicy är beslutad av kommunfullmäktige och innehåller riktlinjer och regler i form av riskmandat och limiter för finansverksamheten inom kommunen.

Ränterisk

Per den 31 december 2021 uppgick den kommunala koncernens räntebärande skulder till 1 372 (1 313) mkr, medan de räntebärande finansiella tillgångarna uppgick till 13 (12) mkr. Den kommunala koncernens räntebärande nettoskuld uppgick per balansdagen sålunda till 1 360 (1 301) mkr. Nettoskulden har ökat till följd av under året genomförda investeringar. Kommunens räntebärande skulder uppgick till 677 (655) mkr per den 31 december 2021. Vid samma tidpunkt uppgick kommunens räntebärande finansiella tillgångar till 13 (12) mkr. För kommunen uppgick nettoskulderna per den 31 december 2021 till 665 (642) mkr. Upplåningen inom den kommunala koncernen löper både med fast och rörlig ränta.

Ränteswappar används i bolaget för att säkra ränterisk och anpassa den genomsnittliga räntebindingstiden i låneportföljen. Per balansdagen hade Båstadhem utestående ränteswappar med ett sammanlagt nominellt belopp om 340 (415) mkr. Enligt kommunens finanspolicy ska en spridning av räntebindingstiderna eftersträvas och räntebindingstiden för ett enskilt lån får ej överstiga 10 år. Per den 31 december 2021 uppgick den genomsnittliga räntebindingstiden för den kommunala koncernens upplåning till 1,3 (1,0) år exklusive ränteswappar. Med beaktande av ränteswappar uppgick den genomsnittliga räntebindingstiden till 2,1 (2,2) år. Den genomsnittliga räntebindingstiden för kommunens upplåning uppgick till 2,2 (1,9) år.

Genomsnittlig låneränta uppgick till 0,76 (0,85) procent för den kommunala koncernen och 0,48 (0,62) procent för kommunen. En ökad ränta med +1 procentenhet skulle medföra ökade kostnader på 14 mkr för koncernen och 7 mkr för kommunen.

Pensionsförpliktelse

Pensionsförpliktelse (mkr)				
	Kommunkoncern		Kommun	
	2021	2020	2021	2020
Total avsättning i balansräkningen	249	249	249	249
a. Avsättning inklusive särskild löneskatt	11	9	11	9
b. Ansvarförbindelse inklusive särskild löneskatt	238	240	238	240
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	53	52	53	52
Pensionsförsäkring som tryggats i pensionsstiftelse	0	0	0	0
Summa pensionsförpliktelse (inklusive försäkring och stiftelse)	302	301	302	301
Förvaltade pensionsmedel - marknadsvärde				
Totalt pensionsförsäkringskapital	83	71	83	71
- varav överskottsmedel	2	2	2	2
Totalt kapital pensionsstiftelse	0	0	0	0
Finansiella placeringar avseende pensionsmedel (egen förvaltning)	0	0	0	0
Summa förvaltade pensionsmedel	85	73	85	73
Finansiering				
Återlånade medel	219	230	219	230
Konsolideringsgrad (%)	27	24	27	24

Kommunens totala pensionsförpliktelse utgörs av summan av avsättningar och ansvarsförbindelser för pensioner och pensionsförpliktelser inklusive särskild löneskatt, och uppgick per 31 december 2021 till 302 (301) mkr. För dagens anställda har kommunen ett framtida pensionsåtagande. Enligt den så kallade blandmodellen redovisas de intjänade pensionerna till och med 1997 som ansvarsförbindelse och utanför balansräkningen. Förbindelsen uppgick vid årsskiftet till 238 (240) mkr. Den delen av pensionsskulden är viktig att beakta ur risksynpunkt, eftersom den ska finansieras de kommande fyrtio åren. De ökade pensionsavgångarna leder till större pensionskostnader. Under perioden 2020 till 2030 beräknas kostnaderna bli som störst. Båstads kommun har, utöver sitt egna kapital, inte gjort några finansiella placeringar avseende pensionsmedel för att täcka framtida kostnader. Av pensionsförpliktelsen har kommunen tryggt 53 (52) mkr i pensionsförsäkring.

Kommunen följer RKR R10 från rådet för kommunalredovisning gällande värdering och upplysning om kommunens pensionsförpliktelser. Upplysningar finns i not 19.

Risker i skatteintäkter och statsbidrag

Den demografiska utvecklingen som SKR varnar för kommer sannolikt att ge effekter för samtliga kommuner när färre i arbetsför ålder ska försörja fler barn och äldre som i större utsträckning nyttjar kommunal service.

Befolkningsutveckling

Den 31 december 2021 hade Båstads kommun 15 636 invånare, vilket är 223 fler än vid föregående års slut. I kommunen föddes 143 barn och 191 personer avled, vilket ger ett födelseunderskott på 48 personer. Det flyttade in 1 281 personer till kommunen, medan 1 045 valde att flytta härifrån. Detta ger ett positivt flyttningsnetto på 236 personer för året.

Båstads kommun har en stor andel äldre invånare jämfört med genomsnittskommunen. I slutet av 2021 var 31 procent av befolkningen 65 år eller äldre jämfört med 20 procent i riket. Enligt kommunens befolkningsprognos beräknas andelen äldre i Båstad öka i en snabbare takt än i riket som helhet. Andelen invånare i åldern 0-19 och +65 prognostiseras öka i Sverige och i än snabbare takt

i Båstad. Dessa ålderskategorier nyttjar kommunal verksamhet i större utsträckning än de mellan 20-64 år, varför kommunen har utmaningar framöver med att rekrytera personal för att kunna leverera god verksamhet till dessa invånare samt utmaningar med att finansiera den utökade verksamheten.

Hållbarhet

Båstads kommun arbetar aktivt med Agenda 2030 och med FN:s 17 globala mål som Sverige som nation anslutit sig till. Den ekologiska, sociala och ekonomiska hållbarheten ska vara en vägledande princip i kommunens beslutsfattande och arbete.

För att Båstads kommun ska ha god ekonomisk hushållning med begränsade resurser och för att få till stånd en god samhällsutveckling är det viktigt att samverka med andra aktörer som andra kommuner, frivilligorganisationer, företag och medborgare.

Mer information om kommunens miljöarbete finns under kapitlet Miljöredovisning.

Händelser av väsentlig betydelse

Bildandet av en koncernmoder är genomförd och nu pågår arbete med att utveckla bolagsstrukturen inom fastighetsområdet.

En ny förskola i Hemmeslöv förvärvades.

Under 2021 har om- och nybyggnationen av Förslövs skola färdigställts. Byggnation av Bjäre skola har pågått och vid årets slut var väggar och tak uppförda. Det har även gjorts ett flertal reinvesteringar inom fastighetssidan, däribland åtgärder med bland annat ytskikt på Strandängskolan samt belyningsåtgärder vid Kunskapscentrum.

Projekt med trygghets- och försköningsåtgärder vid gångtunnel Lyckantorget har pågått och vid årsskiftet var större delen av markarbetena färdigställda. Projektet kommer att färdigställas under våren 2022 med finjustering, belysning och plantering.

Som en del av ett LONA-projekt uppfördes en hängbro över Stensån vid Öresjön, vilket innebär att det nu finns en promenadslänga runt sjön samt förutsättningar för ny dragning av Skåneleden.

Ombyggnation av Köpmansgatan slutfördes i samband med trädplantering på södra sidan.

Arbetet med att ansluta kommunens södra delar till Sydvattens distributionsnät har fortlöpt under året. Entreprenadarbeten har pågått under året och Torekov med omnejd kommer att anslutas under våren 2022. I Grevie kyrkby har mark förhandlats fram för att kunna bygga en vattenreservoar som del i distributionsnätet.

Under sommaren infördes bevattningsförbud till följd av hög vattenförbrukning kopplat till torr och varm väderlek. Förbudet infördes den 18 juni och hävdes den 11 augusti efter att förbrukningen återigen stabiliserats på en hållbar nivå.

Pandemi

År 2021 har präglats av stor osäkerhet på grund av pandemin. Prognoser har spretat på ett sällan skådat vis för såväl skatteintäkter och generella statsbidrag som för verksamheternas kostnader.

Båstads kommun återsökte merkostnader till följd av covid-19 från Socialstyrelsen på 21,6 mkr, varav 21,1 mkr avsåg vård och omsorg. Totalt innehåller resultatet för 2021 5,4 mkr i intäkter för ersätta merkostnader relaterade till covid-19.

Coronapandemin har medfört en mycket hög arbetsbelastning och ökade kostnader för ekonomiskt bistånd. Jämfört med utfall år 2019 har kostnaderna för utbetalt ekonomiskt bistånd ökat med 29 procent.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Ansvarsstruktur

Inom Båstads kommunkoncern finns flera nivåer av politiskt styrande instanser; kommunfullmäktige, kommunstyrelse och nämnder samt styrelse för de kommunala bolagen.

Budget

Varje år beslutar kommunfullmäktige om en budget för kommunens kommande år med tillhörande två planår för driften och tillkommande fyra år för investeringar. I budgeten framgår fullmäktiges prioriteringar för en god ekonomisk hushållning, samt mål, särskilda uppdrag och nämndernas rammar.

Uppföljning

Båstads kommun följer upp mål och budget vid tre tillfällen om året. Dessa tre tillfällen är delårsrapport per den 30 april, delårsbokslut per den 31 augusti och årsredovisningen per den 31 december.

Utöver dessa rapporteringstillfällen följs budgeten upp vid ytterligare två tillfällen, per den sista februari samt per den 31 oktober.

Uppsiktsplikt och intern kontroll

Kommunstyrelsen ansvarar för att hålla uppsikt över hela den kommunala koncernen. Uppsiktsplikten tar utgångspunkt i budget med planår, ägardirektiv, nämnds- och affärsplaner samt dialogmöten. Väsentliga avvikelser mellan utfall och plan analyseras och bedöms för att eventuella åtgärder ska kunna beslutas. Kommunstyrelsen har dialogmöten med kommunens nämnder och bolar ett två gånger om året för att stärka kommunstyrelsens uppsiktsplikt.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Båstads kommun har nio övergripande inriktningsmål fördelade på fyra olika fokusområden och har under året arbetat efter den budget som Kommunfullmäktige beslutade om i november 2020.

Fokusområde Medborgaren

Fullmäktigemål 1

Båstads kommun är attraktiv att leva, bo och verka i

Måluppfyllelse: Målet är delvis uppfyllt.

Fullmäktigemål 1 sammanfattar alla övriga mål. Om kommunens mål är uppnådda i tillräckligt hög grad, kan även detta mål anses vara uppfyllt. Enligt den senaste medborgarundersökningen från hösten 2021 är invånarna i Båstad nöjdare än genomsnittet med sin kommun. Hela 96 procent ansåg att kommunen är en bra plats att leva och bo i. Bjäreborna känner sig också generellt tryggare än genomsnittet. Ett annat delområde där kommunens resultat avviker positivt jämfört med övriga kommuner är kultur- och nöjeslivet, även om coronapandemin har begränsat utbudet tillfälligt.

Som alla kommuner har Båstad sina utmaningar och förbättringsområden. Ett viktigt område är att utöka invånarnas möjlighet till insyn och inflytande på kommunens verksamheter.

Fullmäktigemål 2

Båstads kommun är välkomnande, professionell och tydlig

Måluppfyllelse: Målet är uppfyllt.

Enligt den senaste servicemätningen håller den kommunala servicen via e-post och telefon fortsatt hög kvalitet. Även bemötandet får mycket gott betyg enligt undersökningen. Trots ovanstående finns det behov av kontinuerlig verksamhets- och kvalitetsutveckling. Medborgarundersökningen visar varierande resultat avseende hur nöjd man är med kommunens verksamheter; mycket goda resultat inom skola och genomsnittliga resultat inom äldreomsorg. Inom funktionshinderområdet får Båstads kommun lägre betyg än genomsnittet. Medborgarundersökningen är endast en av flera kvalitetsundersökningar som genomförs kontinuerligt och dessa kan visa varierande resultat, därför är det viktigt med löpande dialog och kontakter med kommunens invånare inom alla verksamhetsområden.

Verksamheternas avsikt är att arbeta mer processorienterat med medborgarynna i fokus. Detta i kombination med förbättrade digitala lösningar kommer att prioriteras framöver.

Fullmäktigemål 3

Båstads kommun erbjuder bra och likvärdiga skolor och en trygg, stimulerande miljö för barn och vuxna

Måluppfyllelse: Målet är delvis uppfyllt.

Enligt den senaste statistiken från SKR, SCB och Skolverket har Båstads kommun ett högt kvalitetsindex på utbildningsområdet och hör till de kommuner som har 25 procent högsta indexvärde. Detta är ett sammanvägt värde för förskola, grundskola och gymnasium. Andel elever i årskurs 9 som är behöriga till yrkesprogram uppgick till 90 procent, vilket är bättre än både snittet i Sverige och bland liknande kommuner.

Trenden är positiv inom alla mätområden. Känslan av trygghet i grundskolan har ökat, 92 procent av eleverna i årskurs fem känner sig trygga i skolan.

Inom gymnasiet var betygspoängen något högre än året innan och genomströmningen av elever har ökat. Av eleverna tog 76 procent examen inom fyra år, jämfört med 73 procent år 2020. Andelen är dock fortfarande lägre än i andra kommuner.

Fullmäktigemål 4

Båstads kommun erbjuder vård och omsorg med god kvalitet – jämlikt, tillgängligt och efter den enskildes behov.

Måluppfyllelse: Målet är delvis uppfyllt.

Inom verksamhetsområdet vård och omsorg har Båstads kommun goda resultat inom flera områden. I brukarbedömningen "särskilt boende äldreomsorg" är betyget högre än såväl landets övriga kommuner som i kommungruppen. Antalet fallskador är fortsatt jämförelsevis lågt trots en mindre ökning. Även hemtjänsten får ett gott betyg, dock något lägre än genomsnittet för riket.

Betygen inom verksamheterna som omfattas av LSS och SoL har åter en positiv trend efter att ha sjunkit under 2020. Coronapandemin har haft stor påverkan på verksamheterna och deras innehåll. Situationen har varit ansträngd både för vård- och omsorgstagare och för anställda.

Fokusområde Hållbar samhällsutveckling**Fullmäktigemål 5**

I Båstads kommun är alla med arbetsförmåga självförsörjande.

Måluppfyllelse: Målet är inte uppfyllt.

Enligt den senast tillgängliga statistiken i KOLADA så uppgick årsmedelvärdet för långtidsarbetslöshet i Båstad till 3,4 procent under 2021, vilket innebär en minskning med 0,1 procentenhet jämfört med 2020. Under hela 2021 har arbetslösheten i Båstad varit på lägre nivå än snittet i hela Skåne. Skillnaden i arbetslöshet mellan inrikes och utrikes födda har varit förhållandevis stor i Båstad, men under 2021 har arbetslösheten sjunkit även bland utrikesfödda och skillnaden har minskat. Även på nationellt plan minskade den totala arbetslösheten under årets fjärde kvartal och i slutet av året var arbetslösheten tillbaka på de nivåer som rådde före pandemin.

Kostnaderna för ekonomiskt bistånd minskade under 2021 efter en kraftig ökning året innan. Det finns flera pågående åtgärder för att motverka arbetslöshet och bidragsberoende. Verksamheterna har omorganiserats så att arbetsmarknadsenheten har kommit närmare enheten för försörjningsstöd. Individ- och familjeomsorg kommer att ha dialog med arbetsförmedlingen om framtida samarbete. Yrkeshögskolan startar nya utbildningar och kommunens arbetsmarknadsenhet har ett nära samarbete med det lokala näringslivet genom Båstads Turism och Näringsliv.

Fullmäktigemål 6

Båstads kommun erbjuder goda förutsättningar för entreprenörskap och har ett gott företagsklimat

Måluppfyllelse: Målet är uppfyllt.

Båstad är en av Sveriges mest företagsamma kommuner med en hög andel företagare i befolkningen. Under 2020 utsågs Båstad till årets nyföretagarkommun och utvecklingen har under 2021 varit fortsatt positiv. Båstad får toppresultat i både SKR:s Insiktsmätning och Svenskt Näringslivs mätning Företagsklimatet.

Arbetet med att utveckla kommunens företagsklimat fortsätter. Under året har Båstad Turism och Näringsliv i samarbete med kommunen tagit fram en ny näringslivsstrategi som ska visa vägen framåt.

Ett viktigt delmål är att alltid ha ledig tomtmark planlagd för verksamheter, vilket har åstadkommit under 2021. Ambitionen för kommande år är att utöka arealen.

Fullmäktigemål 7

Båstads kommun har en rik natur- och kulturmiljö och arbetar klimatsmart för ett hållbart samhälle.

Måluppfyllelse: Målet är delvis uppfyllt.

Inom målområdet finns det både positiva och negativa trender. Mängden insamlat hushållsavfall i kg per person minskar ständigt och är lägre än i andra kommuner med besöksnäring. Andelen skyddad natur uppgår i nuläget till hela 44,2 procent av den totala arealen. Jämfört med föregående år så har andelen skyddad natur ökat, främst avseende havsareal, ett nytt, utökat naturreservat.

Andelen miljöbilar som används inom kommunens verksamheter har minskat något jämfört med tidigare år, men är fortfarande högre än i andra kommuner i samma kommungrupp. Begreppet miljöbil och vad som räknas som miljöbil har ändrats genom åren, vilket försvårar jämförbarheten över tid.

Mer information om kommunens miljöarbete finns under kapitlet Miljöredovisning.

Fokusområde Medarbetaren

Fullmäktigemål 8

Båstads kommun är en attraktiv och utvecklande arbetsplats.

Måluppfyllelse: Målet är delvis uppfyllt.

Enligt den senaste medarbetarenkäten uppgick index för Hållbart medarbetarengagemang (HME) till 79, ett medelbetyg jämfört med andra kommuner. Projektet Heltidresan genomfördes inom vård och omsorg under 2020 och implementeringen av projektet har pågått under 2021. Syftet med projektet är att kunna erbjuda heltidstjänster till alla som så önskar. Andelen heltidsanställda månadsavlönade har en stigande trend, vilket också är fallet för den genomsnittliga sysselsättningsgraden inom kommunens verksamheter. Sjukfrånvaron i Båstad ökade marginellt under 2021 och låg i nivå med andra kommuner medan personalomsättningen har varit högre än önskat.

Fokusområde Hållbar ekonomi

Fullmäktigemål 9

Båstads kommun investerar för framtiden – med god ekonomisk hushållning och ett effektivt resursutnyttjande.

Måluppfyllelse: Målet är uppfyllt.

Kommunen har satt upp följande finansiella mål:

Överskott för året ska uppgå till två procent av skatteintäkter och generella bidrag.

Måluppfyllelse: Målet är uppfyllt

Resultatet på 99,0 mkr överskrider det budgeterade målet på 17,7 mkr och uppgår därmed till 10,7 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Nämnderna står för -17,5 mkr av bud-

getavvikelsen. Majoriteten av den positiva budgetavvikelsen består av skatteintäkter och ökat statsbidrag på 44,1 mkr samt överskott från exploateringsverksamhet för sålda tomter på 42,1 mkr.

Investeringarna ska finansieras till 50 procent med skattemedel. Härmed avses de skattefinansierade investeringarna samt medfinansiering av statlig infrastruktur.

Måluppfyllelse: Målet är uppfyllt.

För år 2021 har 100 procent av de skattefinansierade investeringarna samt medfinansiering av statlig infrastruktur finansierats med egna medel. För kommunens totala investeringar är motsvarande siffra 68 procent. Båstads kommun har för närvarande ett mycket stort investeringsbehov, främst av VA-investeringar samt byggnation av skolor. Det är dock viktigt att på längre sikt kunna finansiera investeringarna utan att öka skuldsättningsgraden.

Båstadhem

Båstadhem har två visioner och tre målsättningar.

Vision 1

Ett bättre sätt att leva och bo

Måluppfyllelse: Målet är uppfyllt.

Under 2020 genomfördes en stor kundundersökning av oberoende AktivBo. Den visade bland annat att 90 procent av hyresgästerna är så nöjda att de kan rekommendera Båstadhem som värd och förvaltare.

Efterfrågan på lägenheter är hög och bolaget har en låg vakansgrad.

Vision 2

Båstadhem ska vara det naturliga valet av hyresrätt i Båstads kommun.

Måluppfyllelse: Målet är uppfyllt.

Vid årets slut hade Båstadhem 48 procent av hyresrätterna i kommunen. Andelen har sjunkit från 2013 då det var 53 procent.

Bostadskön bestod vid årsskiftet av 2 776 sökande varav 1 472 är aktiva. Den övervägande delen av de sökande, 2 353, är i dagsläget inte boende hos Båstadhem.

Målsättning 1

Båstadhem ska främja kommunens försörjning av bostäder och lokaler och aktivt medverka till att antalet hyresrätter för åretruntboende i kommunens bestånd ökar

Måluppfyllelse: Målet är uppfyllt.

Under 2021 har 20 nya lägenheter projekteras i Grevie. Inflyttning är beräknad till hösten 2022.

Målsättning 2

Förvaltning ska ske på sådant sätt att fastigheternas värde bibehålls och hyresgästerna ges en god standard och ett tryggt boende till företagets självkostnad

Måluppfyllelse: Målet är uppfyllt.

Båstadhem underhåller fastigheterna enligt underhållsplaner. Fastigheterna är i största del väl underhållna och har ett ökande marknadsvärde.

Målsättning 3

För att säkerställa företagets utveckling och fortbestånd ska en rimlig vinst eftersträvas för en sund konsolidering

Måluppfyllelse: Målet är uppfyllt.

Bolaget har trots stora investeringar en stigande konsolidering. Genomförda och pågående investeringar kommer framöver att bidra med ökad soliditet i snabbare takt än i dagsläget.

Utvärdering god ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning regleras i Kommunalagen och innebär, förutom att räkenskaperna går ihop, ett krav på att kommunen bedriver verksamheterna på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt. Genom mål och riktlinjer stakas den politiska färdriktningen ut.

Kommunen når upp till två av de nio uppsatta fullmäktigemålen, uppnår delvis sex av de nio målen och uppnår inte ett av målen. De finansiella målen är uppfyllda. På grund av det stora investeringsbehovet, främst i nya skolbyggnader, har målet för självfinansieringsgrad sänkts till 50 procent.

Utifrån målredovisningen görs bedömningen att Båstads kommun åtminstone delvis uppfyller kravet på god ekonomisk hushållning.

Kommunens helägda bolag, Båstads hem, har två visioner och 3 målsättningar. Bedömningen är att alla målsättningar och visioner är uppfyllda.

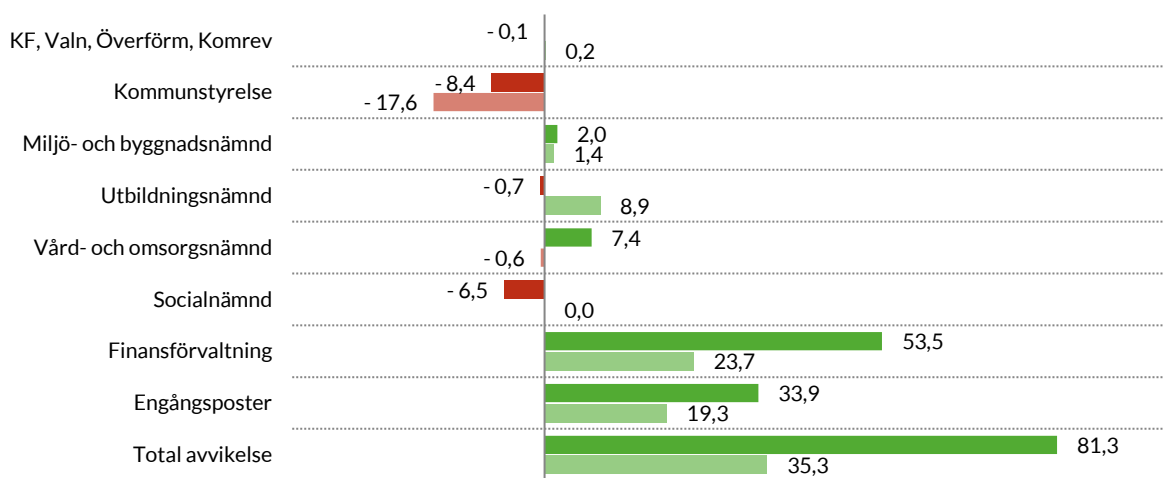
Kommunstyrelsen fattade 2006-02-01 § 21 beslut om att finansiera framtida ökade pensionsutbetalningar genom att skapa medel i den egna balansräkningen öronmärkta till ändamålet. Beslutet innebär att den del av överskottet som överskrider

värdesäkring av det egna kapitalet ska öronmärkas för framtida pensionsutbetalningar. Värdesäkring av det egna kapitalet innebär att resultatet först ska täcka inflationens värdeminskande effekt på det egna kapitalet innan överskridande del kan reserveras till pensionsreserven.⁴ För 2021 kan 84,4 mkr av det egna kapitalet öronmärkas till pensionsreserv.

4) Enligt SKRs cirkulär 22:06 blev inflationen 2021 2,2 procent.

Budgetföljsamhet bland nämnderna

Avvikelser mot budget (mkr)



Nettokostnader och skatteintäkter

För kommunens ekonomi är det av stor betydelse att nettokostnaderna inte ökar mer än skatteintäkterna eftersom detta på sikt minskar möjligheterna till en ekonomi i balans. Nettokostnadsutvecklingen i Båstads kommun har varit lägre än skatteintäktsutvecklingen under den senaste femårsperioden, se tabell nedan.

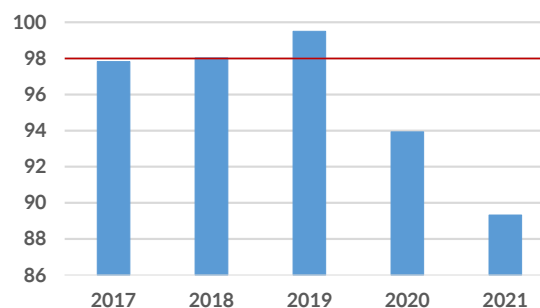
Nettokostnads- och skatteutvecklingen

Förändring (%)	2021	2020	2019	2018	2017	2017-2021
Nettokostnadsutveckling	2,3	0,5	5,9	2,6	5,5	2,8
Skatteintäktsutveckling	7,6	6,6	4,6	2,2	5,4	5,3

Som ett riktmärke för om kommuners resultat ligger i linje med god ekonomisk hushållning används ofta måttet att resultatet över tid ska uppgå till minst två procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Båstads kommun har detta som ett ekonomiskt mål vilket ger goda förutsättningar

för att över tid ha en ekonomi i balans. Det ekonomiska målet kan åskådliggöras genom att nettokostnadernas ställs i relation till skatteintäkter och generella bidrag samt finansnetto. Andelen får därmed inte överstiga 98 procent. Kommunens nettokostnadsandel uppgår till 89,3 procent för 2021 och genomsnittet för de senaste fem åren landar på 95,5 procent.

Nettokostnadernas andel av skatteintäkter, generella bidrag samt finansnetto (%)



Den kommunala skattesatsen var under 2021 20:23 kr. Genomsnittet i länet var 20:65 kr och i riket 20:72 kr.

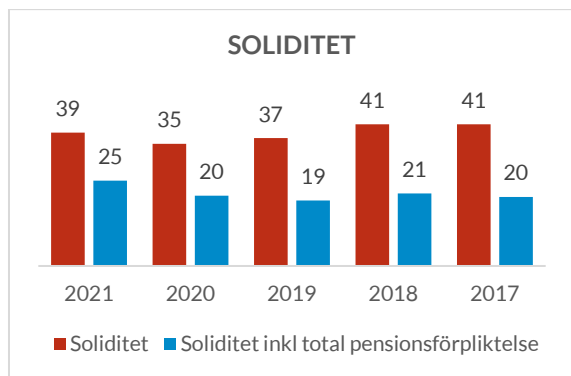
Soliditet

Soliditeten är ett mått som visar kommunens betalningsförmåga på lång sikt. Den visar hur stor del av kommunens tillgångar som är finansierade med egna medel, i stället för med lånade pengar. Ju högre soliditet, desto starkare finansiell handlingsberedskap har kommunen. Förändringar i soliditeten kan bero på investeringstakt, nyupplåning, resultat och övriga skuldförändringar.

Soliditeten ökade under 2021 jämfört med 2020. Den främsta förklaringen är att kommunens högre skatteintäkter och generella statsbidrag samt överskott från exploateringsverksamhet har bidragit till ett starkt resultat för året.

Enligt gällande bestämmelser ska pensionsskuld uppkommen före 1998 inte upptas som skuld i balansräkningen. Med hänsyn tagen till den totala pensionsskulden så landar soliditeten på 25 procent för 2021, vilket är en ökning med fem procentenheter jämfört med 2020.

Soliditet (%)



Känslighetsanalys

Känslighetsanalys	
Händelse	(mkr +/-)
Löneförändring, 1 %	-6,8
Prisförändring, 1 %	-3,9
Ränteförändring, +1 %	-6,8
Skatteintäkter, 100 invånare	6,0
1 kr kommunalskatt	36,4

En kommun påverkas av händelser utanför sin egen kontroll. En känslighetsanalys visar hur olika förändringar påverkar kommunens ekonomi.

Balanskravsresultat

Balanskravet är kommunallagens regelverk för krav på ekonomisk balans mellan intäkter och kostnader. Om kostnaderna är större än intäkterna ett år uppstår ett underskott som ska återställas inom tre år. Balanskravet avser kommunens nämnds- och förvaltningsorganisation.

Båstads kommun har de senaste fem åren uppfyllt balanskravet, senast kommunen inte gjorde det var år 2008. Det finns därför inget underskott att återställa. Balanskravsjusteringar innebär bland annat att vissa realisationsvinster inte tas med i bedömningen om årets resultat uppfyller balanskravet. Under 2021 avyttrade kommunen maskiner, inventarier och fordon som genererade en reavinst på 0,4 mkr. Enligt huvudprincipen ska realisationsintäkter räknas bort vid en balanskravsjustering. Även orealiserade vinster i värdepapper ska räknas bort enligt huvudprincipen. Under 2021 tog kommunen upp 0,4 mkr i orealiserade värdeökningar som ingår i årets resultat och ska rensas bort i balanskravsutredningen.

Balanskravsresultatet är positivt och uppgår till 98,1 mkr (51,7 mkr) vilket lever upp till lagens krav. Jämfört med tidigare år är resultatet betydligt bättre. Kommunen har inte använt sig av resultatutjämningsreserv (RUR).

Balanskravsutredning (mkr)

	2021
Årets resultat enligt resultaträkningen	99,0
- Samtliga realisationsvinster	-0,4
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0,0
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0,0
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-0,4
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0,0
= Årets resultat efter balanskravsjusteringar	98,1
= Balanskravsresultat	98,1

Väsentliga personalförhållanden

Medarbetarna är den viktigaste resursen och den personalekonomiska redovisningen är en av flera informationskällor som ligger till grund för koncernens strategiska arbete med personalpolitiska och arbetsmiljöfrämjande insatser med målet att stärka koncernen som en attraktiv och utvecklande arbetsplats.

Redovisningen består av kommunövergripande statistik per 31 december och gäller tillsvidareanställda samt visstidsanställda månadsavlönade om inte annat anges.

Personalstatistik

Antal anställda kommunkoncern

	Total			Kvinnor			Män		
	2020	2021	Förändring	2020	2021	Förändring	2020	2021	Förändring
Tillsvidareanställda, antal	1 095	1 130	35	915	931	16	180	199	19
Visstidsanställda, antal*	198	207	9	156	157	1	42	50	8
Antal anställda per 1 000 invånare	72	73	1	-	-	-	-	-	-
Antal helårsarbetare, tillsvidareanställda	991	1 045	54	819	854	35	171	191	20
Antal helårsarbetare, visstidsanställda	157	167	10	124	127	3	32	38	6

Antal anställda kommun

	Total			Kvinnor			Män		
	2020	2021	Förändring	2020	2021	Förändring	2020	2021	Förändring
Tillsvidareanställda, antal	1 071	1 106	35	906	922	16	165	184	19
Visstidsanställda, antal*	193	198	5	156	154	-2	37	44	7
Antal anställda per 1 000 invånare	70	71	1	-	-	-	-	-	-
Antal helårsarbetare, tillsvidareanställda	968	1 022	54	810	845	35	157	177	20
Antal helårsarbetare, visstidsanställda	155	163	8	124	126	2	30	36	6

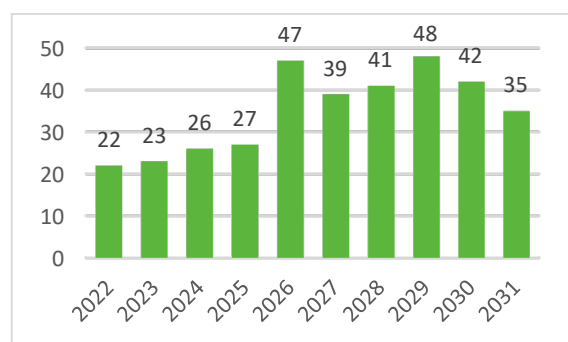
Båstads kommuns totala antal anställda och antalet tillsvidareanställda har ökat. Dels förklaras det genom ett aktivt arbete med heltid som norm men även ett ökat behov pga. pandemin samt att kommunen växer befolkningsmässigt.

Det råder kompetensbrist på arbetsmarknaden i Skåne och Halland. Kompetensförsörjningsutmaningen ställer höga krav på att arbeta aktivt med kompetensförsörjningen i alla verksamheter och fokus på bemanningsfrågor samt att arbeta med att utveckla befintliga medarbetares kunskaper och erfarenheter är en förutsättning för att klara välfärdsuppdraget över tid.

Den externa rörligheten har minskat till 11,2 (13,8) procent. Personalomsättningen har påverkats dels på grund av pandemin men också på grund av läget på arbetsmarknaden i stort. När det kommer till pensionsavgångar gick 27 (32) av kommunens medarbetare i pension under året. Av medarbetare fyllde 65 år kvarstår 30 (25) i arbete. Pension utgör cirka 22,5 (20,9) procent av avgångsorsakerna.

Under året utannonserades 137 (102) tillsvidareanställningar. Det ökade rekryteringsbehovet beror dels på ett aktivt arbete med behovsanalyser, dels på heltid som norm samt att nyrekryteringar för tillsvidareanställningar numera utannonseras på heltid. Det konstateras att antalet ansökningar per annonserad tjänst har minskat något på helåret till i genomsnitt 19,4 (20,7) vilket beror på arbetsmarknaden i stort där färre bytt arbetsgivare under 2021.

Antal pensionsavgångar



Prognosen för kommande pensionsavgångar mellan år 2022 och 2031 är 350 (352) medarbetare som förväntas avgå med ålderspension vid 65 års ålder, vilket utslaget på perioden innebär cirka 3,5 (3,5) procent per år. En variation mellan 22 (22) till 48 (50) avgångar årligen kan urskiljas.

Pensionsåldern är rörlig upp till 68 år, 69 år (2023) och därför bedöms pensionsavgångarna avvika från beräkningarna, fler medarbetare kommer på sikt att arbeta längre än vad prognoserna anger. Avgångar finns inom de flesta områdena av den kommunala verksamheten. Under perioden går 24 chefer i pension. Drygt 40 procent (cirka 144 medarbetare) av de som går i pension under perioden är vårdpersonal. Cirka 64 är lärare och cirka 27 förskollärare/fritidspedagoger.

Verksamheterna inom Båstads kommun behöver ta hänsyn till att pensionsavgångar sker i olika ut-

sträckning inom olika yrkesgrupper. Bristen på arbetskraft är en utmaning liksom konkurrens om arbetskraft när befolkningsstrukturen förändras.

Medelpensioneringsålder i Sverige är 65 år (2020) (Pensionsmyndigheten). Kompetensförsörjningsbehoven förutsätter att Båstads kommun skapar förutsättningar för ett förlängt arbetsliv så kommunens medarbetare arbetar längre upp i åldrarna.

Båstads kommun har under 2021 rekryterat en heltidsanställd till kontoret. Tjänsten är arbete som fastighetsutvecklingschef. Under året har två fastighetsskötare lämnat Båstads kommun och en tjänst är tillsatt under 2021. Ytterligare en tjänst som fastighetsskötare kommer att tillsättas i början av 2022. Tjänsterna är tillsvidareanställningar. Inga pensionsavgångar har skett.

Sysselsättningsgrad

Sysselsättningsgrad kommun

(%)	Total			Kvinnor			Män		
	2020	2021	Förändring	2020	2021	Förändring	2020	2021	Förändring
Andel heltidsanställda	59	68	9	56	65	9	80	84	4
Genomsnittlig sysselsättningsgrad	90	92	2	89	92	3	95	96	1

Sysselsättningsgrad Båstads kommun AB

(%)	Total			Kvinnor			Män		
	2020	2021	Förändring	2020	2021	Förändring	2020	2021	Förändring
Andel heltidsanställda	96	96	-	100	100	-	93	93	-
Genomsnittlig sysselsättningsgrad	98	98	-	100	100	-	97	97	-

Under året har Båstads kommun satsat särskilt på arbete med heltid som norm vilket har föranlett att verksamheterna ser över sin bemanningshantering för att främja kvalitet och effektivitet. Heltid som norm är för Båstads kommun ett av sätten att säkerställa kompetensförsörjningen i verksamheterna för att fullfölja kontinuitet och kvalitet för kommuninvånarna. Syftet med att erbjuda heltidsanställningar är att det ska bidra till att förbättra förutsättningarna för kommunen att motivera och utveckla redan tillsvidareanställda medarbetare, liksom att attrahera och rekrytera nya medarbetare. Heltid som norm är även ett led i att öka jämställdheten, då andelen heltidsanställda män är väsentligt högre än kvinnor. Fler ska ges möjlighet att försörja sig på sin lön. Kommunala yrken är av

tradition starkt kvinnodominerade. I Båstads kommun utgör andelen kvinnor drygt 82 (84) procent av kommunens månadsanställda. Antal heltidsanställda i Båstads kommun för 2021 bland tillsvidareanställda är 68 (59) procent, en ökning med 9 procentenheter.

Kommunens genomsnittliga sysselsättningsgrad för tillsvidareanställda uppgick till drygt 92 (90) procent. Kvinnor arbetar i genomsnitt 92 (89) procent och män 95 (99) procent.

Av kommunens visstidsanställningar utgör 28 (33) procent tillsvidareanställda medarbetare med tillfälligt utökad sysselsättningsgrad.

Allt detta beror på ett aktivt arbete med heltid som norm.

Åldersstruktur

Åldersstruktur kommunkoncern

	Total			Kvinnor			Män		
	2020	2021	Förändring	2020	2021	Förändring	2020	2021	Förändring
-29 år, antal	103	103	-	-	-	-	-	-	-
30-39 år, antal	233	251	18	-	-	-	-	-	-
40-49 år, antal	335	342	7	-	-	-	-	-	-
50-59 år, antal	378	388	10	-	-	-	-	-	-
60- år, antal	222	223	1	-	-	-	-	-	-
Medelålder, år	49,5	48,5	-1	49	49	-	49,5	48	-1,5

Åldersstruktur kommun

	Total			Kvinnor			Män		
	2020	2021	Förändring	2020	2021	Förändring	2020	2021	Förändring
-29 år, antal	101	102	1	84	73	-11	17	29	12
30-39 år, antal	230	245	15	185	197	12	45	48	3
40-49 år, antal	332	340	8	273	282	9	59	58	-1
50-59 år, antal	368	380	12	308	323	15	60	57	-3
60- år, antal	216	216	-	183	183	-	33	33	-
Medelålder, år	48	47	-1	48	48	-	47	46	-1

Medelåldern för kommunens medarbetare är 47 år. För män är medelåldern 46 (47) och för kvinnor 48 (48). Andelen medarbetare som är 50 år och äldre är har minskat något från förra året 48 (49) procent. Kommande pensionsavgångar kräver alltså ett långsiktigt arbete med

kompetensförsörjningen. Båstads kommun arbetar på olika sätt för att kunna bemanna olika bristyrken där bland annat pensionsavgångar genererar brist på personal.

Båstads kommun sårredovisar inte åldersstrukturen på grund av undantagsregeln.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaro

	Kommunkoncern			Kommun			Båstads AB		
	2020	2021	Förändring	2020	2021	Förändring	2020	2021	Förändring
Dag 1	790	791	1	778	772	-6	12	19	7
Dag 2-14	7 901	7 135	-766	7 799	6 919	-880	102	216	114
Dag 15-90	6 794	5 246	-1 548	6 717	5 048	-1 669	77	198	121
Dag 91-	15 728	21 338	5 610	15 304	21 247	5 943	424	91	-333
Totalt antal dagar	31 213	34 510	3 297	30 598	33 986	3 388	615	524	-91
Sjukdagar/snittanställd	-	-	-	28	31	3	26	18	-8
Andel medarbetare, ej sjukfrånvaro, %	-	-	-	31	34	3	35	47	12

Under dag 1 redovisas summan av antal frånvarodagar i de fall där frånvaro för sjukdom uppgår till endast en dag.

Sjukfrånvaro kommun			
(%)	2020	2021	Förändring
Total sjukfrånvaro som andel av de anställdas sammanlagda ordinarie arbetstid	7,1	7,2	0,1
Andel sjukfrånvaro som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer	29,5	41,0	11,5
Sjukfrånvaro för kvinnor	7,7	7,7	0
Sjukfrånvaro för män	4,7	5,1	0,4
Sjukfrånvaro i ålder 29 år eller yngre	5,8	4,6	-1,2
Sjukfrånvaro i ålder 30-49 år	6,5	6,8	0,3
Sjukfrånvaro i ålder 50 år eller äldre	8,0	8,1	0,1

Sjukfrånvaro Båstadhem AB				
(%)	*= särredovisar inte sjukfrånvaron på grund av undantagsregeln	2020	2021	Förändring
Sjukfrånvaro för kvinnor		*	2,2	-
Sjukfrånvaro för män		11,2	6,9	-4,3
Sjukfrånvaro i ålder 29 år eller yngre		*	*	*
Sjukfrånvaro i ålder 30-49 år		*	1,8	-
Sjukfrånvaro i ålder 50 år eller äldre		9,7	7,2	-2,5

Under 2021 var det fokus på det förebyggande arbetsmiljöarbetet för att minska risken för smittspridning i organisationen. Olika insatser har vidtagits, sjukfrånvaro följdes på daglig nivå, distansarbete, fjärrundervisning och bemanningsplanering är fler åtgärder som vidtogs för att klara uppdraget vid större frånvaro.

Sjukfrånvaron i Båstads kommun har under 2021 ökat med 0,1 procentenhet då den totala sjukfrånvaron var 7,2 (7,1) procent. Korttidssjukfrånvaron minskade med hela 5,1 procentenheter till 20,4 (25,5) procent vilket delvis beror på förebyggande insatser på grund av pandemin. Båstads kommun arbetar kontinuerligt med tidiga insatser för att minimera korttidssjukfrånvaron över tid.

Långtidssjukfrånvaron har ökat med 11,5 procentenheter jämfört med föregående år. Insatser däribland flera rehabiliteringsråd har genomförts där chefer, HR-avdelningen, försäkringskassan och företagshälsovården arbetat för aktiva insatser. Det är av stor vikt att arbeta med tidiga insatser för att förebygga långtidssjukfrånvaron.

Sjukfrånvaron för kommunens anställda uppgår i genomsnitt till 31 (28) sjukdagar per medarbetare.

Antalet medarbetare som var frånvarande på grund av sjukskrivning under hela året, antingen på heltid eller till viss del av sin tillsvidareanställning var 18 (16) stycken.

Andelen tillsvidareanställda utan registrerad sjukfrånvaro uppgick till cirka 34 (35) procent vilket motsvarar 372 (374) medarbetare.

Friskvård

	Registrerade medarbetare			Aktiva medarbetare			Utnyttjandegrad (%)		
	2020	2021	Förändring	2020	2021	Förändring	2020	2021	Förändring
Båstads kommun	1 522	1 556	34	630	705	75	41,4	45,3	3,9
Båstadhem AB	24	24	-	18	18	-	52,3	63,4	11,1

Uttaget av friskvårdsbidraget har ökat med 3,9 procentenheter för andel aktiva användare och är därmed det högsta uttaget på flera år. Båstads kommuns nyttjandegrad av friskvårdsbidraget

varierar och visar att massage, gym, gruppträning och kost är de vanligaste aktiviteterna som bidraget nyttjas till.

När det gäller arbetsmiljö och hälsa satsar kommunen inom flera områden på till exempel hälsofrämjande insatser och hälsosamtal i förhoppning

om att det kan skapa ännu bättre förutsättningar för ett hållbart arbetsliv.

Personalkostnad

(mkr)	Kommunkoncern			Kommun			Båstads AB		
	2020	2021	Förändring	2020	2021	Förändring	2020	2021	Förändring
Lönekostnad inklusive sociala avgifter	652	680	28	640	666	26	12	14	2
Sjuklönekostnad dag 2-14	6,4	6,4	-	6,2	6,2	-	0,15	0,17	0,02
Sjuklönekostnad dag 15-90	-	-	-	1,6	1,5	-0,1	-	-	-
Övertidsskuld (mkr)	-	-	-	2,4	2,5	0,1	-	-	-
Semesterskuld (mkr)	36,9	37,1	0,2	35,9	36,1	0,2	1,0	1,0	-
Uppehålls-/ferielöneskuld	-	-	-	7,5	8,2	0,7	-	-	-

Personalkostnader för löner och arvoden är kommunens enskilt största budgetpost. Den uppgick till 666 (640) mkr inklusive sociala avgifter. Av denna summa utgör 5,2 (5,0) mkr arvoden till förtroendevalda. I lönekostnaden ingår ersättning till medarbetare som omfattas av arbetsmarknadsåtgärder. Medellönen för månadsavlönade är 33 125 (32 264) kr, vilket är en ökning med cirka 2,6 procent.

Kvinnors medellön utgör 99,9 (96,2) procent av mäns.

Att bevaka antalet övertidstimmar är en viktig fråga både ur ett kostnads- och arbetsmiljöperspektiv. Båstads kommun har ett genomsnitt på 9,5 övertidstimmar per anställd.

Verksamheten Vård och omsorg har arbetat aktivt med att se över sin övertid och mertid. Arbetet med att införa heltid som norm kommer att ge ökade förutsättningar för att minska på antalet över- och mertids timmar. När fler redan i grunden har en högre sysselsättningsgrad kan verksamheterna planera bättre både ur ett arbetsmiljö- och kostnadsperspektiv.

För hela kommunen har under året utgått ersättning för övertid och mertid med 7,2 (7,5) mkr exklusive sociala avgifter. Det motsvarar 1,1 (1,2) procent av den totala lönekostnaden eller 5 802 (6 293) kr per medarbetare.

Övertid motsvarar 11 788 (10 959) timmar och fyllnadstid 17 583 (21 946) timmar. De största uttagen av övertid återfinns inom Vård och Omsorg. För inestående, inte uttagen kompensationsledighet har kommunen en skuld till de anställda på

drygt 2,5 (2,4) mkr inklusive sociala avgifter. Sjuklön betalades under året med 16,6 (15) mkr inklusive sociala avgifter.

För inestående, inte uttagna, semesterdagar har kommunen en semesterlöneskuld till de anställda på 36,1 (35,9) mkr inklusive sociala avgifter. Under året utbetalades pension till 186 (194) pensionstagare. Kostnaden uppgick till 12,6 (12,5) mkr inklusive löneskatt.

För Båstads AB uppgick personalkostnaden till 14,4 (12,4) mkr. Av personalkostnaden 2021 är 3,8 (3,6) mkr hänförlig till förvaltningen av de kommunala fastigheterna. Antalet anställda har haft ett genomsnitt av 27 (24). Bolaget har en deltidanställd på 50 procent, övriga anställda är på 100 procent.

Medellönen totalt för 2021 var 29 950 kr (28 402), 29 617 (29 604) kr för kvinnor och 30 128 kr (29 410) för män.

Ingen övertidsersättning har utgått.

Organisationen består av Ekonomi och administration, Uthyrning, Drift samt Förvaltning. Båstads AB hade på bokslutsdagen 2021-12-31 24 anställda, 8 kontorsanställda och 16 fastighetsskötare.

Ekonomi och administration leds av VD. Uthyrning, Drift och Förvaltning leds av cheferna för Drift- och Teknik, Projekt- och Underhåll samt Fastighetsutveckling.

Medarbetarundersökning

Medarbetarundersökning Båstads Kommun

	2019	2021	Förändring
HME	77	79	2
Motivation	78	80	2
Ledarskap	76	78,5	2,5
Styrning	78	78	-

Enkäten skickades ut till 1 246 medarbetare varav 1 004 svarade, vilket ger en svarsfrekvens på 81 procent.

HME, Hållbart medarbetarengagemang (framtaget av Sveriges Kommuner och Regioner), är ett index som ger ett mått på medarbetarengagemanget i kommunerna. HME är uppdelat i tre områden – motivation, ledarskap och styrning. Utöver det fanns det frågor kring mångfald och lika-behandling samt medarbetarnöjdhet (eNPS). Båstads kommun uppnår ett HME på 79 vilket ligger i nivå med övriga kommuner i landet för 2021 och en ökning med 2 procentenheter i jämförelse med förra mätningen.

Styrkor och förbättringsområden i Båstads kommun

Årets undersökning visar på ett stabilt resultat. Resultatet för motivation har gått upp två procentenheter jämfört med föregående mätning till 80 procent. Resultatet för ledarskap är 78,5 procent vilket är en ökning med 2,5 procent. Det visar bland annat på att medarbetare upplever att arbetet känns meningsfullt och att man ser fram emot att gå till arbete. Vi ser också en betydande ökning när det gäller att närmaste chef visar förtroende för sin medarbetare, här har resultatet ökat hela 11,5 procent till 81,5 procent. När det gäller styrning ligger kommunen kvar på samma nivå som tidigare undersökning, det vill säga 78 procent.

På frågan om du under det senaste året känt dig utsatt för kränkande särbehandling på sin arbetsplats svarade 92,3 procent nej. Detta är en minskning från 2019 års undersökning då 91 procent svarade nej på frågan. 7,7 procent anger att de blivit utsatta kränkande särbehandling. 27,1 procent anger att de förekommer negativ jargong på arbetsplatsen, vilket är en ökning med 1,1 procentenheter från förra mätningen och ett viktigt område att arbeta vidare.

Förväntad utveckling

Under perioden 2022-2023 kommer kommunen att prioritera följande fokusområden:

- Förberedelser för genomförande av valet och inför en ny mandatperiod
- Implementering av ny koncernstruktur och utredning av ny fastighetsorganisation tillsammans med Båstadhem
- Uppbyggnad av ny digitaliseringsfunktion som ska skapa effektivare processer i hela organisationen och öka servicen till medborgarna genom exempelvis ett ökat antal e-tjänster
- Tillgänglighetsarbetet ska öka i alla hänseenden
- Fokus på trygghetsskapande åtgärder
- Fördjupade mellankommunala samarbeten
- Revidering av miljö- och energiprogrammet i samverkan med lokala aktörer
- Utredning av framtidens Räddningstjänst påbörjades under året och ska belysa olika alternativ på organisation i egen regi, samverkan i kommunförbund eller annan samverkan
- Båstadhem kommer att genomföra projektering för ett nytt, kommunalt korttidsboende under våren 2022

Resultat- och balansräkning

Resultaträkning						
(mkr)	Not	Kommunkoncern		Budget 2021	Kommun	
		Bokslut 2021	Bokslut 2020		Bokslut 2021	Bokslut 2020
Verksamhetens intäkter	2,9	363	358	213	299	293
Verksamhetens kostnader	3,9	-1 092	-1 059	-1 005	-1 065	-1 034
Avskrivningar	4	-83	-89	-69	-61	-68
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-813	-791	-861	-827	-809
Skatteintäkter	5	734	686	723	734	686
Generella statsbidrag och utjämning	6	193	175	160	193	175
VERKSAMHETENS RESULTAT		114	71	22	100	52
Finansiella intäkter	7	1	1	3	3	4
Finansiella kostnader	8	-10	-12	-6	-3	-4
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		104	60	18	99	52
Extraordinära poster		0	0	0	0	0
ÅRETS RESULTAT		104	60	18	99	52

Balansräkning					
(mkr)	Not	Kommunkoncern		Kommun	
		2021-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	10	2 124	1 944	1 361	1 185
Maskiner och inventarier	11	82	77	75	71
Övriga materiella anläggningstillgångar		54	15	0	0
Finansiella anläggningstillgångar	12	41	40	45	44
Summa anläggningstillgångar		2 301	2 076	1 481	1 300
Bidrag till statlig infrastruktur	13	60	63	60	63
Omsättningstillgångar					
Förråd och exploateringsfastigheter	14	18	23	18	23
Kortfristiga fordringar	15	157	138	158	145
Kortfristiga placeringar	16	1	1	1	1
Kassa och bank	17	27	86	0	64
Summa omsättningstillgångar		203	247	177	233
SUMMA TILLGÅNGAR		2 564	2 387	1 719	1 596
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Årets resultat	18	104	60	99	52
Pensionsreserv		156	107	156	107
Övrigt eget kapital		514	504	408	405
Summa eget kapital		775	670	663	564
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner	19	8	8	8	8
Avsättningar för latent skatt		15	14	2	2
Avsättningar för bidrag till statlig infrastruktur	20	1	2	1	2
Summa avsättningar		25	23	12	11
Skulder					
Långfristiga skulder	21	1 488	1 415	793	756
Kortfristiga skulder	22	276	279	251	264
Summa skulder		1 764	1 694	1 044	1 021
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		2 564	2 387	1 719	1 596
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER					
Panter och därmed jämförliga säkerheter					
		Inga	Inga	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser					
Pensionsförpliktelser som inte har tagits upp bland skulderna eller avsättningarna					
	23	238	240	238	240
Övriga ansvarsförbindelser	24	77	43	802	731

Kassaflödesanalys

(mkr)	Kommunkoncern		Kommun	
	211231	201231	211231	201231
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Årets resultat	105	60	99	52
Justering för ej likviditetspåverkande poster	0	0	0	0
Avkrivningar	82	80	60	59
Nedskrivningar	1	9	1	9
Gjorda avsättningar	3	2	1	0
Återförda avsättningar	0	0	0	0
Orealiserade kursförändringar	0	0	0	0
Upplösning av bidrag till infrastruktur	3	3	3	3
Upplösning av investeringsbidrag	0	-3	0	-3
Övriga likviditetspåverkande poster	0	0	0	0
Utbetalning av bidrag till infrastruktur	0	10	0	10
Poster som redovisas i annan sektion	0	0	0	0
Realisationsresultat vid försäljning av anläggningstillgångar	0	-1	0	-1
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	194	162	165	130
Minskning/ökning kortfristiga fordringar	-12	-14	-13	-18
Minskning/ökning förråd och exploateringsfastigheter	5	2	5	2
Minskning/ökning kortfristiga skulder	-10	16	-14	15
Kassaflöde från den löpande verksamheten	177	166	143	131
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Investering i materiella anläggningstillgångar	-307	-238	-242	-205
Investeringsbidrag till anläggningstillgångar	3	3	3	3
Anslutningsavgifter VA	13	10	13	10
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0	1	0	1
Förvärv av finansiella tillgångar	0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-292	-225	-227	-192
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Nyupptagna lån	86	150	50	150
Amotering av skuld	-27	-26	-27	-26
Ökning av långfristiga fordringar	-4	-10	-4	-10
Minskning av långfristiga fordringar	0	0	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	56	114	19	114
BIDRAG TILL INFRASTRUKTUR				
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur	0	-10	0	-10
Årets kassaflöde	-59	45	-64	42
Likvida medel vid periodens början	86	41	64	21
Likvida medel vid periodens slut	27	86	0	64

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med Lag om kommunal bokföring och redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning.

Kommunkoncernen består av följande kommunala koncernföretag:

Kommunala koncernbolag	Ägarandel (%)
Båstadhem AB	100
Kommunhus AB (moderbolag)	100
Hemmeslövs fastighets AB (dotterbolag)	100

I den kommunala koncernen ingår för året samtliga bolag och kommunalförbund där kommunen har minst 20 procent inflytande i, förutom Kommunhus AB med tillhörande dotterbolag. Detta på grund av att Båstads kommun håller på att upprätta en koncernstruktur där Kommunhus AB kommer att utgöra koncernmodern. Undantaget görs med hänvisning till RKR R16 om sammanställda räkenskaper då Kommunhus AB inklusive dotterbolag har en omsättning som understiger två procent av kommunens skatteintäkter och generella bidrag. Därmed har inga förändringar i sammansättningen av kommunkoncernen skett under räkenskapsåret. Under 2022 kommer Båstadhem att föras över till koncernmodern.

Sammanställd redovisning har upprättas enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Konsolideringen innebär att kommunens och företagens räkenskapsposter sammanförs efter eliminering av alla koncerninterna mellanhanden och att endast de ägda andelarna räkenskapsposter har tagits med. Interna mellanhanden mellan kommunen och bolagen har eliminerats. Obeskattade reserver, exklusive latent skatt, har förts till eget kapital. Latent skatt, som utgör 20,6 procent av de obeskattade reserverna, redovisas under posten avsättningar.

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunen och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Kundfordringar och övriga kortfristiga fordringar är upptagna till det belopp varmed de beräknas inflyta.

För placeringsmedel värderade till verkligt värde har börskursen den 31/12 använts.

Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges. Periodisering av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

Leverantörsfakturor inkomna efter årsskiftet som är hänförliga till redovisningsåret har bokförts och belastat årets redovisning.

Utställda fakturor efter årsskiftet som är hänförliga till redovisningsåret har fordringsförts och tillgodogjorts årets redovisning.

Semesterlöneskuld, okompenserad övertid, löneskuld för december månad 2021 och därpå upplupen arbetsgivaravgift redovisas under kortfristiga skulder. Den årliga förändringen kostnadsförs.

Den del av **långfristiga lån** som beräknas bli amorterad under nästkommande år har upptagits som kortfristig skuld.

Statsbidrag hänförliga till redovisningsåret men ännu ej inbetalade har fordringsförts.

Löner har belastats med ett **personalomkostnadspålägg** på 40,15 procent som inkluderar sociala avgifter och pensionskostnader. Åldersdifferentiering enligt SKRs schabloner har tillämpats. Justering av avgiften på grund av avtalsförsäkringar har bokförts centralt.

Internhyror för lokaler debiteras respektive verksamhet med självkostnad. Värme, vatten och el debiteras utifrån verklig förbrukning/nyttjande.

Debitering av **fordonsorganisationens administration och skötsel** sker till självkostnad, med schablonavgift per fordonskategori. Fordonens egna kostnader såsom drivmedel läggs direkt på verksamheten.

Debitering av **kommunens produktionskök** sker till självkostnad, beräknad på portionspris.

Gemensam **central administration** som ekonomi, HR, IT och upphandling fördelas inte ut på de olika verksamheterna, ej heller de centrala ledningsfunktionerna.

Investeringsredovisningens utgifter består av kommunexterna utgifter samt utgifter för egen anläggningspersonals timkostnader. Investeringsredovisningen påförs också interna maskinkostnader, beräknade till maskinernas timkostnader.

Anläggningstillgångar har i balansräkningen tagits upp till anskaffningsvärdet med avdrag för av- och nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår inga lånekostnader.

Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet exklusive eventuellt restvärde. På tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten görs inga avskrivningar. Följande avskrivningstider tillämpas normalt i kommunen: 3, 5, 10, 15, 20, 25, 30, 33, 50 år.

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst 3 år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde har satts till ett halvt prisbasbelopp.

Från och med 2015 tillämpas komponentavskrivning. De olika komponenterna i till exempel en fastighet särskiljs och skrivs av var för sig. Utgångspunkten är att varje separat del har olika lång livslängd och att den tid de kan användas därför skiljer sig åt.

En samlad bedömning av nyttjandeperioden för respektive tillgångstyp görs.

Omprövning av nyttjandeperioden sker om det finns omständigheter som pekar på att det är nödvändigt, till exempel vid verksamhetsförändringar, tekniskskiften och organisationsförändringar.

Kapitalkostnader består av avskrivningar och internränta. Avskrivningar har beräknats enligt nominell metod och internräntan uppgick under 2021 till 1,25 procent.

Lånekostnader belastar resultatet den period de hänför sig till.

Från och med 2007 intäktsbokförs 10 procent av **VA-anläggningsavgiften** och resterande ses som skuld till VA-kollektivet och kommer att bokföras som intäkt på driftbudgeten under en 50 årsperiod.

Statliga investeringsbidrag tas från och med 2013 upp som en förutbetalad intäkt och redovisas bland långfristiga skulder och periodiseras över anläggningarnas respektive nyttjandeperiod.

VA-resultatfonden är positiv vilket minskar behovet av framtida taxehöjningar. Ett uppkommet underskott ska regleras under en treårsperiod genom exempelvis taxehöjning och/eller kostnadsbesparing.

Pensioner intjänade under 2021 redovisas som en kortfristig skuld i balansräkningen. Pensioner intjänade före 1998, samt visstidspension redovisas som en ansvarsförbindelse i enlighet med den kommunala redovisningslagen. Förpliktelser för pensionsåtaganden är beräknade enligt RIPS07. Riktlinjer för beräkning av pensionsskuld i enlighet med RKR R10.

Den preliminära slutavräkningen för **skatteintäkter** baseras på SKRs decemberprognos i enlighet med rekommendation RKR R2 Intäkter.

Den särskilda löneskatten på pensionskostnaden har periodiserats enligt RKR R10. Löneskatten uppgår till 24,26 procent.

Kommunalskatt periodiseras i enlighet med RKR R2. Detta innebär att i bokslut 2021 har den definitiva sluträkningen för 2020 och en preliminär slutavräkning för 2021 bokförts.

Den **leasingverksamhet** som finns är av typen operationell leasing. Endast operationella leasingavtal längre än ett år tas med.

Som **jämförelsestörande** redovisas poster som sällan förekommer och har ett väsentligt belopp. Kommunen redovisar alltid resultat vid försäljning av anläggningstillgångar och försäljning av fastigheter i samband med markexploatering samt nedskrivningar som jämförelsestörande.

Rättelse av fel föregående år har gjorts för kommunkoncernen under året. Intäkter som tillhört VA-kollektivet för förseningsavgifter, dröjsmålsräntor och övriga taxor har felaktigt bokförts på finansförvaltningen tidigare år. Felet har medfört ett högre resultat för kommunkoncernen under tidigare år till ett sammanlagt belopp om 385 tkr. Felet har rättats enligt RKR R12 och har utifrån beloppets storlek ej bedömts vara väsentligt, varför felet har rättats under 2021. Jämförelsetalen för 2020 har ej ändrats i årsredovisningen.

Not 2 Verksamhetens intäkter (mkr)	Kommunkoncern		Kommun	
	2021	2020	2021	2020
Försäljningsintäkter	3,4	5,4	3,4	5,4
Taxor och avgifter	111,9	108,6	111,9	108,6
Hyror och arrenden	81,8	83,4	18,2	18,2
Bidrag	91,4	121,9	91,4	121,9
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	23,7	18,8	23,7	18,8
Intäkter från exploateringsverksamhet	50,1	19,1	50,1	19,1
Realisationsvinster på anläggningstillgångar	0,4	0,6	0,4	0,6
Summa	362,8	357,9	299,2	292,7

Not 3 Verksamhetens kostnader (mkr)	Kommunkoncern		Kommun	
	2021	2020	2021	2020
Personalkostnader exklusive pensionskostnader	692,8	664,8	679,3	653,2
Pensionskostnader	44,9	41,7	44,0	41,1
Lämnade bidrag	29,3	30,7	29,3	30,7
Köp av huvudverksamhet	176,9	181,2	176,9	181,2
Lokal- och markhyror	54,9	13,0	54,9	58,4
Anskaffningskostnad sålda exploateringsfastigheter	8,5	4,7	8,5	4,7
Bolagsskatt	1,5	2,3	0,0	0,0
Material, tjänster och övriga verksamhetskostnader	83,7	121,0	72,3	64,5
Summa	1 092,5	1 059,4	1 065,2	1 033,7

Not 4 Av- och nedskrivningar (mkr)	Kommunkoncern		Kommun	
	2021	2020	2021	2020
Avskrivning byggnader och anläggningar	64,1	62,4	42,9	42,3
Avskrivning maskiner och inventarier	18,4	18,1	17,4	17,0
Nedskrivning	0,9	8,6	0,9	8,6
Summa	83,5	89,0	61,2	67,9

Nedskrivning av Förslövs skola hus B 937 tkr år 2021. Nedskrivning Västra Karups skola 6 063 tkr år 2020. Nedskrivning av Plommonet 1 192 tkr år 2020. Nedskrivning av Vistorp 13:3 1 341 tkr år 2020.

Not 5 Skatteintäkter (mkr)	Kommunkoncern		Kommun	
	2021	2020	2021	2020
Preliminär kommunalskatt	716,7	700,6	716,7	700,6
Preliminär slutavräkning innevarande år	17,6	-10,8	17,6	-10,8
Slutavräkningsdifferens föregående år	0,0	-3,7	0,0	-3,7
Summa	734,3	686,2	734,3	686,2

Not 6 Generella statsbidrag och utjämning (mkr)	Kommunkoncern		Kommun	
	2021	2020	2021	2020
Inkomstutjämningsbidrag	115,9	112,0	115,9	112,0
Kommunal fastighetsavgift	50,5	47,8	50,5	47,8
Avgift till LSS-utjämning	-24,7	-26,7	-24,7	-26,7
Kostnadsutjämningsavgift	-6,3	-4,9	-6,3	-4,9
Regleringsavgift	45,7	15,4	45,7	15,4
Generella bidrag från staten	11,4	31,6	11,4	31,6
Summa	192,6	175,2	192,6	175,2

Not 7 Finansiella intäkter (mkr)	Kommunkoncern		Kommun	
	2021	2020	2021	2020
Utdelningar från koncernföretag	0,0	0,0	0,0	1,1
Utdelning på aktier och andelar	0,2	0,7	0,2	0,7
Orealiserad värdestegring på placeringsmedel	0,4	0,0	0,4	0,0
Ränteintäkter	0,3	0,4	0,3	0,4
Borgensavgifter	0,2	0,1	1,8	1,7
Summa	1,1	1,1	2,8	3,8

Not 8 Finansiella kostnader (mkr)	Kommunkoncern		Kommun	
	2021	2020	2021	2020
Räntekostnader	10,2	11,2	3,2	3,6
Ränta på pensionsavsättningar	0,1	0,1	0,1	0,1
Orealiserad värdeminskning placeringsmedel	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga finansiella kostnader	0,2	0,3	0,2	0,3
Summa	10,5	11,6	3,5	3,9

Not 9 Jämförelsestörande poster (mkr)	Kommunkoncern		Kommun	
	2021	2020	2021	2020
Exploatering	42,4	14,5	42,4	14,5
Utrangering moduler Förslövs skola	-0,3	-	-0,3	-
Nedskrivning Förslövs skola	-0,9	-	-0,9	-
Nedskrivning Skogsbyn moduler	-	0,0	-	0,0
Nedskrivning Västra Karups skola	-	-6,1	-	-6,1
Nedskrivning Plommonet	-	-1,2	-	-1,2
Nedskrivning Vistorp 13:3	-	-1,3	-	-1,3
Rivning Västra Karups skola	-1,9	-	-1,9	-
Rivning Förslövs skola	-5,3	-	-5,3	-
Reavinster fastighetsförsäljning	-	0,2	-	0,0
Investeringsbidrag i driften, bryggor	-	3,0	-	3,0
Investeringsbidrag i driften, Köpmansgatan	-	4,0	-	4,0
Äldre hyresintäkt	-	0,4	-	0,4
Summa	33,9	13,5	33,9	13,3

Not 10 Mark, byggnader och tekniska anläggningar (mkr)	Kommunkoncern		Kommun	
	2021	2020	2021	2020
Anskaffningsvärde	2 898,5	2 695,4	1 927,4	1 748,9
Akkumulerade avskrivningar	-774,8	-751,4	-566,3	-564,2
Bokfört värde	2 123,7	1 944,0	1 361,1	1 184,8
Redovisat värde vid årets början	1 944,0	1 663,4	1 184,8	1 046,8
Investeringar	245,0	350,9	220,5	187,9
Redovisat värde av avyttringar och utrangerade anläggningstillgångar	1,1	1,0	1,3	1,2
Avskrivningar, nedskrivning	-66,4	-71,3	-42,9	-51,2
Redovisat värde vid årets slut	2 123,7	1 944,0	1 361,1	1 184,8
Genomsnittlig nyttjandeperiod	34	33	29	27

Nedskrivning har skett under året av Förslövs skola med 937 tkr eftersom del av skolan rivits under året, denna del var inte nedskriven sedan tidigare. Utrangering av moduler vid Förslövs skola har skett under året med 280 tkr då renovering och byggnation har färdigställts under året.

Not 11 Maskiner och inventarier (mkr)	Kommunkoncern		Kommun	
	2021	2020	2021	2020
Anskaffningsvärde	362,5	358,2	344,9	341,3
Akkumulerade avskrivningar	-280,7	-280,8	-269,8	-270,4
Bokfört värde	81,8	77,4	75,1	70,9
Redovisat värde vid årets början	77,4	78,4	70,9	71,7
Investeringar	23,0	17,0	21,6	16,1
Redovisat värde av avyttringar och utrangerade anläggningstillgångar, justeringar	-0,2	0,1	0,0	0,1
Avskrivningar, nedskrivning	-18,4	-18,1	-17,4	-17,1
Redovisat värde vid årets slut	81,8	77,4	75,1	70,9
Genomsnittlig nyttjandeperiod	6	6	6	6

Not 12 Finansiella anläggningstillgångar (mkr)	Kommunkoncern		Kommun	
	2021	2020	2021	2020
Aktier och andelar i kommunens koncernföretag				
Båstadhem AB	0,0	0,0	4,0	4,0
Kommunhus AB	1,0	0,0	1,0	0,0
Summa aktier och andelar i kommunens koncernföretag	1,0	0,0	5,0	4,0
Aktier och andelar i andra företag				
Bjäre Kraft	3,6	3,6	3,6	3,6
NSVR	0,3	0,3	0,3	0,3
Kommunförbundet Skåne	0,7	0,7	0,7	0,7
NSVA Helsingborgs Stad	1,0	1,0	1,0	1,0
Förlövs Bygdeförening	0,0	0,0	0,0	0,0
Båstads Turism	0,0	0,0	0,0	0,0
Kommuninvest Ek förening	15,2	15,2	15,2	15,2
Inera SKL företag	0,0	0,0	0,0	0,0
Sydvatten AB	6,9	6,9	6,9	6,9
Ängelholm Helsingborgs flygplats	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa aktier och andelar i andra företag	27,7	27,7	27,7	27,7
Förlagslån Kommuninvest	0,0	0,0	0,0	0,0
Långfristiga fordringar, övriga				
Båstad-Malen tennissällskap	3,9	4,0	3,9	4,0
Båstads ridcenter AB	8,5	8,5	8,5	8,5
Övriga	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa långfristiga fordringar, övriga	12,4	12,6	12,4	12,5
Summa finansiella anläggningstillgångar	41,1	40,3	45,1	44,2

Som finansiella räntebärande tillgångar har övriga långfristiga fordringar definierats.

Not 13 Bidrag till statlig infrastruktur (mkr)	Kommunkoncern		Kommun	
	2021	2020	2021	2020
Ingående värde	63,3	56,2	63,3	56,2
Årets bidrag till statlig infrastruktur	0	10,4	0	10,4
Årets upplösning	-3,3	-3,3	-3,3	-3,3
Redovisat värde vid årets slut	60,0	63,3	60,0	63,3

	Bidrag	Upplöst	Återstår
Pågatågstation Förslöv NordVäst (perrong och spårrområde)	37,4	-11,3	26,0
Förslöv station trafik norrut	4,1	-0,7	3,4
Förslöv station trafik norrut, bidrag Skånetrafiken	-2,9	0,5	-2,5
Inre Kustvägen	8,1	-3,0	5,2
GC-tunnel vid nya stationen	13,7	-5,2	8,5
GC-tunnel vid nya stationen, bidrag Skånetrafiken	-10,3	3,9	-6,4
Kollektivtrafikanläggning, plattformsutrustning	3,3	-1,2	2,0
Kollektivtrafikanläggning, plattformsutrustning, bidrag Skånetrafiken	-2,5	0,9	-1,6
Ny GC-väg längs väg 1722 Vistorpsvägen	2,6	-0,8	1,8
GC-väg Förslöv-Fogdarp	7,5	-1,9	5,6
Cirkulationsplats Östra Karup	1,6	-0,7	0,8
Kattegattleden	6,3	-1,5	4,7
Kattegattleden, bidrag Bjäreterrassen AB	-1,2	0,3	-0,9
Köpmansgatan upprustning	15,0	-1,8	13,2
Summa bidrag till infrastruktur	82,5	-22,5	60,0

Bidragen upplöses på 25 år

Not 14 Förråd och exploateringsfastigheter (mkr)	Kommunkoncern		Kommun	
	2021	2020	2021	2020
Förråd	1,3	1,3	1,3	1,3
Slammarp 64:1 g:a station	0,2	0,0	0,2	0,0
Exp del av Hemmeslöv 5:9	0,6	0,5	0,6	0,5
Hemmeslöv6:2(bakom rondell)	0,7	0,0	0,7	0,0
Exploatering Grevie Kyrkby 28:1	0,3	0,3	0,3	0,3
Exploatering Vistorp 8:90 med flera	0,4	0,1	0,4	0,1
Exploatering ÖK 6:7 syd väg 115	1,0	6,9	1,0	6,9
Exploatering Vistorp 8:14 m.fl.	0,0	0,0	0,0	0,0
Exploatering Hemmeslöv 5:14	2,4	2,1	2,4	2,1
Exploatering Hemmeslöv 10:10	0,0	0,0	0,0	0,0
Exploatering Förslöv 2:4	0,0	0,0	0,0	0,0
Exploatering Hasselbacken Båstad 109:330	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
Exploatering Hemmeslöv 6:2 Petersberg	3,6	3,1	3,6	3,1
Exploatering verksamhetsområde Vistorp	-0,6	1,8	-0,6	1,8
Exploatering Böske 37:1	0,7	0,7	0,7	0,7
Exploatering Vistorp väst 9:2	6,2	5,6	6,2	5,6
Exploatering Båstad 109:2 (Badkrukan)	0,0	0,0	0,0	0,0
Exploatering Eskilstorp 6:3	0,4	0,2	0,4	0,2
Exploatering Hemmeslöv 5:9 söder om Willys	0,7	0,4	0,7	0,4
Exploatering Grevie gamla skola Hålarp 4:197	0,0	0,2	0,0	0,2
Vretvägen Båstad 109:2	0,5	0,3	0,5	0,3
Redovisat värde vid årets slut	17,8	23,1	17,8	23,1

Not 15 Kortfristiga fordringar (mkr)	Kommunkoncern		Kommun	
	2021	2020	2021	2020
Kundfordringar	13,3	17,1	12,1	17,0
Statsbidragsfordringar	78,7	62,3	78,7	62,3
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	51,6	53,4	50,3	51,4
Övriga kortfristiga fordringar	13,9	4,9	17,2	14,1
Redovisat värde vid årets slut	157,5	137,8	158,2	144,8

Not 16 Kortfristiga placeringar (mkr)	Kommunkoncern		Kommun	
	2021	2020	2021	2020
Aktier och andelar, anskaffningsvärde	0,4	0,1	0,4	0,1
Orealiserad värdeförändring	0,8	0,8	0,8	0,8
Redovisat värde vid årets slut	1,2	0,9	1,2	0,9

Not 17 Kassa och bank (mkr)	Kommunkoncern		Kommun	
	2021	2020	2021	2020
Kassa	1,0	0,0	0,0	0,0
Bank	26,0	85,8	0,0	63,9
Redovisat värde vid årets slut	27,0	85,8	0,0	63,9

Kommunen har en kredit hos banken på 50 mkr som ej var utnyttjad vid bokslutstillfället. Båstadhem har en beviljad ej utnyttjad checkräkningskredit som uppgår till 30 mkr per balansdagen.

Not 18 Eget kapital (mkr)	Kommunkoncern		Kommun	
	2021	2020	2021	2020
Ingående eget kapital	670,5	610,2	564,1	511,8
Årets resultat	104,5	60,3	99,0	52,3
Utgående eget kapital	775,0	670,5	663,1	564,1

Fullmäktige har under 2021 beslutat att göra en avsättning av tidigare års resultat till pensionsreserv med 49,5 mkr. Vid utgången av 2021 fanns det 156 mkr öronmärkt i det egna kapitalet till pensionsreserven.

Not 19 Avsättningar för pensioner (mkr)	Kommunkoncern		Kommun	
	2021	2020	2021	2020
Specifikation – avsatt till pensioner				
Särskild avtals-/ålderspension	0,0	0,1	0,0	0,1
Förmånsbestämd/kompletteringspension	1,0	0,9	1,0	0,9
Ålderspension	7,4	6,5	7,4	6,5
Pension till efterlevande	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa pension	8,4	7,5	8,4	7,5
Löneskatt på avsättning	2,2	1,8	2,2	1,8
Summa avsatt till pensioner	10,7	9,3	10,7	9,3
Avsatt till pensioner				
Ingående avsättning	9,3	9,2	9,3	9,2
Nya förpliktelser under året	1,5	0,8	1,5	0,8
Varav Nyintjänad pension	0,1	0,1	0,1	0,1
Ränte- och basbeloppsuppräknig	0,1	0,2	0,1	0,2
Ändring av försäkringstekniska grunder	0,3	0,0	0,3	0,0
Pension till efterlevande	0,7	0,5	0,7	0,5
Övrig post	0,1	0,1	0,1	0,1
Årets utbetalningar	-0,5	-0,8	-0,5	-0,8
Förändring av löneskatt	0,4	0,0	0,4	0,0
Summa avsatt till pensioner	10,7	9,3	10,7	9,3
Aktualiseringsgrad	97 %	97 %	97 %	97 %

Hela pensionsåtagandet har återlånats.

Not 20 Avsättningar för bidrag till infrastruktur (mkr)	Kommunkoncern		Kommun		
	2021	2020	2021	2020	
Redovisat värde vid årets början	1,6	1,5	1,6	1,5	
Nya avsättningar	0,0	11,0	0,0	11,0	
lanspråktagna avsättningar	-0,3	-10,9	-0,3	-10,9	
Summa avsättningar för bidrag till infrastruktur	1,3	1,6	1,3	1,6	
Projekt	IB	Avsättning	Avslut	Betalt fakturor	UB
Köpmansgatan upprustning	1,5	0,0	0,0	-0,3	1,3
Summa	1,5	0,0	0,0	-0,3	1,3

Not 21 Långfristiga skulder (mkr)	Kommunkoncern		Kommun	
	2021	2020	2021	2020
Lån i banker och kreditinstitut	1 344,4	1 283,6	649,4	625,1
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år				
Investeringsbidrag	50,2	53,1	50,2	53,1
återstående antal år (snitt)	38,2	38,2	38,2	38,2
Anslutningsavgifter	90,9	78,3	90,9	78,3
återstående antal år (snitt)	50	50	50	50
Summa förutbetalda intäkter	143,7	131,4	143,7	131,4
Summa långfristiga skulder	1 488,0	1 415,0	793,0	756,5
Uppgifter om lån i banker och kreditinstitut				
Genomsnittlig ränta (%)	0,76	0,85	0,48	0,62
Genomsnittlig räntebindningstid (dagar)	755	846	804	821
Lån som förfaller inom				
1 år	249,7	152,7	94,7	72,7
2-3 år	766,8	680,6	433,3	255,6
4-5 år	355,9	479,9	149,4	326,4

Not 22 Kortfristiga skulder (mkr)	Kommunkoncern		Kommun	
	2021	2020	2021	2020
Kortfristiga skulder till banker och kreditinstitut	28,4	29,6	28,4	29,6
Leverantörsskulder	84,3	44,0	74,9	38,2
Personalens skatter, avgifter och avdrag	10,1	11,5	10,1	10,9
Semester och övertidsskuld	46,7	45,8	46,7	45,8
Övriga kortfristiga skulder	7,1	2,8	6,4	2,6
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	99,1	145,1	84,4	137,1
Summa kortfristiga skulder	275,7	278,8	250,6	264,1

Not 23 Pensionsförpliktelser som inte har tagit upp bland skulder eller avsättningar (mkr)	Kommunkoncern		Kommun	
	2021	2020	2021	2020
Ingående ansvarsförbindelse	192,8	195,5	192,8	195,5
Aktualisering	0,0	0,0	0,0	0,0
Ränteuppräknig	1,4	1,4	1,4	1,4
Basbeloppsuppräknig	2,0	4,5	2,0	4,5
Ändring av diskonteringsränta	0,0	0,0	0,0	0,0
Övrig post	7,5	3,2	7,5	3,2
Årets utbetalningar	-12,0	-11,8	-12,0	-11,8
Summa pensionsförpliktelser	191,7	192,8	191,7	192,8
Löneskatt	46,5	46,8	46,5	46,8
Utgående pensionsförpliktelser	238,2	239,6	238,2	239,6

Not 24 Övriga ansvarsförbindelser (mkr)	Kommunkoncern		Kommun	
	2021	2020	2021	2020
Borgensengagemang				
Kommunala bolag	28,6	-	753,6	688,5
Egnahem	-	0,0	-	0,0
Föreningar	3,5	3,7	3,5	3,7
Nordvästra Skånes Renhållning	24,8	24,1	24,8	24,1
Sydvatten AB	18,2	14,3	18,2	14,3
Ängelholms flygplats	2,2	0,7	2,2	0,7
Fastighetsbolaget Fastigo	0,2	0,2	-	-
Summa borgensengagemang	77,4	43,1	802,2	731,4

Båstads kommun har i maj 1996 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtid förpliktelser. Samtliga 288 kommuner som per 2019-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret av ovan nämnda borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas i förhållande till storlek 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 effekten av Båstads kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2021-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 510 966 mkr och totala tillgångar till 518 680 mkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 471 mkr (0,29 %) och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 497 mkr (0,29 %).

Båstads kommun har i maj 2004 åtagit sig att köpa tillbaka investeringar från Båstads Hamn AB om nuvarande avtal avslutas och inte ett nytt tecknas. Nuvarande avtal upphör 2024-04-30. Alla investeringar ska godkännas av Båstads kommun innan de påbörjas. Ansvarsförbindelsen uppgår per 2021-12-31 till 16,3 mkr. Beräknat restvärde 2021-12-31 uppgår till 8,6 mkr.

Not 25 Leasing (mkr)	Kommunkoncern		Kommun	
	2021	2020	2021	2020
Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:				
Inom 1 år	7,6	10,8	7,6	10,8
Senare än 1 år men inom 5 år	4,7	13,4	4,7	13,4
Senare än 5 år	0,0	0,0	0,0	0,0

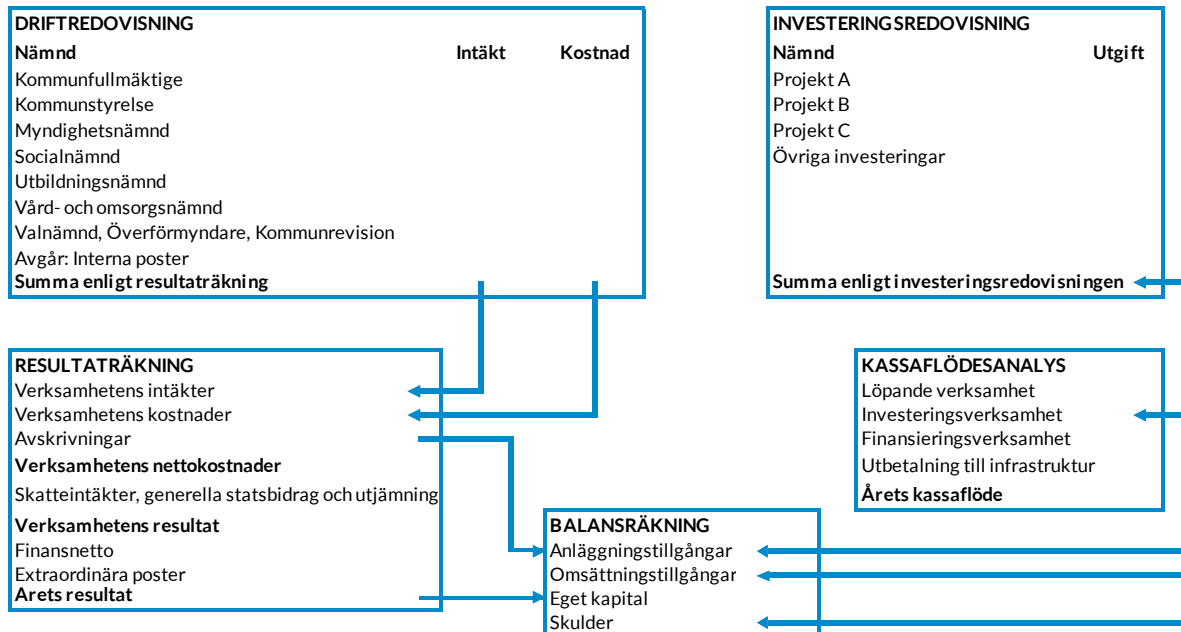
Not 26 Upplysning om upprättad särredovisning
Särredovisning har upprättats enligt lagen (2006:412) om allmänna vattentjänster och finns under avsnitt Finansiella rapporter.

Not 27 Kostnader för räkenskapsrevision

(mkr)	Förtroendevalda		Sakkunniga	
	2021	2020	2021	2020
Kostnad för revision	0,2	0,2	0,6	0,5
- utfall till och med 211231	0,1	0,1	0,5	0,4
- prognos	0,1	0,1	0,1	0,1
varav räkenskapsrevision	0,0	0,0	0,3	0,2

Kostnaderna för räkenskapsrevision avser kostnaderna för granskning av bokföring, delårsrapport samt årsredovisning för räkenskapsår 2021. Den totala kostnaden för revision uppgår till 645 tkr för år 2021, varav kostnad för räkenskapsrevision uppgår till 256 tkr.

Not 28 Drift- och investeringsredovisningens samband med årsredovisningens övriga delar



Driftredovisning

Kommunens driftsredovisning beskriver hur nämnder och styrelser under året har hantierat de medel som de har fått för att utföra sina uppdrag under året.

En god budgetföljsamhet är en förutsättning för en ekonomi i balans. Verksamhetsområdenas budgetavvikelser uppgick sammantaget till -6,1 mkr, vilket är en förbättring jämfört med 2020 då budgetavvikelsen sammantaget uppgick till -8,0 mkr.

Årets budget

I november 2020 fastställde kommunfullmäktige driftramarna för kommunens nämnder och styrelse till 819,5 mkr exklusive löneökning för år 2020. Under året har justeringar av löneökningar för 2020 och 2021 samt kapitalkostnader för 2021 skett till ett belopp om 23,1 mkr. Driftsramarna ska användas till att finansiera den löpande verksamheten såsom skola, vård och omsorg, och varje nämnd och styrelse får en egen ekonomisk ram till sin verksamhet. Kravet på effektivisering av verksamheten, som beslutades redan i budget 2020 fortsatte år 2021. Utbildningsnämnden, myndighetsnämnden och kommunstyrelsen exklusive det sociala utskottet fick i uppdrag att effektivisera sin verksamhet med två procent för 2021. Utöver detta gavs kommundirektören ett uppdrag om att hitta effektiviseringsmöjligheter i kommunens verksamheter med 2,5 mkr. Bedömningen är att verksamheterna lyckats uppnå utlagda besparingsuppdrag under 2021, däremot varierar resultatet för huruvida nämnder och kommunstyrelse har budget i balans inför kommande år. Detta är också kopplat till i vilken omfattning som anslagna statsbidrag kommer att fortsätta betalas ut framöver. Det centrala besparingsuppdraget uppfylldes delvis under året med ett återstående underskott vid årets slut på -0,8 mkr. Arbetet med att genomföra resterande del kommer att fortsätta under 2022.

Årets resultat

Kommunens resultat slutade på 99,0 mkr, att jämföra med det budgeterade resultatet på 17,7 mkr. Det ger en positiv budgetavvikelse om 81,3 mkr. Budgetavvikelsen är fördelad enligt nedan uppställning. Observera att generella statsbidrag som fördelats till nämnderna i nedan uppställ-

ning tas upp under skatter och bidrag motsvarande 11,4 mkr, därmed ökar nämndernas negativa budgetavvikelse från -6,1 mkr till -17,5 mkr. Den generella slutsatsen av detta är att vid indragna riktade generella statsbidrag så har kommunen utmaningar att hantera inom både utbildningsnämnden som erhållit 2,2 mkr samt vård- och omsorgsnämnden som erhållit 9,1 mkr av dessa generella statsbidrag under året.

- Nämnderna - 17,5 mkr
- Finansförvaltningen + 51,6 mkr
- Skatter och bidrag + 44,1 mkr
- Finansnetto + 3,1 mkr

Finansförvaltningen består av kommunövergripande gemensamma kostnader och intäkter som inte hänförs till någon specifik nämnd. Finansförvaltningen genererade en positiv budgetavvikelse om 51,6 mkr. Av dessa är 42,1 mkr relaterade till överskott från exploateringsverksamheten, främst genom försäljning av tomter. 7,4 mkr är relaterade till lägre avskrivningar än budgeterat, vilket i sin tur beror på att investeringar inte blivit slutförda enligt plan. I finansförvaltningens resultat ingår även poster relaterade till bland annat pensionsförsäkring, lönerevision och kommunstyrelsens medel till förfogande.

Skatter och bidrag genererar en positiv budgetavvikelse om 44,1 mkr. Budget 2021 bygger på 15 364 antal invånare och intäktsunderlaget för 2021 blev 15 377. Den beräknade avvikelser för kommunens skatteintäkter beräknades i samband med delårsrapport 2 uppgå till +8,7 mkr och generella statsbidrag till +21,7. Den slutliga avvikelser blev +11,7 mkr för skatteintäkter och +32,4 mkr för generella statsbidrag.

Finansnettot genererar en budgetavvikelse om +3,1 mkr, vilket i sin tur beror på att nya lån inte har behövt upptas enligt plan utifrån att investeringar blivit försenade.

Budgetföljsamhet bland nämnderna

Kommunstyrelsens budgetavvikelse blev -8,4 mkr. Avvikelsen är i huvudsak hänförlig till teknik och service (-8,2 mkr), där de största delarna härrör jämförelsestörande poster inom fastighetsområdet (6,4 mkr) samt inom räddningstjänsten (1,1 mkr). Avvikelserna inom fastighetsområdet

beror främst på rivningsarbeten kopplade till Förslövs och Västra Karups skola. Inom räddningstjänsten är det framförallt högre underhållskostnader och övriga kostnader, bland annat nya ersättningsnivåer för Räddningstjänstpersonal i beredskap (RiB), som utgör avvikelsen mot budget. Jämfört mot delårsrapport 2 har budgetavvikelsen försämrats med 3,3 mkr.

Miljö- och byggnadsnämndens budgetavvikelse blev +2,0 mkr. Resultatet beror i huvudsak på en mycket stark byggkonjunktur samt på återhållsamhet på kostnadssidan och lägre personalkostnader än budgeterat. Den nya taxemodellen har generat en högre kostnadstäckning för miljö- och hälsoskyddstillsynen. Jämfört mot delårsrapport 2 har prognosen förbättrats med 1,5 mkr.

Utbildningsnämndens budgetavvikelse för året blev -0,7 mkr. Nämnden beskriver att året har präglats av ett aktivt arbete med årets besparings- och effektiviseringsuppdrag om 6,0 mkr. Nämndens bedömning är besparingsuppdraget är genomfört. Överskottet inom skolpeng beror på att antalet fritidshemselever i egen verksamhet varit färre under pandemin och att befolkningsprognosen för gymnasiet var högre än utfallet. Den totala semesterlöneskulden där anställda valt spara semesterdagar till kommande år ger en negativ avvikelse med -1,2 mkr. Avvikelsen är oförändrad jämfört med vad som redovisades i samband med delårsrapport 2.

Vård- och omsorgsnämndens budgetavvikelse blev +7,4 mkr. Delårsprognosen efter augusti månad visade på ett underskott om -3,2 mkr i verksamheten men utvecklingen blev därefter mer positiv än prognostiserat. Nämnden har under året tagit emot omfattande statsbidrag men har av olika skäl, inte kunnat genomföra alla planerade insatser, vilket har resulterat i ett överskott för året. Nämnden anser att om statsbidrag inte utbetalats under året hade nämnden haft ett underskott och att det finns kvarstående ekonomiska utmaningar. Huvudsakliga anledningar till den positiva budgetavvikelsen är erhållna statsbidrag som använts till befintlig verksamhet samt överskott inom hemvårdspeng på grund av fallande efterfrågan, vilket nämnden beskriver delvis kan vara en effekt av coronapandemin.

Socialnämndens budgetavvikelse blev -6,5 mkr. De huvudsakliga anledningarna till budgetavvikelsen är placeringskostnader avseende barn och unga (-3,8 mkr), avslut av pågående arbetsmiljöärende (-1,9 mkr), kostnader för deltagande i vård- och omsorgsprojekt med hälsofrämjande insatser (-0,1 mkr) samt tillfällig personalförstärkning (-0,8 mkr). I samband med delårsrapport 2 redovisade nämnden en negativ avvikelse om -7,4 mkr.

En närmare beskrivning av varje nämnds resultat och verksamhet finns att läsa i kapitlet Verksamhetsberättelse.

Driftredovisning								
(mkr)	Budget Netto 2021	Utfall Intäkter 2021	Utfall Kostnader 2021	Utfall Netto 2021	Budget- avvikelse 2021	Utfall Intäkter 2020	Utfall Kostnader 2020	Utfall Netto 2020
Kommunfullmäktige	-2,1	0,0	-2,0	-2,0	0,1	0,0	-1,9	-1,9
Kommunstyrelsen	-154,7	148,5	-311,6	-163,1	-8,4	155,7	-362,7	-206,9
- varav kommunstyrelse	-3,1	0,0	-2,7	-2,7	0,3	0,0	-2,8	-2,8
- varav kommunledningen	-34,2	2,0	-37,0	-35,0	-0,8	1,0	-53,2	-52,2
- varav teknik och service	-71,9	111,1	-191,1	-80,0	-8,2	106,9	-168,2	-61,3
- varav samhällsbyggnad	-4,1	8,5	-11,1	-2,6	1,5	7,1	-9,4	-2,3
- varav bildning och arbete	-32,4	25,4	-57,6	-32,3	0,1	26,9	-58,1	-31,2
- varav individ och familj, ekonomiskt bistånd	-9,1	1,6	-12,1	-10,5	-1,3	13,8	-70,9	-57,1
Miljö- och byggnadsnämnd	-4,0	13,5	-15,5	-2,0	2,0	11,9	-14,2	-2,3
- varav miljö- och byggnadsnämnd	-0,3	0,0	-0,3	-0,3	0,0	0,0	-0,3	-0,3
- varav teknik och service	-0,3	0,1	-0,6	-0,5	-0,3	0,1	-0,1	-0,1
- varav samhällsbyggnad	-3,5	13,5	-14,7	-1,2	2,3	11,8	-13,8	-1,9
Utbildningsnämnd	-358,6	290,5	-649,8	-359,3	-0,7	279,3	-620,8	-341,5
- varav utbildningsnämnd	-0,4	0,0	-0,3	-0,3	0,1	0,0	-0,3	-0,3
- varav skolpeng, barnomsorg/grundskola	-221,5	16,1	-235,4	-219,3	2,2	14,5	-224,5	-210,0
- varav skolpeng, gymnasium	-59,1	1,0	-59,3	-58,3	0,8	0,9	-56,4	-55,5
- varav barn och skola ram	-74,7	6,4	-82,2	-75,9	-1,1	5,4	-84,1	-78,7
- varav BS resultatenheter	0,0	245,4	-247,0	-1,6	-1,6	236,1	-230,7	5,3
- varav BS resultatenheter gymnasium	0,0	20,8	-21,5	-0,7	-0,7	21,8	-21,1	0,7
- varav bildning och arbete ram	-2,9	0,8	-4,1	-3,4	-0,4	0,7	-3,6	-2,9
Vård- och omsorgsnämnd	-282,1	220,1	-494,8	-274,7	7,4	211,4	-472,3	-260,9
- varav vård- och omsorgsnämnd	-0,4	0,0	-0,4	-0,4	0,0	0,0	-0,3	-0,3
- varav hemvårdspeng	-53,3	8,1	-57,9	-49,9	3,4	7,7	-59,7	-52,0
- varav boendepeng	-72,8	17,9	-91,0	-73,1	-0,3	15,8	-83,9	-68,1
- varav vård och omsorg	-155,6	194,2	-345,4	-151,3	4,4	187,9	-328,4	-140,5
Socialnämnd	-39,1	6,6	-52,1	-45,5	-6,5	0,0	0,0	0,0
- varav socialnämnd	-0,1	0,0	-0,1	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
- varav individ och familj	-38,9	6,6	-52,0	-45,4	-6,5	0,0	0,0	0,0
Valnämnd	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Överförmyndare	-1,2	0,0	-1,3	-1,3	-0,2	0,1	-1,3	-1,3
Kommunrevision	-0,8	0,0	-0,8	-0,8	0,0	0,0	-0,8	-0,8
Reserv för demografi	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa verksamheter	-842,6	679,2	-1528,0	-848,8	-6,1	658,4	-1474,1	-815,6
Justering för poster som ej är hänförliga till verksamhetens intäkter och kostnader i resultaträkningen	0,0	-11,4	0,0	-11,4	-11,4	0,0	0,0	0,0
Övriga kommungemensamma poster	-18,6	50,5	-17,6	33,0	51,6	26,6	-19,9	6,7
Verksamhetens intäkter och kostnader	-861,3	718,4	-1545,6	-827,2	34,1	685,1	-1494,0	-808,9
Finansförvaltning	879,0	929,6	-3,5	926,1	47,2	865,1	-3,9	861,2
SUMMA	17,7	1648,0	-1549,1	99,0	81,3	1550,2	-1497,9	52,3
VA	0,0	56,4	-56,4	0,0	0,0	59,2	-59,2	0,0
TOTALT	17,7	1704,4	-1605,5	99,0	81,3	1609,4	-1557,1	52,3

Investeringsredovisning

Investeringar, försäljningar och självfinansieringsgrad

Kommunens nettoinvesteringar under 2021 uppgick till 242 (212) mkr. Det är 30 mkr mer än föregående år. Kommunen har aldrig tidigare haft en så stor investeringsvolym. De större investeringarna inom skattekollektivet återfinns under fastighetsservice (88 mkr), och utgörs i huvudsak av om- och tillbyggnad Förslövs skola F-6 (29,4 mkr) och Bjäre skola F-6 och förskola (49,1 mkr). Utöver det står taxefinansierad verksamhet (121 mkr) för de största investeringarna under året och utgörs framförallt av anslutning till Syd-vattens distributionsnät.

Investeringarna understiger budgeterat utrymme med 63 mkr. Budgeten för 2021 års investeringar, inklusive tilläggsbudget, uppgick till 305 mkr exklusive exploatering. För projekt som inte blev färdiga under föregående år har verksamhetsområdena begärt att investeringsmedel för 13 mkr ska överföras till 2021.

I budget 2022 samt plan 2023-2024 är det för investeringar avsatt sammantaget 270 mkr år 2022 (exklusive föreslagna överföringar från 2021), 266 mkr år 2023 samt 214 mkr år 2024. Dessa avser bland annat fortsatt stor utbyggnad av VA-verksamheten, ny- och reinvesteringar i skolfastigheter samt investeringsutgifter kopplade till anläggning av nya exploateringsområden.

Skattefinansierade investeringar & VA-investeringar					
(mkr)	2021	2020	2019	2018	2017
Investering (netto)	242	212	167	171	120
- varav skattefinansierat	121	152	108	80	79
- varav VA-investeringar	121	60	57	75	47

Ett av kommunens finansiella mål 2021 är att investeringar inom skattefinansierad verksamhet ska finansieras till 50 procent med egna medel. Det innebär enligt den nya definitionen från 2019 att kassaflödet från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital ska täcka nya investeringsutgifter inom skattefinansierad verksamhet till 50 procent. Fram till år 2018 har detta mått definierats som att årets resultat och avskrivningar från gamla investeringar inom skattefinansierad verksamhet ska täcka nya investeringsutgifter inom skattefinansierad verksamhet. Siffrorna som redovisas här följer den nya definitionen. Om självfinansieringsgraden uppgår till 100 procent behöver inga nya lån tas upp för att täcka utgifterna för nya investeringar. En självfinansieringsgrad på 100 procent är något kommunen bör eftersträva att nå efter nuvarande investeringspuckel.

Självfinansiering årets investeringar					
(%)	2021	2020	2019	2018	2017
Samtliga investeringar*	68	66	41	43	66
Investeringar, skattefinansierad verksamhet*	100	76	46	62	89

* inklusive bidrag till medfinansiering av statliga infrastruktursatsningar som i kommunens redovisning upplöses över balansräkningen.

Kommunen uppnår målet med att självfinansiera investeringar inom skattefinansierad verksamhet till 50 procent 2021. Under 2021 självfinansierades 100 procent av de skattefinansierade investeringarna, inklusive medfinansiering av statlig infrastruktur. Sett över den senaste femårsperioden hamnar självfinansieringsgraden över 50 procent. Dock är det först 2019 som målet är sänkt från en självfinansieringsgrad på 100 procent till det nuvarande målet på 50 procent.

Investeringsredovisning per verksamhet				
	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse mot bud- get	Begärs överfört till 2021
(mkr)				
KOMMUNKONTOR	-2	0	2	0
TEKNIK OCH SERVICE				
Skattefinansierad verksamhet				
Gata	-10	-7	3	-1
Gata (medfinansiering statlig infrastruktursatsning)	0	0	0	0
Fastighetsservice	-87	-88	0	0
Övrigt	-13	-9	4	-3
TS Summa (skattefinansierad verksamhet)	-110	-104	6	-4
TS Summa (skattefinansierad verksamhet) medfinansiering	0	0	0	0
Taxefinansierad verksamhet				
Reinvesteringar	-22	-18	4	0
Landsbygdsinvesteringar	-2	-11	-9	0
Nyinvesteringar	-108	-66	41	0
Exploatering VA	-33	-25	8	-8
TS Summa (taxefinansierad verksamhet)	-165	-121	45	-8
Anslutningsavgifter	8	16	8	0
Exploateringsområden (ej VA)				
TS Summa (exploateringsområden ej VA) skattefinansierat	-11	-3	8	0
TS Summa (exploateringsområden ej VA) medfinansiering	0	0	0	0
TS Summa (exploateringsområden ej VA) övrig exploatering	5	48	42	0
TS Summa (exploateringsområden ej VA)	-5	45	50	0
TEKNIK OCH SERVICE summa	-273	-164	109	-12
SAMHÄLLSBYGGNAD	0	0	0	0
BARN OCH SKOLA	-12	-10	1	0
BILDNING OCH ARBETE	-1	-1	0	0
VÅRD OCH OMSORG	-4	-3	0	0
TOTALT (inklusive exploatering, exklusive anslutningsavgifter)	-299	-195	104	-13
varav				
Skattefinansierad investering	-140	-121	18	-6
Medfinansiering statlig infrastruktur	0	0	0	0
Avgiftsfinansierad investering (brutto, exklusive anslutningsavgift)	-165	-121	45	-8
Exploatering	5	48	42	0
Summa anslutningsavgifter	8	16	8	0
Avgiftsfinansierad investering (netto, inklusive anslutningsavgifter)	-157	-105	52	-8

(mkr)	Utgifter sedan projektets start			Varav årets investeringar		
	Beslutat totalutgift	Ack utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Skattefinansierad verksamhet						
Gata	-15	-14	0	-1	-1	0
- varav: GC-väg Banvallen	-13	-13	0	0	0	0
Fastighetservice	-266	-275	-9	-77	-79	-2
- varav: Om- och tillbyggnad Förslövs skola F-6	-160	-163	-3	-26	-29	-3
- varav: Om- och tillbyggnad Bjäre skola F-6	-61	-64	-3	-51	-49	2
Övrigt	-5	-4	1	-2	-2	0
Summa skattefinansierad verksamhet	-285	-293	-8	-80	-82	-2
Summa skattefinansierad verksamhet medfinansiering	-13	-14	-1	0	0	0
Taxefinansierad verksamhet						
Taxefinansierad verksamhet	-89	-75	14	-33	-25	7
- varav: Anslutning Sydvatten	-29	-25	4	-29	-21	8
Summa taxefinansierad verksamhet	-89	-75	14	-33	-25	7
Exploateringsområden (ej VA)						
Summa exploateringsområden (ej VA) skattefinansierat	-45	-34	12	-11	-3	8
Summa exploateringsområden (ej VA) övrig exploatering	107	115	8	5	48	42
- varav: Heden, Hemmeslöv	77	72	-5	0	19	19
Summa exploateringsområden (ej VA)	61	81	20	-5	45	50
Summa fleråriga investeringar och exploateringsprojekt	-325	-300	25	-118	-62	56

Exploateringsredovisning

Exploatering är en process varigenom råmark omvandlas till färdiga bostads- eller verksamhetsområden.

År 2021 har i många avseenden varit ett år av förberedelse. Viktiga detaljplaner för framtidens Båstad är under framtagande och genomförandeentreprenader har projekterats och upphandlats.

De två kvarstående fastigheterna inom området Heden etapp III har tävlats ut och tilldelats byggherre.

Markanvisningstävling har också genomförts för Entré Båstad, etapp III. Markanvisningsavtal har tecknats och planerad verksamhet kommer att invigas till påsken 2023.

Längs inre kustvägen har kommunen två tomter för olika ändamål kvar att omsätta. Båda är belägna i anslutning till stationshuset.

I Östra Karup, inom exploateringsområdet Stinehov kommer 24 bostadsrätter att stå klara för inflyttning under våren 2022. Kommunen har under åren 2018-2021 sålt 38 av 40 tomter i området.

Exploateringsområdet Sunnan i Torekov är under utbyggnad. Riksbyggen har tillträtt bolaget Båstad Sunnan fastighets AB och är nu kommunens motpart i exploateringen. Bostadsbyggnation kommer att påbörjas under hösten 2022.

Detaljplanarbetet för det kommande bostadsområdet Petersberg och verksamhetsområdet Vistorp väst väg 105 fortskrider mot tillfälle för antagande. Båda detaljplanerna är av stor betydelse för kommunen då de möjliggör en mängd nya bostäder och företagsetableringar.

Strukturplan har tagits fram för ett stationsnära förtättningsområde i Förslöv. Detaljplanarbete påbörjas under 2022.

Kommunen har under 2021 fått en exploateringsplan som föreslår hur kommunens ska genomföra Översiktsplan 2030 (ÖP30) på egen mark.

I Förslöv fortskrider bostadsprojektet i södra delen av exploateringsområdet Förslövs Ängar. Både Riksbyggens och Nordrs projekt har sålts till en grad som möjliggör byggstart, vilket sker under det första kvartalet 2022.

Genomförande av strategin för övertagande av vägföreningars huvudmannaskap har i samband med budgetprocessen 2021 beslutats starta med Förslöv ga:2 och 3. Samhällsbyggnad fick i december 2021 i uppdrag att påbörja ändring av berörda detaljplaner.

Exploateringsens resultatpåverkan

I budgeten för år 2021 så uppgick kommunens skattefinansierade investeringar avseende exploateringar till 10,7 mkr och utfallet blev 2,5 mkr. Avvikelsen beror främst på att budget för strategiska markinköp om 5,0 mkr inte har utnyttjats under året.

Exploateringsverksamhetens resultateffekt blev för året +42,4 mkr, varav intäkter står för +50,9 mkr och tillhörande projektkostnader står för -8,5 mkr. Det som intäktsförs i bokslut 2021 inkluderar projekt som uppfyllt krav om byggnadsskyldighet. Förutbetalda intäkter uppgår till 6,9 mkr, där tidpunkt för byggnationsstart ännu är osäkert.

Exploatering						
(mkr)	Ingående balans 2021	Intäkter	Kostnader	Avslut mot resultaträkning	Avslut mot balansräkning	Utgående balans 2021
Bostadsmark*	11,1	-48,5	6,7	-41,8	-4,9	6,2
Verksamhetsmark*	10,7	-2,4	1,8	-0,6	-0,4	10,3
Övriga marktillgångar*	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
TOTAL	21,8	-50,9	8,5	-42,4	-5,3	16,5

	Yta vid årets början, ha	Yta vid årets slut, ha	Tomter till försäljning**	Antal sålda tomter 2021**
Bostadsmark	110	103	15	40
Verksamhetsmark	77	76	6	1
Markreserv	416	416		
TOTAL	603	595		41

* Kommunalt markinnehav som enligt översiktsplan (ÖP30) pekats ut som utvecklingsbart

** Tomtantalet inkluderar fastigheter som överläts genom markanvisning

Särredovisning av VA-verksamheten

VA - Resultaträkning				
(mkr)	Not	Budget 2021	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Verksamhetens intäkter		53	66	60
- brukningsavgifter		51	52	48
- anläggningsavgifter		2	3	3
- periodisering av årets anläggningsavgifter		0	-14	-11
Verksamhetens kostnader		-38	-51	-54
- varav interna kostnader inom koncernen	1	-1	-1	-1
Avskrivningar		-16	-16	-15
VERKSAMHETENS RESULTAT		-1	-1	-9
Finansiella intäkter		0	0	0
Finansiella kostnader		0	0	0
ÅRETS RESULTAT		-1	-1	-9
Återställning VA-regleringsfond		1	1	9
RESULTAT VA		0	0	0

VA - Balansräkning			
(mkr)	Not	2021	2020
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Fastigheter och anläggningar		517	470
Maskiner och inventarier		0	0
Summa anläggningstillgångar		517	470
Omsättningstillgångar			
Fordran skattekollektivet		123	109
- varav fordran anläggningsavgifter		91	78
Summa omsättningstillgångar		123	109
SUMMA TILLGÅNGAR		640	580
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Eget kapital vid årets början		31	22
Årets resultat		0	0
VA-regleringsfond	2	1	9
Summa eget kapital		32	31
Långfristiga skulder			
Lån av kommunen		517	470
Förutbetalda intäkter från anläggningsavgifter		91	78
Summa skulder		608	549
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		640	580

VA - Noter

Not 1 Interna kostnader

(mkr)	2021	2020
Kommunledning	0	0
Teknik och service	1	1
Summa	1	1

Not 2 VA-regleringsfond

(mkr)	2021	2020
Förändring VA-regleringsfond	-1	-9

Kommunfullmäktige

Driftredovisning				
(tkr)	Budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse 2021	Bokslut 2020
KF – KOMMUN- FULLMÄKTIGE	-2 103	-2 040	63	-1 907
Kommunfullmäktige inklusive beredningar och partistöd	-2 103	-2 040	63	-1 907

Hänt i verksamheten

Kommunfullmäktige är kommunens högst beslutande organ och beslutar i ärenden av principiell beskaffenhet eller av större vikt för kommunen. Kommunfullmäktiges 41 mandat är fördelade på Moderaterna (10), Bjärepartiet (9), Centerpartiet (6), Socialdemokraterna (6), Liberalerna (4), Sverigedemokraterna (3), Miljöpartiet (2) och Kristdemokraterna (1). Kommunfullmäktige har ett majoritetsstyre genom samverkan mellan Moderaterna, Socialdemokraterna, Liberalerna och Kristdemokraterna.

Under 2021 har kommunfullmäktige haft tio sammanträden. Vid sammanträdena har det behandlats 155 ärenden (197 ärenden under 2020). Förändringen beror bland annat på att antalet väckta ärenden har minskat, att det var ett extrainsatt sammanträde 2020 samt att kommunfullmäktige har behandlat en större mängd motioner under fjolåret. Det går ej att utesluta att coronapandemin har medfört ett minskat antal ärenden.

Kommunfullmäktiges sammanträden har i genomsnitt varat i 2,5 timmar vilket är identiskt med 2020.

Kommunfullmäktiges presidium har kontinuerligt anordnat gruppledarträffar där förvaltning och inbjudna gäster informerat partiernas gruppledare. Forumet används även för utveckling av fullmäktiges arbetsformer och förtroendevaldas villkor.

Coronapandemin

Kommunfullmäktige har fortsatt arbeta med att minimera risk för smittspridning genom digitalt deltagande vid sammanträden. Kommunfullmäktige har genomfört fysiska möten under en period, men återgick till digitalt deltagande till följd av ökad smittspridning samt nationella rekommendationer.

Pandemin har även medfört att evenemang som Borgmästarkaffe och bussutflykt för invånare har ställts in.

Sammanträden kommunfullmäktige		
	2021	2020
Ordinarie sammanträden	10	10
Extra sammanträden	0	0
Behandlade ärenden	155	197
Sammanträdeslängd genomsnitt, timmar	2,5	2,5

Ekonomi

Kommunfullmäktige gör en positiv avvikelse med 63 tkr. Avvikelsen beror till stor del på att ingen lönereduktion ägt rum för riksdagsledamöterna, vilket påverkar förtroendevalda som uppbär årsarvode.

Framtid

Kommunfullmäktiges presidium kommer att arbeta aktivt med att skapa goda förutsättningar för kommande förtroendevalda. Det sker genom att bland annat kommunicera vad uppdragen innebär och hur organisationen fungerar.

Genom inhämtande av lärdomar från mandatperioden kommer en introduktion att ske kort efter att valresultatet har kungjorts. Utbildningspaket kommer även tas fram för 2022/2023, för att därigenom säkerställa att kommunens förtroendevalda har rätt förutsättningar för att kunna fullgöra sina uppdrag.

Kommunstyrelse

Driftredovisning				
	Budget	Bokslut	Avvikelse	Bokslut
(tkr)	2021	2021	2021	2020
KS – KOMMUN- STYRELSE	-3 055	-2 740	315	-2 824
Kommunstyrelse	-3 055	-2 740	315	-2 824

Hänt i verksamheten

Kommunstyrelsen är kommunens ledande organ med 13 ledamöter. Kommunstyrelsen ansvarar för samordning, planering och uppföljning av samtliga kommunala verksamheter, dess utveckling och ekonomi, samt har uppsikt över kommunala verksamheter som bedrivs i hel- eller delägda bolag.

Kommunstyrelsen har ett arbetsutskott bestående av fem ledamöter som ansvarar för beredning av styrelsens ärenden. Till följd av den politiska omorganiseringen som trädde i kraft under året så har Förhandlingsutskottet och Socialutskottet avvecklats från och med den sista mars 2021.

Utöver utskotten har styrelsen fyra råd; pensionsråd, tillgänglighetsråd, ungdomsråd och kulturråd.

Under 2021 har kommunstyrelsen haft 10 ordinarie sammanträden. Vid dessa har det behandlats 198 ärenden, vilket är en minskning med 87 ärenden jämfört med 2020. Förändringen kan vara en effekt av pandemin.

Kommunstyrelsens sammanträden har i genomsnitt varat i 3,2 timmar, vilket är minskning jämfört med fjolåret.

Arbetsutskottet

Kommunstyrelsens arbetsutskott har under året sammanträtt 10 gånger. Utskottet har minskat sammanträdestiden från 3,5 timmar till 2,6 timmar. Förändringen kan vara en konsekvens av kommunstyrelsens ändrade beredningsprocess från 2020.

Sammanträden kommunstyrelse		
	2021	2020
Ordinarie sammanträden	11	11
Extra sammanträden	0	4
Behandlade ärenden	198	285
Sammanträdeslängd genomsnitt, timmar	3,2	3,5

Sammanträden kommunstyrelsens arbetsutskott		
	2021	2020
Ordinarie sammanträden	10	11
Extra sammanträden	0	2
Behandlade ärenden	148	193
Sammanträdeslängd genomsnitt, timmar	2,6	3,5

Coronapandemin

Kommunstyrelsen och arbetsutskottet har fortsatt med att genomföra sammanträden med mötesdeltagare på distans. Det har skett med kommunens minimikrav; endast ordförande och justeringsperson har deltagit på plats under året utöver tjänstepersoner.

När restriktionerna lättade under hösten skedde återgång till fysiska möten för styrelsen, men ej för arbetsutskottet. Till följd av ökad smittspridning i samhället under slutet av året kom styrelsen återigen att återgå till digitala möten.

Ekonomi

Kommunstyrelsen redovisar en positiv avvikelse mot budget som främst härrör sig från minskade timersättningar för sammanträden och förrättningar, ingen lönerevision för riksdagsledamöterna vilket påverkar förtroendevalda med årsarvode, samt minskat antal transporter.

Framtid

År 2022 innebär styrelsens sista år för dess mandatperiod 2019-2022. Under det kommande året kommer lärdomar från mandatperioden att samlas in, tillvaratas och användas för introduktion av nya ledamöter och ersättare. Introduktion av den nya styrelsen sker efter kommunfullmäktiges val

Kommunledning

Driftredovisning				
(tkr)	Budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse 2021	Bokslut 2020
KS – KOMMUN- LEDNING	-34 204	-35 010	-806	-37 948
Kommundirektör	-3 320	-5 856	-2 536	-5 887
Kommunikations- avdelningen	-3 798	-2 937	861	-5 745
Kommunkansli	-5 008	-4 411	597	-4 655
Ekonomiavdelningen	-11 551	-11 457	94	-10 593
HR-avdelningen	-10 527	-10 349	178	-11 068
INVESTERING	-1 840	-271	1 569	-2 875

Hänt i verksamheten

Kommundirektör

Under 2021 har den fortsatta hanteringen av coronapandemin påverkat kommunens samtliga verksamheter och i perioder skapat mycket hög arbetsbelastning.

Övriga prioriterade frågor har varit implementering av ny politisk organisation samt omorganisation av förvaltningen. Samtliga chefer involverades i arbetet med utveckling av tillsatsbaserad styrning och processororienterat arbetssätt.

Hela förvaltningen har aktivt arbetat för en hållbar budget i balans.

Under sommaren anställdes en ny kommunikationschef och arbetet med kartläggning och planering av kommunikationsverksamheten påbörjades.

Bildandet av en koncernmoder är genomfört och nu pågår arbete med att utveckla bolagsstrukturen inom fastighetsområdet.

Förvaltningen fokuserar också på ökad digitalisering och det pågår kartläggning och analys av nuläget.

Samarbetet med Båstad Turism och Näringsliv fördjupades genom implementering av den nya besöksnäringstrategin och under hösten arbetades en ny näringslivsstrategi fram tillsammans med lokala aktörer.

Kommunikationsavdelningen

Under sommaren marknadsförde avdelningen en webbkampanjsida med viktig samhällsinformation riktad till besökare i kommunen. Kampanjen visades i sociala medier och spelades i Radio Båstad. Avdelningen har även skapat helsidesannonser i BjäreNu med nyheter och information om vad som händer i kommunen.

Kommunikationsavdelningen har under året också fortsatt sitt arbete relaterat till coronapandemin. Genom omfattande insatser har avdelningen bidragit till att sprida förebyggande information om pandemin.

Kommunkansli

Kommunkansliet har under året haft fokus på att verkställa beslutet om ny politisk organisation samt utvecklingsarbete för att stärka kvaliteten i ärendeberedningen. Avdelningens valkansli har, tillsammans med valnämnden, påbörjat arbetet med organisering inför valen 2022.

Säkerhetsarbetet har till stor del präglats av fortsatt ledning av krisstaben, för att därigenom upprätthålla samhällsviktiga verksamheter och minska smittspridningen. Under senare delen av perioden har arbete återupptagits för att stärka kommunens uppdrag om krisberedskap och civilt försvar.

Ekonomiavdelningen

Sedan början av mars 2021 är även upphandlings- samt kvalitets- och analysfunktionerna en del av ekonomiavdelningen. Målet är närmare samarbete och mer sammanhållna processer.

Utvecklingen av kommunens budgetprocess påbörjades under 2020 och hittade nya former 2021 inför framtagande av budget 2022. Även digitaliseringen av målstyrnings- och internkontrollprocesser har utvecklats där nästa del är att samordna budget och uppföljning inom samma digitala plattform. Rekrytering av ny ekonomichef har pågått under senare delen av året.

HR-avdelningen

Under 2021 har HR-avdelningen ansvarat för arbetet med att ta fram en ny arbetsgivarpolicy. Av-

delningen har även genomfört en kommunövergripande medarbetarundersökning som visar att mätvärdena för ledarskap och motivation har ökat jämfört med tidigare undersökning, medan värdena för styrning ligger kvar på samma nivå. Arbetsmiljöarbetet har fortsatt varit i fokus, inte minst med anledning av den pågående coronapandemin. Vidare infördes möjligheten för medarbetare att teckna förmånscykel enligt tidigare politiskt beslut som en av flera aktiviteter i syfte att göra Båstads kommun till en attraktiv arbetsplats.

Heltidsresan fortsatte under första halvan av året för att därefter övergå till kärnverksamheten. Ett strategiskt arbete kring kompetensförsörjningsutmaningen inom utbildning inleddes under året i samverkan med parterna. En värdegrundsvecka genomfördes där medarbetare fick nominera varandra med fokus på kärnvärdet arbetsglädje.

Ekonomi

Kommundirektör

Inför år 2021 beslutade kommunstyrelsen om en procents besparing inom flertalet av kommunens verksamheter. Nerdragningen av budgeten har kommunledningen hanterat löpande under året och uppfyllt.

Utöver ovanstående besparingsuppdrag fick kommundirektören ett särskilt, kommunövergripande besparingsuppdrag om -2,5 mkr att hantera under året, vilket har hanterats till största del då underskottet för året blev -0,8 mkr. Åtgärderna har främst bestått av engångsposter och vakanser på befintliga tjänster. Ett fortsatt arbete för budget i balans kommer att pågå under 2022.

Kommunikationsavdelningen

Kommunikationsavdelningens positiva avvikelse beror på vakanser inom avdelningen, samt en del planerade insatser under året som inte genomförts med anledning av pandemin.

Kommunkansli

Den positiva avvikelsen för året beror på att samverkansavtalet om kommunjurist inte nyttjats fullt ut. Under året har även kommunkansli fått in mer intäkter från Myndigheten för samhälls-

skydd och beredskap (MSB) än budgeterat. Återhållsamhet påverkar även den positiva avvikelsen.

Ekonomiavdelningen

Högre projektbidrag än budgeterat är anledningen till den positiva avvikelsen.

HR-avdelningen

HR-avdelningens positiva avvikelse beror delvis på något lägre kostnader gällande företagshälsovård i slutet av året.

Investeringar

Digitaliseringsområdet genomlyses och framtida aktiviteter planeras till år 2022. Även en översyn av Båstads kommun webbplats kommer att komma igång under senare delen av år 2022.

Framtid

Under perioden 2022-2023 har organisationen följande prioriterade fokusområden:

- Revidering av miljö- och energiprogrammet i samverkan med lokala aktörer
- Trygghetsskapande åtgärder
- Uppbyggnad av ny digitaliseringsfunktion som ska skapa effektivare processer i hela organisationen och öka servicen till medborgarna
- Arbetsgivarpolicy och medarbetar- och ledarpolicy
- Stärka upphandlingsområdet
- Fortsatt fokus på processorientering och effektiva processer
- Implementering av ny koncernstruktur
- Fortsatt intensivt arbete med en budget i balans och utveckling av ny budgetprocess
- Lokalförsörjningsprocessen
- Stärka kris- och beredskapsarbetet och uppbyggnad av totalförsvaret
- Upphandling av ny samarbetsplattform och ny webbplats
- Tillgänglighetsarbetet ska öka i alla hänseenden
- Fördjupade mellankommunala samarbeten

Under 2022 kommer förberedelser att pågå inför genomförande av valet samt inför ny mandatperiod.

Teknik och service

Driftredovisning				
(tkr)	Budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse 2021	Bokslut 2020
KS – TEKNIK OCH SERVICE	-71 862	-80 031	-8 169	-75 149
Tekniska kontoret	-549	-1 084	-535	-717
Park, gata och natur	-24 614	-24 296	318	-23 561
Fastighet	-9 108	-16 006	-6 898	-12 435
Fritidsverksamhet	-9 860	-10 218	-358	-10 025
Service (kundcenter, fordon, kontor, lokalvård och måltid)§	-5 332	-4 987	345	-5 583
Räddningstjänst	-11 317	-12 454	-1 137	-11 797
IT	-11 082	-10 986	96	-11 031
Renhållningsverksamhet	0	0	0	0
VA-verksamhet	0	-1 662	-1 662	-9 316
Återställning VA-regleringsfond	0	1 662	1 662	9 316
Resultat VA	0	0	0	0
INVESTERING				
Skattefinansierad verksamhet	-121 029	-106 379	14 650	-129 230
Medfinansiering statlig infrastruktursatsning	0	-330	-330	-10 260
VA-verksamhet	-165 140	-120 626	44 514	-59 540
Övrig exploateringsverksamhet	5 350	47 673	42 323	15 906

Hänt i verksamheten

Skattefinansierad verksamhet

Kundcenter

I den årligt genomförda servicemätningen hamnade kommunen bland de tio bästa avseende helhetsintryck av telefoni. Arbetet med att identifiera och kartlägga de frågor som kundcenter ska hantera från verksamheterna bidrog troligtvis till det goda resultatet. Kundcenter har under året genomfört ca 45 borgerliga vigslar. Byte till ny operatör för mobilabonnemang genomfördes under året och kundcenter tog över registreringsfunktionen för diarieföring av handlingar.

I takt med lättade restriktioner kopplade till coronapandemin har kundcenter succesivt kunnat återgå till ordinarie öppettider, vilka uppnåddes fullt ut under oktober månad.

IT

Under 2021 påbörjades planeringen för att modernisera kommunens IT-plattform. Under hösten rekryterades en ny IT- och digitaliseringschef.

Park-, gatu och naturvårdsverksamhet

En lättnad i pandemirestriktionerna under senvåren innebar att merparten av planerade evenemang kunde genomföras. Precis som 2020 har besöksmål som rekreationsområden och stränder varit välbesökta. Det ökade besöksstrycket har medfört att verksamheten även under 2021 har lagt ner mer resurser på renhållning och underhåll än normalt. Som en följd av pandemin flyttades torghandeln ner till ytan framför Akademi Båstad. Flytten genomfördes för att ge torghandlarna och deras kunder möjlighet att följa gällande restriktioner om att hålla avstånd.

Reinvesteringar av asfaltbeläggning och belysningsanläggningar har genomförts enligt plan. Snöröjning och halkbekämpning blev mer omfattande än under ett normalt år.

Upprustning av utemiljön på Backabyens förskola i Grevie genomfördes och lekställningen på Strandängsskolan i Båstad ersattes med en ny och större. Under året genomfördes även en upprustning av lekplatsen Gulstad.

Badvattenkvaliteten har under 2021 varit god, vilket är glädjande. Under 2020 analyserades ett flertal prover med otjänligt badvatten, där de förhöjda värdena berodde på att en ny analysmetod användes. Kommunen har under 2021 i samarbete med analyserande laboratorium samt Hav och Vattenmyndigheten genomfört extra provtagning på utvalda stränder, där båda analysmetoderna använts för att säkerställa riktigheten i provresultaten. Arbetet med utökad provtagning kommer fortsätta även under 2022.

Strandstädning genomfördes runt hela Bjärekussten.

Fastighets- och fritidsverksamhet

Fritidsverksamheten tog tillsammans med en tillfällig politisk beredning fram en långsiktig strategi för fritid och idrott i ett fritids- och idrottspolitiskt program för 2021-2025. Uppföljning av målsättningar i programmet sker årligen. Bland målen för 2021 återfinns bland annat införandet av Badbus-sen och ökat inflytande i planprocessen.

Malenbadet hade ett stort antal besökare under 2021 i jämförelse med en normal säsong och simskolan var till största del fulltecknad. Nya aktiviteter för året var SUP-yoga och vattengymna.

Inom fastighetsverksamheten medförde förvärvet av en ny förskola i Hemmeslöv arbete med anpassningar avseende måltider, utemiljö och säkerhet. Planeringsunderlag för renovering av kommunhuset togs fram.

Räddningstjänst

Liksom föregående år innebar även år 2021 en ökning av händelser. Största ökningen bestod av uppdrag för Region Skåne i form av sjukvårdslarm, bärhjälp och transport i terräng. En större händelse som inträffade under året var restaurangbranden i Torekovs hamn. Även ett 20-tal översvämningar i Förslöv har varit inneburit hög arbetsbelastning för verksamheten.

Under året har räddningstjänsten genomfört utbildningar av framförallt personal inom vård och omsorg, där en av tyngdpunkterna har varit individanpassat brandskydd. Brandskydd i bostad för äldre är ett prioriterat område i hela landet.

Grundbemanningen enligt handlingsprogrammet har varit svårt att uppnå. Med sju stycken nyanställningar under hösten är förutsättningarna bättre inför 2022, men station Torekov är fortfarande svår att bemanna. Dialog fortgår med personalen för att hitta en acceptabel bemanning.

Sammanlagt har räddningstjänsten hanterat 793 händelser i egen kommun och andra kommuner i samverkan.

Antal ärenden/larm i eget insatsområde					
Station/år	2021	2020	2019	2018	2017
Båstad	264	240	246	258	242
Förslöv	90	79	65	66	66
Torekov	97	86	92	80	77
Kommunala uppdrag. TiB/chef i beredskap	60	71	48	22	
Summa	511	483	451	426	387

Måltids-, lokalvårds- och fordonsverksamhet

Under året har **måltidsverksamheten** fortsatt att arbeta för att minska klimatpåverkan. Andelen inköp av ekologiska livsmedel har ökat. Samtliga kök inom måltidsverksamheten har under 2021 börjat mäta mängden matsvinn. En ny måltidspolicy togs fram under året, vars intention är att ge ett helhetsperspektiv av måltiden som god, trivsamt, miljösmart, säker och näringsriktig.

Coronapandemin har inneburit att **lokalvården** fått utöka sina städrutiner inom flertal lokaler.

Under hösten 2021 utökades uppdraget för både måltids- och lokalvårdsverksamheten i samband med en ny förskola i Hemmeslöv.

Med målsättning att få en modern och ändamålsenlig fordonspark har **fordonsverksamheten** genomfört några större fordonsupphandlingar enligt de riktlinjer som tagits fram för kommunens hantering av fordon.

Investeringar

Under 2021 har om- och nybyggnationen av Förslövs skola färdigställts. Byggnationen av Bjäre skola har pågått och vid årslutet var väggar och tak uppförda. Det har även gjorts ett flertal reinvesteringar inom fastighetssidan, däribland åtgärder med yt-skikt på Strandängskolan samt belysningsåtgärder vid Kunskapscentrum.

Projekt med trygghets- och försköningsåtgärder vid gångtunnel Lyckantorget har pågått och vid årskiftet var större delen av markarbetena färdigställda. Projektet färdigställs under våren 2022 med finjustering, belysning och plantering.

Som en del av Naturvårdsverkets "Lokala naturvårdssatsningen"-projekt (LONA) uppfördes en hängbro vid Öresjön, vilket innebär att det nu finns

en promenadslinga runt sjön samt förutsättningar för ny dragning av Skåneleden.

Via delfinansiering från LONA har även en gräsyta omvandlats till äng vid Forsbergs väg i Båstad. Arbetet har pågått med planering och bidragsansökan för våtmarker/naturvårdsåtgärder i Sinarpsdalen.

På grund av översvämningar vid Jöns Möllers väg i Förslöv under året påbörjades ett arbete med att ta fram underlag för kompletterande skyddsåtgärder för hantering av ytvatten.

Lekplatsen vid Gulstad har upprustats. Det har också utförts ett flertal reinveringsprojekt på gatusidan, däribland Hamngatan i Båstad samt uppgradering av belysningsanläggningar på flera platser.

Ombyggnad av Köpmansgatan slutfördes i samband med trädplantering på södra sidan.

Avgiftsfinansierad verksamhet

Renhållningsverksamhet

Inom projektet "framtidens återvinningstjänster" har en plats i Grevie tagits fram för uppsamling av trä- och trädgårdsavfall, så kallad Grönyta. Den är tänkt att tas i bruk under 2022.

Vid två tillfällen under september månad testades den mobila återvinningstjänsten i Torekov och i Hemmeslöv. Testen möttes med mycket positiv respons och NSR planerar för att tjänsten ska införas under 2022 som en permanent del avfallsinsamlingen. I slutet på året flyttades miljöboden, där farligt avfall samlas in, från Boarp till Grevie.

VA-verksamhet

Arbetet med att ansluta kommunens södra delar till Sydvattens distributionsnät har fortlöpt under året. I Grevie kyrkby har mark förhandlats fram för att kunna bygga en vattenreservoar som del i distributionsnätet.

Under sommaren infördes bevattningsförbud till följd av hög vattenförbrukning kopplat till torr och varm väderlek. Förbudet infördes den 18 juni och hävdes den 11 augusti efter att förbrukningen återigen stabiliserats på en hållbar nivå.

Ekonomi

Skattefinansierad verksamhet

Teknik och service uppvisar en total budgetavvikelse om -8,2 mkr, varav jämförelsestörande poster utgör -6,4 mkr av avvikelsen.

Intäkter för markarrende avseende provisorisk återvinningscentral finns medtagen i budget men anläggningen byggdes aldrig och därmed uteblev intäkten om -0,6 mkr. Tomten är nu såld. Den framtida planen för nya markavtal för ledningsägare har inte kommit till stånd ännu. Totalt avviker intäkten -1,0 mkr rörande markarrende.

Säsongens parkeringsintäkter genererade ett överskott om +1,3 mkr, men gatukostnaderna överskrider budget med motsvarande belopp och verksamheten uppvisar totalt -0,4 mkr i budgetavvikelse. Det är framför allt kostnader för felavhjälpning av ett föråldrat gatubelysningsystem och årets vinterväghållning som genererar underskottet mot budget. Underhållsplan av belysningsstolpar är under framtagande.

Rivningen av Västra Karups gamla skolbyggnad utfördes 2021 och uppgick till -1,9 mkr, budgeten låg dock på 2020. Rivning av äldre byggnader inom projektet för Förslövs skola har utförts löpande under projektets gång, och då ny skola togs i bruk april 2021 har även modulerna demonterats. Avsättning för demontaget gjordes vid uppförande av modulerna 2018 (-0,8 mkr). Kostnaden för demontaget uppgick till -0,9 mkr och merparten av kostnaden belastar därmed inte årets resultat. Rivningskostnaderna för samtliga äldre byggnader uppgick till -5,3 mkr, vilket medför en budgetavvikelse för Förslövs skola om -4,5 mkr under 2021. Oförutsedda saneringsarbeten i samband med rivningarna har orsakat den höga kostnaden, och dessa åtgärder tas upp i bokslutet som jämförelsestörande poster.

Teknik och service verksamheter har påverkats av pandemin på olika sätt, bland annat uppvisar Fritid -0,4 mkr avseende utebliven intäkt för tillfällig lokalhyra av idrottshallarna.

Volymerna för Måltidsenheten inom äldreomsorgen minskar och det är framför allt portioner inom hemvården som uppvisat en negativ trend de senaste åren. Detta är delvis kopplat till pandemin men

har även andra orsaker, som är under utredning i ett pågående förbättringsarbete. Inflyttningstakten på vårdboendet Haga park påverkar även intäkterna, och sammantaget avviker intäkterna om -0,7 mkr, här till överstiger livsmedelskostnaderna budget om ca -0,4 mkr. Måltidsenheten inom barn och skola uppvisar en positiv avvikelse relaterat till bland annat hög frånvaro i kombination med brist på vikarier samt uteblivna kurser och resor i pandemitider, uppgående till totalt ca +1,1 mkr.

Räddningstjänstens utrustning har varit i stort behov av underhåll under året. Utöver underhåll av fordon har reparationer av utalarmeringsutrustning och båtar blivit kostsamma. Underhållsåtgärderna översteg budget om -0,5 mkr. Den operativa verksamheten har haft sparbeting som inte kunnat uppnås fullt ut, och detta i kombination med stigande larmfrekvens samt nya ersättningsnivåer inom RiB och lokalt avtal medför ett underskott om -0,5 mkr. Under pandemin har utbildningsinsatser och tillsyner inte kunnat utföras enligt plan, vilket medför ett intäktsbortfall om -0,1 mkr.

Kundcenter, naturvård, lokalvård och centralförrådet uppvisar sammantaget en positiv prognosavvikelse om ca +1,0 mkr hänförlig till sjukskrivningar, vakanser och pensionsavgång.

Avgiftsfinansierad verksamhet

VA-verksamheten redovisar ett negativt resultat om -1,2 mkr under 2021. Resultatet är överfört till VA-regleringsfonden. Kommunens skuld till VA-kollektivet, med anledning av tidigare års över-skott, uppgick vid ingången av 2021 till 1,7 mkr. Det innebär att den totala skulden till VA-kollektivet nu uppgår till ca 0,5 mkr.

Årets investeringar

Skattefinansierad verksamhet

På grund av en hög arbetsbelastning inom investeringsidan samt också hinder i form av myndighets- och rådighetsfrågor har vissa projekt ej kunnat påbörjas vilket innebär positiva avvikelser. Bland annat avser detta Båstad station utökad parkeringsplats och tillgänglighetsåtgärder samt belysning på strandpromenaden och alléplantering längs Inre Kustvägen.

Avseende Förslövs skola redovisas en negativ avvikelse om -3,3 mkr, delvis kopplat till tilläggsbeställningar och delvis till reinvestering i befintliga byggnader som finansierats av den årliga fastighetsramen. Västra Karups skolprojekt redovisar en positiv avvikelse om +1,9 mkr, främst på grund av större andel rivningskostnader än budgeterat.

Mindre avvikelser, såväl positiva som negativa, redovisas för ett flertal projekt.

Avgiftsfinansierad verksamhet

VA investeringen rörande ledningsnät mot Sydvattnen uppvisar en positiv avvikelse om +40,1 mkr och anslutningen därtill +7,9 mkr, då tidsplanen för genomförandet är framskjuten.

Framtid

Åtgärder för klimatanpassning och omställning till ett fossiloberoende samhälle bör prioriteras inom kommunens ordinarie driftverksamhet då klimatförändringar är ett faktum redan idag.

Utredning av framtidens Räddningstjänst påbörjades under året och ska belysa olika alternativ på organisation i egen regi, samverkan i kommunförbund eller annan samverkan.

Utredning av ny framtida fastighetsorganisation tillsammans med Båstads hem pågår.

Samhällsbyggnad

Driftredovisning				
(tkr)	Budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse 2021	Bokslut 2020
KS -SAMHÄLLS- BYGGNAD	-4 054	-2 584	1 470	-2 307
Planarbete	-2 463	-1 228	1 235	-1 496
Geodata	-1 381	-1 295	86	-898
Hållbar utveckling	-149	-117	31	-140
Ledning och administration	-61	57	118	227
INVESTERING	-400	-358	42	-273

Hänt i verksamheten

Verksamhetsövergripande

Byggnadsaktiviteten i kommunen har ökat under året från en redan hög nivå. Detta avspeglas i betydligt fler ärenden på bygglovsidan och på geodatasidan. Antalet planuppdrag är betydande med flera stora och komplexa planer under handläggning. Miljöavdelningen har börjat arbeta med att genomföra tillsynsarbetet i projektform. Administrationen har förberett för byte av e-arkiv, uppgradering av ByggR samt ny ekonomikoppling för interndebitering. Arbetsbelastningen har under året varit hög och förstärkningar har tillförts.

Coronapandemin

Personalen har till största del arbetat på och haft möten via distans under året. En minimibemanning från administration, bygglov och miljö har varit på plats i kommunhuset dagligen. Miljöavdelningen har genomfört trängselkontroller på serveringsställen.

Planarbete

Under året har planavdelningen arbetat vidare med den fördjupade översiktsplanen för Torekov och påbörjat ett planprogram för centrala Båstad, där årskurs 6 från Strandängsskolan engagerats i utvecklingen av området kring torget Lyckan. Projektet kallas för *Gestaltad livsmiljö genom arkitektur och pedagogik*. Tillsammans med Familjen Helsingborg har avdelningen arbetat med regionplanen och har även varit aktiva i trepartssamverkan för kollektivtrafikåtgärder med Skånetrafiken och Region Skåne.

Planavdelningen har vid årsskiftet 20 aktiva detaljplaner, varav nio planer har högsta prioritering. Fem planer har varit ute på granskning/ samråd under perioden och fyra ansökningar om planbesked har tagits emot under året.

Personalstyrkan har inte varit fulltalig under hela perioden. Avdelningen förstärktes med två erfarna planarkitekter i början av året. Planchefen avslutade sin anställning under sommaren och tjänsten var vakant under några månader. I slutet av 2021 rekryterades ytterligare en planarkitekt och en vikarierande översiktsplanerare.

Geodata

Införande av nytt verksamhetssystem för kartproduktionen togs i drift och nytt tjänstebaserat arbetssätt infördes tillsammans med Lantmäteriet under året. Nytt GIS-system är upphandlat och införandet påbörjades i augusti. Efterfrågan är fortsatt hög kartprodukter och -tjänster, såväl internt som externt.

Ledning och administration

Den administrativa avdelningen har fortsatt sitt arbete med att digitalisera och förbättra rutiner. Ny ekonomikoppling för interndebitering är beställd för att framöver kunna digitalisera interndebiteringar från verksamhetsstödsystemen ByggR och Ecos2. Fortsatt arbete med att omvärldsbevaka och förbättra e-tjänster pågår.

Det nyinstiftade arkitekturpriset delades ut för första gången på Näringslivsgalan. 2020 års pris delades mellan BeslagDesigns nya kontor och lager i Båstad och med vårdboendet Haga Park i Förslöv.

Ekonomi

Verksamhetsövergripande

Samhällsbyggnad som helhet visar en positiv avvikelse på 3,7 mkr varav kommunstyrelsedelen har en positiv avvikelse på 1,5 mkr och miljö- och byggnadsnämndsdelen har en positiv avvikelse på 2,3 mkr. Sammantalet beror det goda resultatet i huvudsak på en mycket stark byggkonjunktur samt på återhållsamhet på kostnadssidan och lägre personalkostnader än budgeterat.

Plan

Planverksamheten redovisar ett överskott på 1,2 mkr, vilket dels beror på högre intäkter i form av planavgifter i samband bygglov än budgeterat, samt lägre personal- och konsultkostnader än budgeterat.

Geodata

Geodata redovisar ett överskott på 0,1 mkr på intäktsidan till följd av den stora efterfrågan på karttjänster.

Framtid

Inledningen av 2022 kommer vara fortsatt präglad av restriktioner på grund av coronapandemin.

På plansidan har två nya medarbetare börjat i januari vilket gör att kapaciteten för handläggning av detaljplaner kan ökas på sikt. Arbetet med en fördjupad översiktsplan för Torekov kommer att återupptas under början av året. Ett bostadsför-sörjningsprogram ska tas fram. Flera stora och

komplexa detaljplaner förväntas kunna antas under det kommande året.

Geodata kommer under första halvåret slutföra ett byte av GIS-plattformen.

Den höga byggtakten i kommunen förväntas fortsätta även om byggkonjunkturen mattas av på riksplanet.

På miljöavdelningen tillträder en ny miljöchef den 1 mars 2022 och förstärkning av personalstyrkan kommer att ske för att klara tillsynen enligt tillsynsplanen.

Under de närmast kommande åren blir fler delar av samhällsbyggnads verksamhet helt digitala och antalet e-tjänster som kan erbjudas till medborgarna ökar succesivt. Efterfrågan på planlagd mark för bostäder och verksamheter bedöms vara fortsatt hög.



Förslövs skola.

Bildning och arbete

Driftredovisning				
	Budget	Bokslut	Avvikelse	Bokslut
(tkr)	2021	2021	2021	2020
KS – BILDNING OCH ARBETE	-32 399	-32 270	130	-31 208
Verksamhets- övergripande	-772	-761	11	-1 045
Vuxenutbildning och SFI	-7 894	-7 988	-94	-8 678
Yrkehögskola och Yrkesvux	-1 203	-1 143	59	-551
Arbetsmarknad	-7 681	-7 575	106	-6 844
Bibliotek	-8 792	-8 750	42	-8 571
Kultur	-2 560	-2 555	5	-2 148
Ungdomens hus	-3 497	-3 499	-2	-3 371
INVESTERING	-865	-815	50	-974

Hänt i verksamheten

Bildning och arbete har under året varit föremål för en långtgående organisationsförändring där verksamhetsområdet vid årsskiftet upphörde organisatoriskt. Vuxenutbildningen, SFI, Yrkehögskola och yrkesvux tillhör från och med 1 januari 2022 verksamhetsområde Barn och utbildning. Arbetsmarknad tillhör Vård och omsorg. Bibliotek, Kultur och fritidsgårdar tillhör Teknik och service. Under året har verksamheten haft en tillförordnad verksamhetschef tillika skolchef. Det övergripande arbetet har till stor del ägnats åt förberedelser för organisationsförändringen och att säkerställa fortsatt samverkan mellan verksamheterna. Coronapandemin har påverkat de olika verksamheterna men fokus har varit på att ge så god service som möjligt med hänsyn till de restriktioner som gällt under året.

Vuxenutbildning och SFI

Vid komvux har undervisning pågått hela året, dag- och kvällstid i fyra ämnen, svenska, matematik, engelska och samhällskunskap. Antalet elever under sommaren är färre, då en del elever gör studieuppehåll på grund av jobb. Lärarna vid komvux har erbjudit handledning både digitalt och i skolan. Det har varit en ökad efterfrågan på studie- och yrkesvägledning under hela året.

Förändring i socialtjänstlagen har ställt nya krav på elever vid Svenska för invandrare (SFI) som även ska vara aktiva under sommaren. Har de inget jobb, ska de gå i skolan. Det har varit fortsatt stora utmaningar för lärare och elever på SFI att

anpassa undervisningen till att fungera digitalt under del av året. Flera SFI-elever har fått jobb och därmed inte kunnat fortsätta studera på dagtid, verksamheten har då erbjudit kvällsundervisning måndag-torsdag. Även de som haft barn som inte har kunnat gå på förskola, har behov av lektioner under kvällstid. Sommarvikarier har behövts för att verksamheten både inom vuxenutbildning och SFI ska kunna genomföras. Samverkan fortsätter mellan arbetsmarknadsenheten, individ och familj samt vuxenutbildningen för att fånga upp elever/deltagare som behöver stöd från flera håll.

Det har varit en minskning av antal elever under 2021, cirka 25 procent färre SFI-elever och cirka 45 procent färre komvuxelever. Totalt är 237 elever inskrivna i verksamheten. Coronapandemin är en av förklaringarna till det sjunkande elevantalet; elever har varit oroliga att studera på plats i skolan, en del elever har inte klarat den digitala undervisningen och en del har erbjudits jobb och tillfälligt pausat sina studier. Arbetsförmedlingens privata aktörer som aktiverar arbetslösa, har också påverkat nedgången. Elever har då erbjudits hela program istället för enstaka kurser. Antalet elever som läser enstaka kurser i andra kommuner (IKE) har minskat med cirka 25 procent.

Yrkehögskola och yrkesvux

Utbildningar inom vård, trädgård och besöksnäring är fortsatta inriktningar inom både yrkehögskolan och yrkesvux. Undervisningen har under våren bedrivits på distans vid samtliga utbildningar. Endast de praktiska momenten har anordnats på skolan i mindre grupper. Under hösten har undervisningen återgått till normal planering med närundervisning och fysiska träffar. Under året har fem längre yrkehögskoleutbildningar varit igång och tre korta yh-utbildningar. Inom besöksnäringen har det varit Koordinator, Operativ ledare och Kitchen Manager, inom trädgård har det varit trädgårdsanläggare och inom vård har det varit specialistundersköterska inom kvalificerad sjukvård. Två kortare yrkehögskoleutbildningar har funnits inom trädgård; dagvattenhantering och ekotjänster. Inom besöksnäringen har dynamisk försäljning startat under hösten.

Vid yrkesvux har utbildning till undersköterska i samarbete med äldreomsorgen, det så kallade äldreomsorgslyftet, bedrivits med 25 medarbetare som kunnat utbilda sig på deltid med full lön. Inom trädgård har grundläggande utbildning till trädgårdsmästare pågått. Det har även under hösten varit 50 studerande som genomgått behörighetsgivande utbildning för yh-utbildningar inom trädgård som ska starta i januari 2022. Under året har det funnits totalt 270 studerande inom yrkeshögskola och 81 studerande inom yrkesvux.

I januari fick Akademi Båstad Yrkehögskola tre långa Yh-utbildningar beviljade, vilka var Operativ ledare inriktning Revenue Management och Specialistundersköterska inom kvalificerad sjukvård, dessa två utbildningar har funnits tidigare. Dessutom godkändes en helt ny utbildning inom trädgård, Kvalificerad trädgårdsmästare. Alla utbildningarna fick tre startomgångar beviljade.

Arbetsmarknad (AME)

På grund av coronapandemin har Kompetenshubben och verksamhetens caféer under året haft begränsat öppethållande. När Kompetenshubben återigen fick öppnas upp för fysiska besök ökade antalet besökare markant. Genom medverkan i ESF projektet Digips har appen Skills Sverige lanserats under året. Appen kan användas som ett planeringsverktyg och som ett stöd i individens väg mot egenförsörjning. Korta filmer har producerats och lagts in i SKILLS med tips på vägar till nya jobb eller studier. På grund av pandemin fick projekt Tetra ändra inriktning och många planerade fysiska möten kunde inte genomföras. Positivt är att det medfört att integrationsarbetet tagit ett steg framåt och nya samverkansformer har skapats. Verksamheten har arbetat proaktivt och ett arbete startats med att utveckla enhetens användande av sociala medier för att kunna ge bättre service. Under året arrangerade AME tillsammans med Höganäs och Ängelholms kommuner en digital jobbmässa, vilken blev mycket välbesökt.

Samhällsorienteringen har under året tagit emot elever fysiskt och på distans och även fungerat som stöd till SFI elever i att bli mer digitala. Arbetsförmedlingen har under året minskat möjligheten till extratjänster för att tas bort helt vid årsskifte. Feriejobben har varit desto fler. Totalt har

100 arbetstillfällen skapats inom kommunens enheter och genom arbetsmarknadsenhetens olika projekt. När verksamheten i Sinarpsdalen avslutades för säsongen hade många unga fått sysselsättning och coachning. Detta har skett i samverkan mellan Arbetsförmedlingen, Akademi Båstads gymnasiums KAA, Teknik och Service och Individ och Familj. Arbetscenter har tagit emot ungdomar under hösten som behövt sysselsättning.

Under året har verksamheten arbetat med organisationsförändringen och avdelningens övergång till Vård och Omsorg. Ett fördjupat arbete med Individ och Familj har påbörjats under hösten med workshops i syfte att med samlad kraft få individer till egenförsörjning. Antalet remisser från Ekonomiskt bistånd har ökat. Oklarheter kring hur arbetsmarknadsenhetens roll blir när arbetsförmedlingen tar in privata aktörer har påverkat och präglar verksamheten och det är fortfarande oklart. Verksamheten medverkar i framtagandet av en näringslivsstrategi för kommunen.

Bibliotek

Biblioteket höll stängt i början av 2021, men det fanns tillgång till hämtkasse och digitalt bibliotek. Biblioteket öppnades i februari med restriktioner och begränsade tider. Biblioteket anordnade en del digitala aktiviteter via zoom som till exempel bokcirkel och Vi läser film. I april firades Jordens dag tillsammans med flera andra aktörer i Sinarpsdalen och på banvallen mot Grevie. Bibliotekets medverkan var en del i den satsning som gjort för klimatfiktion och fakta kring klimatfrågor. Under hösten kom programverksamheten igång med rösträttsvecka, tema Norden, höstlovsaktiviteter och mycket mer.

Kultur

Kulturavdelningen har deltagit i arbetet med enprocentsregeln vid Förslöv skola och Bjäre skola i Västra Karup. Under våren genomfördes projektet Jordens dag i Sinarpsdalen och längst banvallen. Ambitionen är att kultur i olika former på Banvallen ska utvecklas. Kulturavdelningen sökte bidrag hos kulturrådet för denna satsning. Nationaldagen filmades för andra året i rad. Arbetet med Magasinet och kommunens konstinnehav utvecklades under perioden, arbetet fortskrider. En digital konstrunda skapades längst Banvallen och arbetet

med kulturbanken och kulturportalen intensifierades. Planering pågår inför en kulturnatt 2022. Kammarmusikfestivalen och Lilla Filmfestivalen genomfördes under sommaren och för första gången sommarjobbade fyra ungdomar på kulturavdelningen och kulturskolan.

Kulturhuset Ravinen invigde sin verksamhet den 1 oktober. Kulturavdelningen ansvarade för skrivelse till kommunstyrelsen avseende uppstartsbidrag. Ravinen och kulturavdelningen samverkar kring relevanta projekt, här finns en god samarbetsanda. Kulturpriset delades ut till Hannes Gerhard som driver Scalabiografen. Kulturavdelningen ställde ut i Biblioteksgalleriet med tema "Kvinnor i konsten" som knyter an till att det 2021 är 100 år sedan kvinnor fick rösträtt.

Två konstnärer, Cecilia Kraitz och Sara Ångström fick uppdraget att utifrån ett visionsdokument skissa på förslag på konstverk som ska placeras utmed banvallen och invigas i slutet av april 2022 vid firandet av Jordens dag. Beslut fattades om att anta båda förslagen.

Kulturavdelningen arrangerade ett firande av Barnkonventionens födelsedag i november bland annat genom en teaterföreställning med gott resultat av att nå familjer från olika bakgrund.

Fritidsgårdar

Verksamheten har gått på sparlåga hela våren med anledning av pandemin. Under hösten började verksamheten stabiliseras och Musteriets 20-

årsdag genomfördes, tillsammans med andra, traditionsbundna aktiviteter som uppesittarkväll och fotbollsturnering. Det arrangerades en kulturvecka på höstlovet i samarbete med Teknik och Fritid med ett blandat innehåll; breakdans, graffitikurs, filminspelning samt teckningskurs. Pandemin har varit lärorik med nya tankar och de sociala medierna har varit en stor del av vårens verksamhet.

I en positiv framtid ses möjligheter att utveckla verksamheten och skapa mer samarbeten med andra kommunala verksamheter, näringsliv samt föreningslivet.

Ekonomi

Bildning och arbete redovisar vid bokslutet en positiv avvikelse mot budget +0,1 mkr. Året med pandemi har även fått ekonomiska konsekvenser både i ökade kostnader för bedriva verksamheterna på ett smittsäkert sätt men också minskade kostnader då flera verksamheter under perioder varit stängda eller tvingats ställa in arrangemang.

Investeringar

Årets investeringsmedel har använts till teknisk utrustning, utrustning på fritidsgårdarna, inventarier samt konstnärlig utsmyckning av det offentliga rummet. Yrkeshögskolans investeringsmedel behövs för personal- och studerandedatorer, digital utrustning samt nya accesspunkter i flera verksamheter.

Individ och familj

Driftredovisning				
(tkr)	Budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse 2021	Bokslut 2020
KS - INDIVID OCH FAMILJ	-9 116	-10 456	-1 340	-11 867
Ekonomiskt bistånd	-9 116	-10 456	-1 340	-11 867

Hänt i verksamheten

Under året omstrukturerades verksamheten vilket innebar att mottagningsfunktionen för nya sökande organiserades direkt inom enheterna för barn och unga samt inom vuxenenheten, vilket har möjliggjort ett mer samlat och gemensamt synsätt. Nya arbetssätt har identifierats och börjat implementeras. Tyvärr har sjukskrivningar medfört att implementeringen gått något långsammare än planerat. Detta gäller även de riktlinjer för handläggning av ärenden som är under framtagning och kommer upp för beslut våren 2022.

Ekonomi

Individ och familj ekonomiskt bistånd gör totalt en negativ avvikelse mot budget om -1,3 mkr. Co-

ronapandemin har medfört en mycket hög arbetsbelastning och ökade utbetalade kostnader för ekonomiskt bistånd. Jämfört med utfall år 2019 har kostnaderna för utbetalt ekonomiskt bistånd ökat med 27 procent. Värt att notera är att avvikelsen år 2021 jämfört med budget är -14,7 procent, motsvarande procentuella underskott var 26,7 procent för år 2020.

Framtid

Arbetet med att uppdatera riktlinjer för handläggning av ekonomiskt bistånd är i sitt slutskede. Sedan den 1 oktober ingår arbetsmarknadsenheten som en del av Vård och omsorgs verksamhetsområde. Arbetet kommer fortsätta med ökad samverkan och nya arbetssätt, med syfte att öka möjligheterna till självförsörjning. Arbetsförmedlingens nya direktiv försvårar till viss del detta samarbete, då Arbetsmarknadsenheten inte får engagera sig i alla ärenden. Arbetsförmedlingen har aviserat ett möte med individ och familj för att hitta arbetsformer i de ärenden där arbetsmarknadsenheten inte längre får agera.

Miljö- och byggnadsnämnd

Driftredovisning				
(tkr)	Budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse 2021	Bokslut 2020
MBN - MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMND	-297	-262	35	-280
Miljö- och byggnadsnämnd	-297	-262	35	-280

Hänt i verksamheten

Till följd av beslut om omorganisering i december 2020 har tidigare Myndighetsnämnden ändrat namn till Miljö- och byggnadsnämnden. Inga förändringar av nämndens ansvar har skett.

Nämnden består av sju ledamöter och ansvarar för myndighetsutövning inom främst miljö, bygg och säkerhet. Sedan den 1 april har nämndens presidium utökats med andre vice ordförande.

Under 2021 har nämnden haft elva ordinarie sammanträden samt ett extrainsatt. Vid dessa har nämnden behandlat 151 ärenden, vilket är en ökning jämfört med 2020 (140).

Miljö- och byggnadsnämndens sammanträden har i genomsnitt varat 2,7 timmar, vilket är en minskning jämfört med 2020 (3).

Coronapandemin

Miljö- och byggnadsnämnden har fortsatt med att genomföra sammanträden med mötesdeltagare

på distans. Det har skett med kommunens minimikrav; att endast ordförande och justeringsperson har deltagit fysiskt utöver tjänstepersoner.

När restriktionerna lättade under hösten genomförde nämnden möten med merparten av ledamöterna på plats och ersättare på distans. Till följd av ökad smittspridning i samhället under december kom nämnden återigen att återgå till digitala möten.

Sammanträden miljö- och byggnadsnämnd		
	2021	2020
Ordinarie sammanträden	11	11
Extra sammanträden	1	0
Behandlade ärenden	151	140
Sammanträdeslängd genomsnitt, timmar	2,7	3

Ekonomi

Miljö- och byggnadsnämnden gör en positiv avvikelse mot budget. Den positiva avvikelsen är primärt kopplad till minskade utgifter för mötesarvoden.

Framtid

År 2022 innebär nämndens sista år för dess mandatperiod 2019-2022. Under det kommande året kommer lärdomar från mandatperioden att samlas in, tillvaratas och användas för introduktion av nya ledamöter och ersättare. Introduktion av den nya nämnden sker efter kommunfullmäktiges val.

Teknik och service

Driftredovisning				
	Budget	Bokslut	Avvikelse	Bokslut
(tkr)	2021	2021	2021	2020
MBN – TEKNIK				
OCH				
SERVICE	-285	-547	-262	-91
Räddningstjänst	-285	-547	-262	-91

Hänt i verksamheten

Coronapandemin fortsatte under 2021 att sätta stopp för den planerade tillsynsverksamheten enligt LSO och LBE. De tillsyner som genomförts har varit koncentrerade till skolor, verksamheter som bedriver tankstationer samt till händelsebaserade tillsyner där indikation har förekommit om fara för liv. Säsongsbundna verksamheter har också varit prioriterade. Samtliga ärenden som inkommit från polis, allmänhet och kommunens verksamheter har behandlats, såsom bygglov och alkoholtillstånd. Detta görs utan debitering.

Ekonomi

Då tillsyner inte kunnat utföras enligt tillsynsplan har det medfört ett intäktsbortfall om -0,3 mkr. Intäkten är baserad på genomförande av drygt 100 tillsyner och endast 39 tillsyner har kunnat utföras.

Framtid

I takt med att restriktioner kring pandemin släpper tillsyn- och utbildningsverksamhet börja genomföras enligt plan, såvida nya restriktioner kring pågående pandemin inte förhindrar fysiska platsbesök.

Målet är drygt 75 tillsyner under 2022, med ett fokusområde kring verksamheternas egenansvar att bedriva ett systematiskt brandskyddsarbete. Tillsyner kommer ske där konsekvensen kan bli stor om lagen inte efterföljs.

Antal hanterade ärenden					
Ärenden	2021	2020	2019	2018	2017
Tillsyn LSO/LBE	39	5	1	46	53
Serveringstillstånd	33	23	36	14	8
Begagnande av offentlig plats	49	40	39	29	34
Konsert/musikevenemang, offentlig tillställning	1	5	22	17	22
Tillstånd hantering brandfarlig/explosiv vara	10	9	4	7	8
Bygglov	37	27	13	16	27
Övriga ärenden	76	63	43	21	22
Summa	245	172	158	150	174

Samhällsbyggnad

Driftredovisning				
(tkr)	Budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse 2021	Bokslut 2020
MBN – SAMHÄLLS- BYGGNAD	-3 456	-1 197	2 259	-1 931
Bygglov	1 022	2 331	1 309	2 589
Bostadsanpassning	-1 497	-1 093	404	-1 648
Miljö- och hälsoskydd	-2 762	-2 309	453	-2 844
Alkohol och tobak	-219	-126	93	-28
INVESTERING	0	0	0	-90

Hänt i verksamheten

Verksamhetsövergripande

Byggnadsaktiviteten i kommunen har ökat under året från en redan hög nivå. Detta avspeglas i betydligt fler ärenden på bygglovsidan och på geodatasidan. Antalet planuppdrag är betydande med flera stora och komplexa planer under handläggning. Miljöavdelningen har börjat arbeta med att genomföra tillsynsarbetet i projektform. Administrationen har förberett för byte av e-arkiv, uppgradering av ByggR samt fortsatt omvärldsbvakning av e-tjänster. Arbetsbelastningen har under året varit hög för hela verksamheten och förstärkningar har tillförts.

Coronapandemin

Personalen har till största delen arbetat på distans och haft de möten som går via distans under året. En minimibemanning från administrationen, bygglov och miljö har varit på plats i kommunhuset dagligen. Miljöavdelningen har genomfört trängselkontroller på serveringsställen.

Bygglov

Totalt antal inkomna ärenden har ökat med knappt 25 procent jämfört med föregående år. Avdelningen har förstärkts med ytterligare handläggare för att hinna med ärendehantering och täcka upp för pensionsavgång och föräldraledighet.

Bostadsanpassning

Under inledningen av pandemin gick antalet ärende ner något, därefter har antalet ansökningar gått upp till normala nivåer igen.

Miljö- och hälsoskydd

Under året har miljöavdelningen utvecklat sin ambition med att arbeta i projektform med tillsynen enligt tillsynsplanen.

Avdelningen har under året infört tidredovisning för att bättre kunna bedöma tillsynsbehovet och arbetsbelastningen. Resultatet av behovutredningen visar på att tillsynsbehovet varit underskattat och att det finns ett behov av att stärka upp avdelningen med ytterligare två tjänster för att klara tillsynsbehovet inom miljö- och hälsoskydd.

Alkohol, tobak och livsmedel

Under året har tillsyn inom området skett enligt upprättad kontroll- och tillsynsplan. Trängselkontroller har i huvudsak genomförts i samband med ordinarie tillsyn.

Ekonomi

Verksamhetsövergripande

Samhällsbyggnad som helhet visar en positiv avvikelse på 3,7 mkr varav kommunstyrelsedelen har en positivt avvikelse på 1,5 mkr och miljö- och byggnadsnämndsdelens har en positiv avvikelse på 2,3 mkr. Sammantaget beror det goda resultatet i huvudsak på en mycket stark byggkonjunktur samt på återhållsamhet på kostnadssidan och lägre personalkostnader än budgeterat.

Bygglov

På bygglovsidan är det samlade resultatet ett överskott på 1,3 mkr varav intäkterna ger ett överskott på 1,7 mkr medan underskottet på kostnadssidan är -0,5 mkr. Det ökade antalet ärenden har bidragit till ett överskott samtidigt som det tillförts mer resurser för att klara det ökade inflödet.

Bostadsanpassning

Redovisar ett överskott på 0,4 mkr vilket beror på lägre utbetalda bostadsanpassningsbidrag än budgeterat.

Miljö- och hälsoskydd

Den nya taxemodellen har generat en högre kostnadstäckning för miljö- och hälsoskyddstillsynen. Verksamheten redovisar ett överskott på 0,5 mkr varav 0,3 mkr är lägre kostnader för personal än budgeterat.

Alkohol, tobak och livsmedel

Verksamheten redovisar ett överskott på 0,1 mkr som beror på mer intäkter än budgeterat. Verksamheten har fått statliga bidrag för att genomföra trängselkontroller.

Framtid

Inledningen av 2022 kommer vara fortsatt präglad av de restriktioner vi har på grund av Coronapandemin.

På plansidan har två nya medarbetare börjat i januari vilket gör att vår handläggning av detaljplaner kan ökas på sikt. Arbetet med en fördjupad översiktsplan för Torekov kommer att återupptas under början av året. Ett bostadsförsörjningsprogram ska tas fram. Flera stora och komplexa detaljplaner förväntas kunna antas under det kommande året.

Geodata kommer under första halvåret slutföra ett byte av GIS-plattformen.

Den höga byggtakten i kommunen förväntas fortsätta även om byggkonjunkturen mattas av på rikssplanet.

På miljöavdelningen börjar ny miljöchef den 1 mars och förstärkning av personalstyrkan med en tjänst kommer att ske för att klara tillsynen enligt tillsynsplanen.

Under de närmast kommande åren blir fler delar av samhällsbyggnads verksamhet helt digitala och antalet e-tjänster vi kan erbjuda våra medborgare ökar succesivt. Efterfrågan på planlagd mark för bostäder och verksamheter bedöms vara fortsatt hög.



Nybyggnation av Bjäre skola.

Utbildningsnämnd

Driftredovisning				
	Budget	Bokslut	Avvikelse	Bokslut
(tkr)	2021	2021	2021	2020
UN - UTBILDNINGS- NÄMND	-423	-339	84	-346
Utbildningsnämnd	-423	-339	84	-346

Hänt i verksamheten

Utbildningsnämnden består av nio ledamöter. Nämnden har även ett arbetsutskott bestående av fem ledamöter. Sedan den 1 april har nämndens presidium utökats med andre vice ordförande.

Nämnden ansvarar för de strategiska frågorna på kort och lång sikt för all utbildning av barn och unga i Båstads kommun. Under 2021 beslutades att nämnden får ansvar för utbildningen kopplat till vuxna från och med 2022. Nämnden kommer därmed att ha det samlade ansvaret för utbildningsverksamheten i kommunen.

Under 2021 har nämnden haft 10 ordinarie sammanträden och behandlat 139 ärenden, vilket är en minskning jämfört med 2020 (171).

Utbildningsnämndens sammanträden har i genomsnitt varat 2,9 timmar, vilket är en mindre ökning jämfört med 2020 (2,5).

Under året har utbildningsnämnden planerat och genomfört kompetenshöjande insatser för nämnden:

- **Februari:** Gymnasieskolans uppdrag och organisation. Medverkande Annette Holm Persson chef på antagningsenheten i Helsingborg och Ulrika Krämer rektor
- **April:** Förskolans utbildningsuppdrag. Medverkande Laila Gustavsson Högskolan Kristianstad, Maria Tobiasson rektor och Birgitta Berséus utvecklingsledare
- **September:** Att utveckla det främjande och förebyggande barn- och elevhälsoarbetet.

Medverkande Petri Partanen fil. dr, specialist pedagogisk psykologi

- **December:** I en annan klass, om skillnaderna i den svenska skolan. Medverkande Emma Leijnse journalist och författare

Utbildningarna har bekostats av verksamheten inom Barn och skola.

Coronapandemin

Utbildningsnämnden har fortsatt med att genomföra sammanträden med mötesdeltagare på distans. Det har skett med kommunens minikrav; endast ordförande och justeringsperson har deltagit fysiskt utöver tjänstepersoner.

När restriktionerna lättade under hösten genomförde nämnden möten med merparten av ledamöterna på plats och ersättare på distans. Till följd av ökad smittspridning i samhället under december kom nämnden återigen att återgå till digitalt möte.

Sammanträden utbildningsnämnd		
	2021	2020
Ordinarie sammanträden	10	10
Extra sammanträden	0	0
Behandlade ärenden	139	171
Sammanträdeslängd genomsnitt, timmar	2,9	2,5

Ekonomi

Utbildningsnämnden gör en positiv avvikelse om 0,1 mkr. Den positiva avvikelsen är primärt kopplad till minskade utgifter för arbetsgivaravgifter och mötesarvoden.

Framtid

År 2022 innebär nämndens sista år för dess mandatperiod 2019-2022. Under det kommande året kommer lärdomar från mandatperioden att samlas in, tillvaratas och användas för introduktion av nya ledamöter och ersättare. Introduktion av den nya nämnden sker efter kommunfullmäktiges val

Skolpeng

Driftredovisning				
(tkr)	Budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse 2021	Bokslut 2020
UN - SKOLPENG	-280 531	-277 524	3 008	-265 556
Skolpeng				
barnomsorg/grundskola	-221 459	-219 266	2 193	-210 032
Skolpeng gymnasium	-59 072	-58 257	815	-55 524

Hänt i verksamheten

Den fristående Tuvelyckans förskola har under våren varit stängd och barnen har fått platser på övriga förskolor. I augusti månad öppnades Hemmeslövs förskola i egen regi och under hösten har två avdelningar startats upp.

Ekonomi

Skolpeng för barnomsorg/grundskola

Totalt visar resultatet en positiv avvikelse mot budget med 2,2 mkr. Den huvudsakliga anledningen är en effekt av pandemin att antalet elever i fritidshem fortsatte att vara cirka 70 färre i egen regi än budgeterat, vilket stöds av statistik från tidigare år. För övriga verksamheter stämmer utfall ganska väl med budgeterat antal men viss avvikelse till följd av elevernas fria val av skola mellan egen regi, annan kommun och fristående regi. Förskolan Tuvelyckan budgeterades som fristående förskola, därav en avvikelse med färre fristående eftersom verksamheten nu bedrivs i kommunal regi som Hemmeslövs förskola.

Skolpeng för gymnasium

Totalt visar resultatet en positiv avvikelse med 0,8 mkr. Avvikelser inom skolpeng beror på elevers fria val av skola och program eller volymökning/volyminskning. Årets inflyttning till kommunen har varit lägre än befolkningsprognosen i åldersgruppen. Andelen elever som väljer att studera i fristående verksamhet fortsätter öka jämfört med förra året vilket medför en högre kostnad per elev. Under år 2021 studerade 27 procent av de folkbokförda eleverna i egen regi. Motsvarande siffra för år 2020 var 30 procent. Gymnasiesärskolan har en negativ avvikelse om -0,9 mkr med anledning av en utökning av en elev samt högre snittkostnad.

Antal folkbokförda barn och elever barnomsorg/grundskola

	Budget	Utfall	Avvikelse
Egen regi	2 456	2 417	-39
Fristående regi	398	362	-36
Annan kommun	47	44	-3
Individuell sarskola	6	6	0
Grundarskola	6	7	+1
Summa	2 913	2 836	-77

Antal folkbokförda elever och snittpeng gymnasium

	Budget antal	Utfall antal	Avvikelse antal	Budget snittpeng (kr)	Utfall snittpeng (kr)	Avvikelse snittpeng (kr)
Egen regi	137	124	-13	-89 632	-89 158	474
Fristående regi	140	142	+2	-128 302	-128 449	-147
Annan kommun	217	199	-18	-111 723	-117 719	-5 996
Gymnasiesarskola	9	10	+1	-406 510	-466 912	-60 402
Summa	503	476	-27			

Barn och skola

Driftredovisning				
(tkr)	Budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse 2021	Bokslut 2020
UN – BARN OCH SKOLA	-74 745	-78 125	-3 380	-72 651
Verksamhets- övergripande BS	-15 472	-15 665	-192	-17 575
Lokaler	-30 055	-30 323	-268	-31 292
Tilläggsbelopp, grundskola	-7 285	-7 709	-424	-7 436
Skolskjuts	-6 487	-6 869	-382	-6 734
Svenska som andra- språk/modersmåls- undervisning	-3 975	-3 932	43	-4 247
Gymnasieskola Gymnasium ramfinansierad	-539	-622	-83	-907
	-10 932	-10 767	165	-10 490
Summa	-74 745	-75 887	-1 141	-78 681
Resultatenheter förskola/grundskola				
Centralt/övergripande	0	640	640	0
Förskola 1-5 år	0	-514	-514	2 608
Grundskola F-9 inklusive fritids	0	-1 711	-1 711	2 718
Summa	0	-1 586	-1 586	5 326
Resultatenheter gymnasium				
Akademi Båstad Gymnasium	0	-652	-652	704
Summa	0	-652	-652	704
INVESTERING	-11 610	-10 259	1 351	-7 501

Resultatenheter ackumulerade resultat förskola/grundskola			
(tkr)	Ingående ack. Resultat	Över- /underskott från 2021	Utgående ack. resultat
Centralt/övergripande	0	640	640
Förskola 1-5 år	990	-514	476
Grundskola F-9 inklusive fritids	6 047	-1 711	4 336
Summa	7 037	-1 586	5 451

Resultatenheter ackumulerade resultat gymnasium			
(tkr)	Ingående ack. Resultat	Över- /underskott från 2021	Utgående ack. resultat
Akademi Båstad Gymnasium	905	652	253

Hänt i verksamheten

Verksamhetsövergripande

Även 2021 har präglats av coronapandemin och för utbildningsverksamheten i Båstad har det in-
neburit ständiga anpassningar och regelbundna
avstämningar, samt för utbildningsnämndens ar-
betsutskott en beredskap för att, med kort varsel,
kunna fatta beslut om fjärrundervisning när detta

bedömts nödvändigt. Verksamheten har under
året utvecklat kompetenser kring fjärrundervis-
ning och digitala verktyg, vilket bidragit till att
verksamheten valde att göra fyra ansökningar hos
Skolinspektionen om godkännande att bedriva
fjärrundervisning. Tre av dem avsåg Förslövs och
Strandängsskolans högstadier samt gymnasiesko-
lan, med inriktning mot särskilt stöd. Den fjärde
ansökan avsåg ett helt program för gymnasiesko-
lan. Samtliga ansökningar avsågs liksom för öv-
riga skolhuvudmän i Sverige som ansökt. Verk-
samheten ställde sig frågande till avlagen och
valde därför att överklaga två av de fyra besluten,
de som avsåg årskurserna 7-9. Båstads kommun
inväntar nu beslut från Förvaltningsrätten i ären-
det.

I arbetet med lärmiljöer har Förslövs skola tagits i
bruk och en mindre, coronaanpassad invigning
hölls i mitten av maj. I Västra Karup pågår nybygg-
nation och verksamheterna förbereder sig för att
flytta in i Bjäre skola under hösten 2022. På
Strandängsskolan pågår arbetet för att möjliggöra
en anpassning till mer funktionella och moderna
lärmiljöer med möjlighet att utöka elevantalet.
Barn och skola inledde under året ett samarbete
med Lantbruksuniversitetet i Alnarp för att ut-
veckla miljöerna ytterligare. I arbetet har boende,
vårdnadshavare och näringsidkare kopplade till
Strandängsskolan bjudits in för att i workshops-
form bidra med värdefull information, tankar och
idéer inför det kommande ombyggnadsprojektet.

Behovet av ytterligare förskoleplatser som upp-
stod under 2020 är utifrån nuvarande volym till-
godosett. I augusti togs Hemmeslövs förskola i
bruk. Förskolan har under hösten tagit emot cirka
36 barn vilket motsvarar två avdelningar. Förbe-
redelser har pågått för att under våren 2022 starta
upp ytterligare två avdelningar. Andelen barn i
förskolan har under året ökat och i december fick
förvaltningen i uppdrag att utreda förskolebeho-
vet för de kommande åren. Utredningen beräknas
vara klar under våren 2022.

Värdegrundsarbetet är ett grundfundament för
verksamheten. Under året har verksamheten till-
sammans med nämnden utvecklat arbetet med

problematiske skolfrånvaro och arbetet mot kränkande behandling. Ett samarbete har inletts med Malmö Universitet för att ytterligare utveckla och förbättra verksamhetens värdegrundsarbete. Under hela år 2021 upprättades 273 anmälningar om kränkande behandling bland de 2 296 eleverna i kommunens samtliga av kommunens 15 för- och grundskolenheter samt gymnasieskolan. Störst andel anmälningar upprättades på kommunens större grundskoleenheter. Rapporteringsverktyget som används ger både stöd i det direkta arbetet på enheterna och möjliggör ett strukturerat arbete på verksamhetsgemensam nivå i dessa viktiga frågor.

Ledningsgruppen för Barn och skola har under året fortsatt sitt arbete att utveckla det systematiska kvalitetsarbetet. Ett arbete som bedöms ligga väl i linje med kommunens utveckling av att tydliggöra och utveckla sambandet mellan mål-, kvalitets- och ekonomistyrning.

Kompetensförsörjning är en viktig fråga och samtliga verksamheter uppger att vissa lärarkategorier är särskilt svåra att rekrytera. Ett arbete pågår för att utveckla en plan för strategisk kompetensförsörjning.

Som framgår av ekonomiavsnittet har det gjorts ett omfattande arbete kring effektiviseringar och besparingar. Uppdraget var att effektivisera motsvarande 6 mkr. Bedömningen är att verksamheten fullgjort sitt uppdrag.

Förskola 1–5 år

Under året har verksamheten fokuserat på utvecklingsområdena värdegrund, lärmiljöer och språkutveckling. Förskolan har ansökt och fått beviljat statsbidrag för bättre språkutveckling. Bidraget har finansierat logoped 0,2 tjänst, kompetensutveckling inom området *språklig förebild och få barns språk att växa*. En digital litteraturportal är implementerad för att arbeta med språkutveckling och litteratur i förskolan, denna portal används både av verksamhet och vårdnadshavare, även licenser för att möjliggöra alternativt och kompletterande kommunikation finns tillgängligt. Utöver ovanstående har verksamheten också använt sig av språklig resurs vid inskolningar. Ett av förskoleområdena har genomfört Skolverkets utbildning *Läsluft* och därefter påbörjat *Spe-*

cialpedagogik för lärande. Inför 2022 kommer arbetet att intensifieras ytterligare utifrån de politiska uppdragen kring språkutvecklande arbetsätt och lära läsa garanti för 4-5 åringar.

Grundskola F-9 inklusive fritidshem

I nedanstående tabeller framgår resultaten gällande betyg och meritvärde för läsåret 2020-2021. Meritvärdet för åk 9 i Båstads kommun uppgår till 245 och för riket är motsvarande siffra 232.

Meritvärde åk 9			
	2021	2020	2019
Båstads kommun	245	231	221
Förlövs skola	246		230
Strandängskolan	245		212

För år 2020 saknades uppgifter på enhetsnivå i statistikdatabasen Kolada.

Andel elever med lägst betyg E åk 6			
	2021	2020	2019
Matematik	88	88	87
Svenska	95	95	96

Varje enhet har efter verksamhetsårets slut utvärderat och analyserat samtliga för verksamheten aktuella resultat. Lämpliga åtgärder och anpassningar har därefter gjorts inför verksamhetsåret 2021/2022.

Under tidigare läsår har skolorna arbetat med specialpedagogisk kompetensutveckling. Syftet med insatsen har varit att stärka den allmänna specialpedagogiska kompetensen för att därigenom möta elevers olika behov på bästa sätt. Skolorna lyfter fortsatt ett stort behov av både metod- och kompetensutveckling inom området. I kombination med att utveckla specialpedagogiska kompetenser sker också en kontinuerlig utveckling och anpassning av skolornas lärmiljöer. Verksamheterna arbetar kontinuerligt för att skapa inkluderande och flexibla miljöer både inom- och utomhus. I detta arbete är också elevernas delaktighet av stor betydelse.

Gymnasium

Av totalt 52 elever som tog studenten i juni var det en högre andel än normalt, 12 elever, som inte erhöll gymnasieexamen. För några elever har coronapandemin påverkat negativt och för övriga har

en kort tid i svenskt skolsystem försvårat möjligheten att nå gymnasieexamen inom stipulerad tid. Pandemins påverkan har varit stor det gångna verksamhetsåret, vårterminen startade med fjärrundervisning för att sedan övergå till växelvis när- och fjärrundervisning. Efter påsklovet var återigen närundervisning möjlig. Utmaningarna har varit stora men också möjligheterna. Akademi Båstad Gymnasium har idag en beredskap och en möjlighet att, på ett kvalitativt sätt, undervisa de elever som befinner sig utanför skolan av olika skäl, vilket inte minst verksamhetens tenniselever drar nytta av. Utifrån elevernas intresse startades under året, inom ramen för valbara kurser, en golfprofil. Genom värdegrundsarbetet kan skolan se att man får relativt höga värden på enkäter kring trygghet och trivsel. Utvecklingen av arbetet kommer att fortsätta under kommande år. Personalen har under året genomgått en utbildning kring neuropsykiatriska funktionsnedsättningar och anpassat en studiemiljö för dessa elever.

Ekonomi

Barn och skolas ramfinansierade verksamheter visar totalt en negativ avvikelse – 1,1 mkr. Året har präglats av ett aktivt arbete med årets besparings- och effektiviseringsuppdrag 6 mkr. Vissa åtgärder har inte varit möjliga att genomföra förrän inför höstterminens start. Bedömningen är att uppdraget är genomfört och att årets resultat beror på kostnader av engångskaraktär, till exempel avveckling av moduler -0,3 mkr, saknad finansiering av del av hyra för Hemmeslövs förskola -0,2 mkr samt ökade kostnader skolskjuts genom höjda dieselpriset och ett flertal reparationer av skolbussar -0,4 mkr.

Resultatenheter centralt/övergripande

Besparings- och effektiviseringsarbetet på förvaltningsnivå gav bättre resultat än beräknat, vilket har underlättat uppdraget något för verksamheten nära barn och elever. Årets resultat visar en positiv avvikelse + 0,6 mkr.

Resultatenheter förskola/grundskola

Resultatenheterna redovisade tillsammans en negativ avvikelse -2,2 mkr, varav -1,0 mkr avser ökad kostnad för semesterlöneskuld och -0,8 mkr avser underskott i fritidshemsverksamheten då pandemin medfört att antalet elever varit färre än beräknat. Sent avslag på sökt statsbidrag för mindre barngrupp i förskolan har under våren bidragit till en underfinansierad organisation innan beslutet blev känt och justering kunde göras.

Resultatenhet gymnasium

Akademi Båstad Gymnasium redovisade en negativ avvikelse -0,7 mkr. Elevunderlaget nådde inte ambitionen att få fler elever inför hösten men arbetet fortgår med att reglera personaltätheten utifrån skolpeng.

Investeringar

En del av årets effektiviseringsuppdrag var en överenskommelse att ej fördela 1,0 mkr av investeringsramen. I övrigt har investeringsmedlen utrustat Förslöv skola samt Hemmeslövs förskola med IT utrustning, inventarier och pedagogiska läromedel samt ytterligare utbyte av en skolbuss.

Framtid

Från 2022 har Barn och skola bildat en ny organisation, Barn och utbildning. I den nya organisationen ingår samtlig utbildningsverksamhet i kommunal regi. Beslut fattades även i den politiska organisationen och utbildningsnämndens ansvarsområde utökades med Vuxenutbildning och Yrkehögskola.

Bildning och arbete

Driftredovisning				
(tkr)	Budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse 2021	Bokslut 2020
UN - BILDNING OCH ARBETE	-2 949	-3 351	-402	-2 930
Kulturskolan	-2 949	-3 351	-402	-2 930
INVESTERING	-50	-111	-61	-60

Hänt i verksamheten

Kulturskolans verksamhet har under våren genomförts på plats utifrån de rådande restriktionerna. Programverksamheten filmades genom föreställningen en Kul-Tur som distribuerades till alla skolor genom ett besök av pedagogerna från Kulturskolan. Undervisning genomfördes inom de instrument som erbjuds samt drama, dans och sång. Cirka 175 elever deltar i undervisning vid Kulturskolan. Kön är längst till piano och gitarr. Pandemin har inneburit ett lyft för den tekniska kompetensutvecklingen. Kulturskolans lokaler har setts över med anledning av att dansgolvet nuvarande skick utgör en arbetsmiljörisk för danspedagogen, och ett nytt dansgolv lades in under senare delen av hösten. Det finns en pågående diskussion och vision om att kunna erbjuda undervisning i Båstad och att även kunna utveckla verksamheten till andra ämnen, vilket då kräver anpassade lokaler. Kulturskolan upplever inte någon

nedgång i antalet elever eller nya ansökningar under pandemin. Satsning på marknadsföring pågår ständigt genom sociala medier och via kommunens hemsida.

Under hösten genomfördes en mycket uppskattad konsert i det nyöppnade kulturhuset Ravinen vid Norrviken. Öppet hus genomfördes med god upplutning. Terminen inleddes med besök vid grundskolornas alla årskurs 3 och undervisningen fortsatte i fysisk form utifrån rådande restriktioner.

Ekonomi

Kulturskolans projekt kring arbetsmiljö tillsammans med Previa tvingades på grund av coronapandemin att genomföras i en extern lokal då kommunens lokaler inte fick användas. Danssatsningen startades upp under hösten år 2021.

Investeringar

Instrumenten behöver årligen uppdateras och bytas ut enligt plan. Utbyte vissa inventarier.

Framtid

Verksamheten för Kulturskola kommer från 2022 ligga i Teknik och Service organisation men fortsätta rapporteras till Utbildningsnämnden. Samarbete med barn och utbildning och dess rektorer fortsätter.

Vård- och omsorgsnämnd

Driftredovisning				
(tkr)	Budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse 2021	Bokslut 2020
VN – VÅRD- OCH OMSORGSNÄMND	-380	-378	2	-348
Vård- och omsorgsnämnd	-380	-378	2	-348

Hänt i verksamheten

Vård- och omsorgsnämnden består av nio ledamöter och lika många ersättare. Sedan den 1 april har nämndens presidium utökats med andre vice ordförande.

Nämnden ansvarar för de strategiska omsorgsfrågorna på kort och lång sikt med syfte att möjliggöra ett så självständigt och tryggt liv för kommunens vård- och omsorgstagare som möjligt.

Under 2021 har nämnden haft 10 ordinarie sammanträden och beslutat om 110 ärenden. Antalet beslutade ärenden är i paritet med 2020 (115).

Vård- och omsorgsnämndens sammanträden har i genomsnitt varat strax över två timmar, vilket är i paritet med 2020.

Coronapandemin

Vård- och omsorgsnämnden har fortsatt med att genomföra sammanträden med mötesdeltagare

på distans. Det har skett med kommunens minimikrav; endast ordförande och justeringsperson har deltagit fysiskt utöver tjänstepersoner.

När restriktionerna lättade under hösten skedde återgång till fysiska möten för nämnden. Till följd av ökad smittspridning i samhället under december kom nämnden återigen att återgå till digitala möten.

Sammanträden vård- och omsorgsnämnd		
	2021	2020
Ordinarie sammanträden	10	10
Extra sammanträden	1	0
Behandlade ärenden	110	115
Sammanträdeslängd genomsnitt, timmar	2,3	2

Ekonomi

Ingen avvikelse mot budget.

Framtid

År 2022 innebär nämndens sista år för dess mandatperiod 2019-2022. Under det kommande året kommer lärdomar från mandatperioden att samlas in, tillvaratas och användas för introduktion av nya ledamöter och ersättare. Introduktion av den nya nämnden sker efter kommunfullmäktiges val.

Hemvårds- och boendepeng

Driftredovisning				
	Budget	Bokslut	Avvikelse	Bokslut
(tkr)	2021	2021	2021	2020
VN - HEMVÅRDS- OCH				
BOENDEPENG	-126 075	-123 000	3 075	-120 036
Hemvårdspeng	-53 257	-49 854	3 403	-51 968
Boendepeng	-72 819	-73 146	-327	-68 067

Hänt i verksamheten

Hemvårdspeng

Vård- och omsorgsnämnden hade för 2021 en budget för att utföra 144 528 hemvårdstimmar, vilket är 4,2 procent färre timmar än för 2020. Anledningen är att vård- och omsorgsnämnden under 2020 beslutade om en åtgärdsplan för ekonomi i balans där insatser togs bort eller drogs ned, bland annat ledsugning till vårdinrättning och social samvaro. Antalet utförda hemvårdstimmar har under året varit 137 930 timmar, vilket är 6 599 timmar färre än budgeterat (-4,6 procent). Jämfört med samma period 2020 har antalet timmar minskat med 6 940 stycken (-4,8 procent). Påverkan av coronapandemin märks fortfarande i verksamheten. Pandemin är en trolig förklaring till fallande hemvårdstimmar under första delen av året. Dock vände trenden med fallande hemvårdstimmar under augusti månad. Från oktober till december återhämtade sig timmarna jämfört mot tidigare månader och december månad slutade strax över budget.

Fördelningen mellan utförda timmar har under året varit 82 procent omsorg, sex procent service och tolv procent dubbelbemanning.

Boendepeng

Under 2020 fattades beslut om att kommunen ska ha två särskilda boenden för demens, Skogsliden och Almgården, samt två för somatik, Åsliden och Haga Park. Uppstarten av det nya särskilda boendet Haga Park fortsätter och vid årets slut var 36 av 48 platser öppna. Växelvård verkställs sedan början av året på Åsliden och har under året utökats från två till fyra platser då antal beviljade beslut har ökat.

Den interna korttidsenheten finansieras från 2021 med rambudget för åtta platser. Behovet av att köpa externa korttidsplatser har varit fortsatt högt under året. Under året har det köpts i snitt 8,6 externa korttidsplatser per månad.

Ekonomi

Hemvårdspeng

Utfallet för hemvårdspeng blev 3,4 mkr lägre än budgeterat, till största del på grund av fallande efterfrågan på hemvård, det är dock inte tydligt om detta enbart är en effekt av coronapandemin.

Boendepeng

Utfallet för boendepeng blev -0,3 mkr högre än budgeterat. När det gäller kommunens egen verksamhet har inflyttningen på Haga Park inte varit lika snabb som förväntat, vilket har resulterat i ett överskott på 4,2 mkr jämfört med budget. Köp av korttidsplatser och externa platser på särskilt boende slutade med ett underskott på -4,5 mkr jämfört med budget.

Framtid

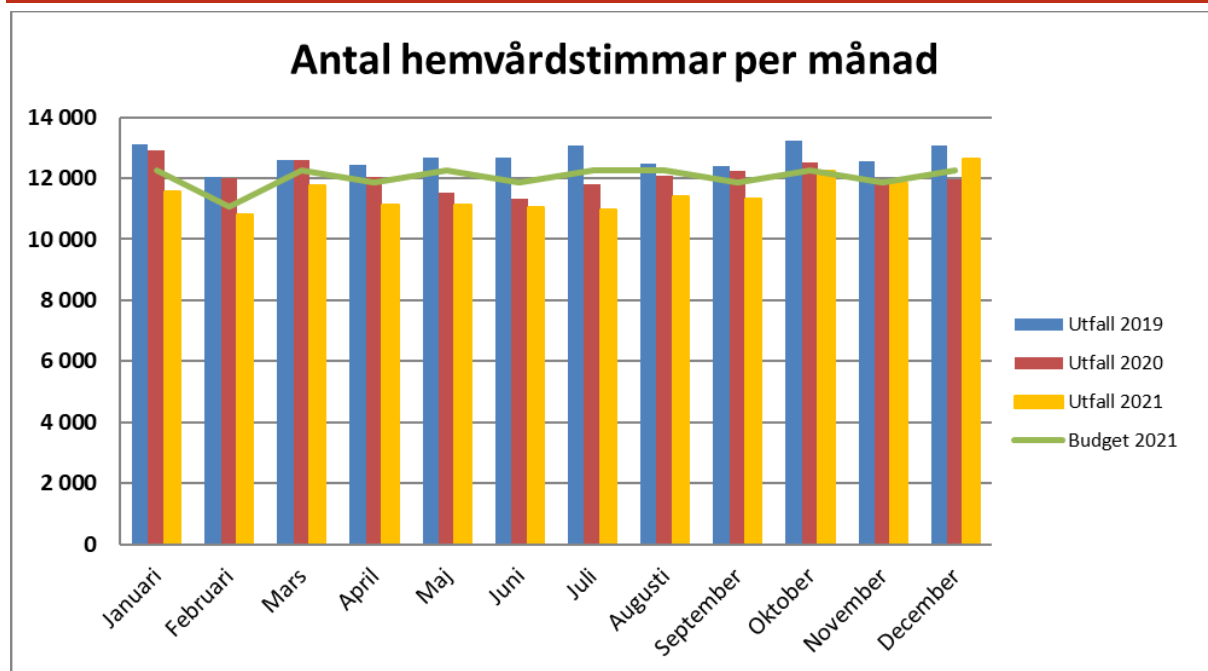
Hemvårdspeng

Fortsatt översyn av hemvårdspengen är nödvändigt utifrån de underskott som delar av verksamheten uppvisar. Det är angeläget att se över såväl ersättningssystemet till utförarna som organisering av verksamheten. Ersättningssystem och organisering ska stödja en effektiv och kvalitativ hemvård.

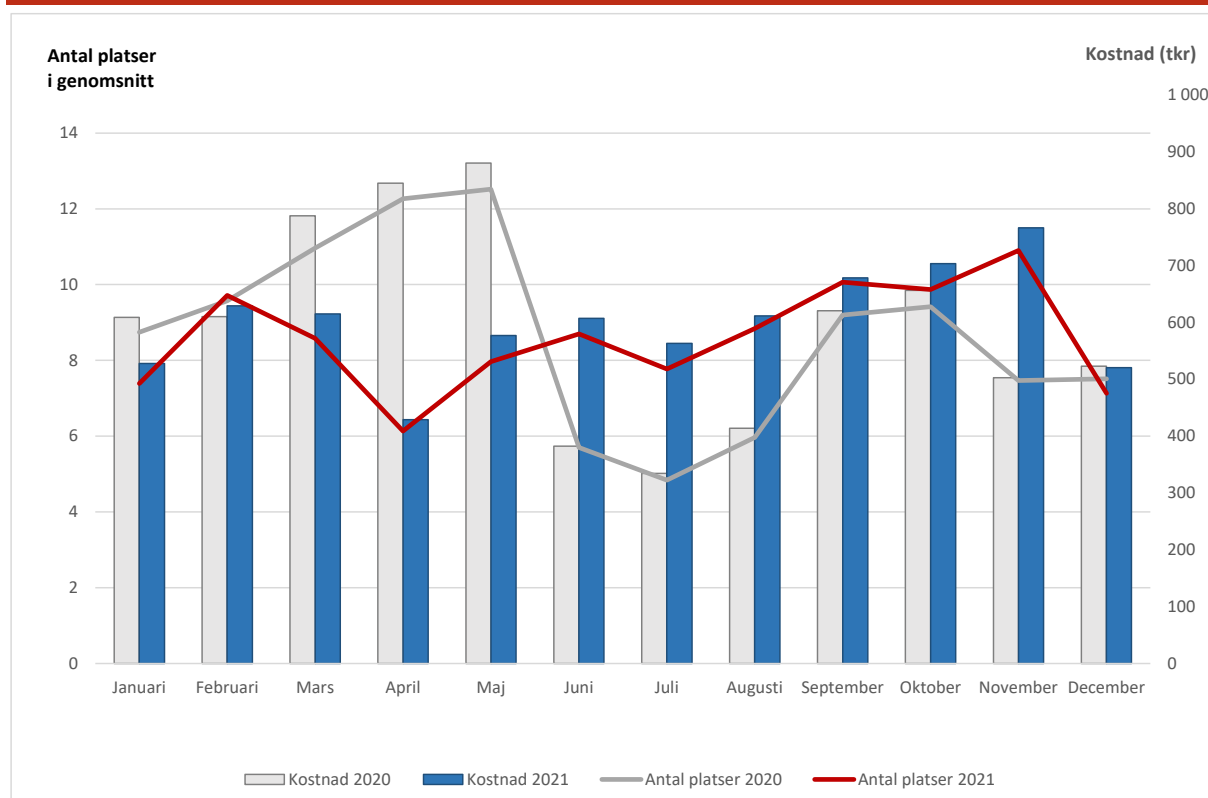
Boendepeng

Inför 2022 har en mindre korrigerings av boendepengen gjorts. Bland annat erhåller växelvården en annan ersättningsnivå. Vård- och omsorgsnämnden har beslutat att hemställa hos Kommunstyrelsen att bygga ett nytt korttidsboende i anslutning till Haga Park som bättre motsvarar behov av antal platser. Detta skulle också möjliggöra sex nya boendeplatser med demensinriktning på Skogsliden.

Hemvårdspeng - Köp av timmar månadsvis



Boendepeng – köp av externa korttidsplatser, dygn och tkr



I ovanstående diagram utgör 54 av de köpta dyggen i augusti dygn som utförts på kommunens egen korttidsavdelning.

Vård och omsorg

Driftredovisning				
(tkr)	Budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse 2021	Bokslut 2020
VN - VÅRD- OCH OMSORG	-155 639	-151 279	4 360	-140 525
Centralt	-8 653	977	9 630	6 258
Myndighetsenhet	-19 806	-20 692	-886	-21 585
Stöd och omsorg	-43 733	-42 520	1 213	-42 523
Hälsa- och sjukvård	-40 651	-38 772	1 880	-39 276
Verksamhets- övergripande äldreomsorg	-42 795	-42 999	-203	-32 005
Summa	-155 639	-144 006	11 633	-129 131
Resultatenheter				
Hemvård	0	-6 280	-6 280	-4 143
Vård- omsorgs- boende	0	-993	-993	-7 251
Summa	0	-7 273	-7 273	-11 394
INVESTERING	-3 392	-3 008	384	-3 243

Hänt i verksamheten

Även 2021 har i stor omfattning präglats av Coronapandemin. Året inleddes med hög smittspridning i samhället som påverkade verksamheterna inom vård och omsorg i stor utsträckning. Särskilt utmanande var bemanningsläget till följd av hög frånvaro på grund av sjukdom och vård av barn. Smittspårningar har genomförts kontinuerligt, som mest i början av året men även i slutet av året ökade smittspridningen kraftigt i samhället. Det kan konstateras att efterlevnad av rutiner och goda kunskaper har resulterat i låg spridning av konstaterade fall av covid-19 i verksamheten, vilket är glädjande. Mot slutet av året ökade antalet smittade betydligt mer, samtidigt som vaccinationer gav ett bra skydd. Verksamheterna och dess innehåll påverkas fortsatt i hög grad av covid-19. Under året har samtliga medarbetare som arbetar i omvårdnadsnära arbete varit prioriterade och erbjudits vaccinationer först ut i samhället. De allra flesta medarbetare i omvårdnadsnära arbete har idag fått tre vaccinationsdoser. Under hösten fattade vård- och omsorgsnämnden beslut

om att verksamheten endast ska anställa medarbetare som är fullvaccinerade. Detta beslut är verkställt.

Arbetet med att ställa om till en heltidsorganisation har fortsatt, alla medarbetare inom Kommunals avtalsområde har erbjudits heltidstjänster. Andelen heltidsanställda är idag 48 procent mot tidigare 25 procent¹. Initialt har det varit utmaningar med nytt system för schemaläggning och planering. Heltidsresan är inte längre i en projektorganisation, utan ett bredare grepp har tagits under året. En partsgemensam grupp för Hållbar bemanning har bildats.

Ett antal enhetschefer har påbörjat ett arbete med "Hälsosamtal – en väg till friskare medarbetare genom ett hälsofrämjande ledarskap". Under december månad startades arbetet upp för samtliga chefers deltagande.

Under våren påbörjades arbetet med att införa ett nytt verksamhetssystem och en projektledare anställdes. Att byta till ett nytt verksamhetssystem ställer, och kommer att ställa, höga krav på hela organisationen.

Statsbidrag har möjliggjort satsningar inom vård och omsorg. Bland annat har ett tjugotal medarbetare utbildats till undersköterskor och handfull medarbetare genomgår för närvarande specialistutbildningar. Statsbidrag har också möjliggjort förstärkning av HSL-undersköterskor, förstärkt digital utbyggnad och vidareutbildning av sjuksköterska.

Äldreomsorg

Inom äldreomsorgen har pandemin varit påfrestande för alla medarbetare. Inte minst har bemanningssituationen i perioder varit en stor utmaning. Rekryteringen inför sommaren påbörjades i god tid men trots detta så var bemanningen otillräcklig under vissa veckor. I enstaka fall har enskilda medarbetare därför erbjudits att byta

¹ Statistik för berörda yrkesgrupper den 30 juni 2019 jämfört med första halvåret 2021.

semestervecka och då erhållit ekonomisk kompensation. Bemanningsföretag har inte kunnat leverera undersköterskor.

Hemvården har utvecklat arbetsformer för att kunna erbjuda snabb och säker hemgång från sjukhus efter det att mottagningsteamet avvecklades under 2020. Arbetet med genomlysning av hemvården och dess kostnader har försenats men arbetet har pågått under hösten och kommer att fortsätta under 2022.

Under sensommaren har behovet av korttidsvård ökat vilket medfört ett större antal köpta platser under hösten. Platserna i egen regi har tillfälligt ökats upp till max tio stycken när det bedömts som lämpligt. Korttidsvården blev under våren utsedd till "Årets arbetsplats" i Båstad kommun.

Haga Park har successivt fortsatt att öppna fler platser. Nu är tre avdelningar i full drift. Haga Park har nu en egen chef. Skogsliden är idag helt omvandlat till ett demensboende.

Myndighetsenheten

Myndighetsenheten har haft hög belastning till följd av hög belastning inom sjukvården som ställt krav på snabb handläggning. Myndighetsenheten är i hög grad berörd av ett nytt verksamhetssystem och planering pågår för att införa Individens behov i centrum (IBIC) som utredningsmodell.

Antalet externa placeringar med stöd av LSS har ökat.

Hälso- och sjukvård

Rehab har involverats och varit behjälpliga ute i verksamheterna till följd av coronapandemin, bland annat med provtagning vid misstänkt smitta. Medarbetare inom rehab utsågs till koordinator för personalvaccinationerna. Under våren genomfördes förflyttningsutbildningar digitalt och under hösten har fysiska utbildningar kunnat genomföras. I perioder har arbetssituationen varit ansträngd till följd av förhöjd frånvaro, vikarier är inte möjligt att tillgå i denna verksamhet.

Även sjuksköterskorna har haft en ansträngd arbetssituation och hög arbetsbelastning till följd av covid-19. Under sommaren har bemannings-

sjuksköterskor anlitats. Inom ramen för de statliga satsningarna har en extra sjuksköterska anställt i syfte att möjliggöra mer utbildning av omvårdnadspersonal. Utbildningar som bedrivits är bland annat inom palliativ vård, basal omvårdnad och diabetes. Satsning har också gjorts på specialistutbildning för sjuksköterska inom ramen för God och nära vård. Under våren har delegeringsutbildningarna återupptagits.

Demensteamet har till följd av pandemin hittat andra arbetsformer för att bedriva sitt arbete genom bland annat mer individuella kontakter. Under hösten genomfördes en stor utbildningsinsats för samtliga medarbetare på Skogsliden.

Stöd och omsorg

Även Stöd och omsorg har påverkats av pandemin. Daglig verksamhet har i princip varit igång hela tiden men i perioder har vissa deltagare inte kunnat delta till följd av att de varit särskilt riskutsatta. Daglig verksamhet firade under året sitt 25-årsjubileum med middag på Riviera hotell.

Bostad med särskild service har försökt upprätthålla så normal verksamhet som möjligt men i perioder har det varit vissa begränsningar rörande bland annat gemensamma aktiviteter. Arbetsgrupper rörande fritid och kultur och sexualitet har inte kunnat arbeta som planerat. Viss omflyttning har skett i lägenheterna. Under perioder har vissa lägenheter varit lediga till följd av flytt.

Inom ramen för den statliga satsningen "Uppdrag psykisk hälsa" har under våren en psykiatrisamordnare nyanställts på en projektjänst. Ett arbete har påbörjats med att ta fram en kommunövergripande handlingsplan för förebyggande av suicid. En träffpunkt startade efter sommaren och har på kort tid blivit välbesökt. Psykiatrisamordnaren samverkar brett med alla kommunens verksamheter.

Ekonomi

Delårsprognosen efter augusti månad visade på ett underskott i verksamheten men utvecklingen har därefter blivit mer positivt än prognos. Enheterna har gjort stora insatser. Nämnden har under året tagit emot omfattande statsbidrag. Detta tillsammans med att verksamheten, av olika skäl, inte kunnat genomföra alla planerade insatser, har resulterat i ett överskott i verksamheten.

Många av de stora statsbidrag som anslagits har hanterats av verksamheten med befintliga resurser och det tar tid att komma igång med nya satsningar. Det har också varit viktigt att inte ”bygga kostymen” för stor då besked har saknats om hur långsiktiga statsbidragen är och också vilka summor som är för framtida år. Fokus har även varit på att föregående års beslutade åtgärdsplan för ekonomi i balans ska slutföras, vilket i vissa fall fortfarande inte har varit möjligt. Stora förändringar i verksamheten med införande av heltidsresan och införande av ett nytt verksamhetssystem ställer också höga krav på befintliga resurser, vilket gör att en del saker med ekonomisk effekt tar längre tid än planerat att implementera. På grund av det som redovisats har det sammantaget resulterat i ett överskott på 7,4 mkr. Om statsbidrag inte utbetalats hade nämnden haft ett underskott. Det innebär att Vård och omsorg har fortsatt ekonomiska utmaningar.

Centralt

Till budgeten 2021 tillkom ett antal statsbidrag där de största var bidrag för att säkerställa en god vård och omsorg av äldre personer (9,1 mkr) och äldreomsorgslyftet (7,7 mkr). Äldreomsorgssatsningen var uppe i vård- och omsorgsnämnden för beslut om fördelning och prioritering, och innefattade bland annat förstärkt hälso- och sjukvård, införande av nytt verksamhetssystem samt hälsofrämjande insatser för medarbetare. Statsbidrag har också använts för demensutbildning samt en ökad digitalisering genom utveckling av digitala lösningar i hemvården där individuella mobiler köpts in. Statsbidraget finansierade även Chef i beredskap under 2021.

Äldreomsorgslyftet har kunnat användas för att utbilda medarbetare till undersköterska och specialistundersköterska. En planerad utbildning inom Värdegrund har av olika skäl inte kunnat genomföras. På grund av riktlinjernas utformning för bidraget så kunde inte hela beloppet på 7,7 mkr utnyttjas utan överskottet på 5,7 mkr kommer att återbetalas.

Under 2021 har även 5,4 mkr erhållits för merkostnader avseende coronapandemin, dessa avser merkostnader som uppkommit under 2020. Under året har det fortsatt funnits merkostnader i verksamheterna till följd av pandemin, framförallt under första halvåret samt slutet av året med

högre frånvaro vid sjukdom och vård av barn, dock hålls intäkterna samlade centralt. Det har även funnits en del centrala kostnader för skyddsmaterial och övriga åtgärder kopplade till pandemin.

Myndighet

För köp av externa placeringar inom LSS och SoL har tre nya placeringar tillkommit under året, vilket medfört en avvikelse på -1,7 mkr för året. Myndighet redovisar en total avvikelse om -0,9 mkr för året, vilket beror på lägre kostnader kopplade till personlig assistans samt vakanser på avdelningen under delar av året.

Stöd och omsorg

De flesta enheter inom området hade prognos att hålla sin budget men det fanns vissa som hade mindre ekonomiska utmaningar. Under hösten gjordes ett stort arbete och verksamheten har lagt ner tid på att kvalitetssäkra processer och se över avvikelser vilket har gett en positiv effekt på årets resultat.

Hälso- och sjukvård

Enheten för hälso- och sjukvård går totalt med ett överskott på 1,7 mkr delvis för att två stycken HSL-undersköterskor finansierats med statsbidrag istället för att verksamheten finansierat en undersköterska själv enligt budgeterat utrymme. Vidare håller enheten för hälso- och sjukvård sin budget för bemanning trots att hyrsjuksköterskor har använts under sommaren för cirka 0,4 mkr. Sjuksköterskor är fortsatt svårrekryterat, vilket visat sig såväl i sommarrekrytering som att ersättare inte alltid har kunnat anställas vid frånvaro i verksamheten.

Enheten för rehabilitering har under året arbetat för att hitta en bemanning i balans gentemot budget vilket uppnåddes under sommaren för 2021. Inför framtiden kommer bemanningen att ses över i takt med att vård och omsorgstagarna ökar. Kostnaderna för hjälpmedel har dock ökat igen och verksamheten slutade med ett underskott på -0,3 mkr för året avseende hjälpmedel.

Äldreomsorg

Kostnaden för färdtjänst har ökat till följd av pandemin med större antal ensamresor för att

minska risk för smittspridning, underskott för 2021 blev -1,0 mkr.

Korttidsheten har sedan 2021 finansiering genom rambudget med åtta platser, enheten gick under året med ett överskott på närmare 0,5 mkr. Korttiden och boendet på Skogsliden har hjälpts åt vid ansträngda lägen och hög sjukfrånvaro.

Resultatenheter

Hemvården har haft stora ekonomiska utmaningar under året, där en del är kopplade till helhetsresan och planering samt schemaläggning. Det nya arbetssättet är ett lärande som tar tid att komma in i där grupper och chefer anstränger sig för att komma tillrätta med den ekonomiska utmaningen.

Särskilda boende arbetar sedan 2021 efter en ny beslutad ersättningsmodell, vilken utvärderades under hösten. Där framkom att ersättningen för växelvård inte fullt ut motsvarar kostnaderna och ett omtag gjordes i budgeten för 2022. Utöver detta har ytterligare ett boende haft utmaning med ekonomin vilket hanterats genom att en ny chef med tidigare erfarenhet från samma boende kommit på plats från efter sommaren.

Investeringar

De flesta investeringar har löpt på som planerat under året, det har dock gjorts en del omfördelningar och satsningar på andra saker än vad som först var budgeterat. I slutet av året saknades fortfarande en stor faktura för ID-lock på Almgården vilket har gjort att begäran om överföring av budgetmedel för investeringar har gjort.

Framtid

- Fortsatt fokus på åtgärdsplan för ekonomi i balans är prioriterat, där hemvårdens underskott är högsta prioritet
- Riktade utbildningsdagar för chefer och assistenter inom bemanningsoptimering har genomförts under hösten
- Satsning inför 2022 på förebyggande och hälsofrämjande arbete riktat till seniorer och funktionsnedsatta.
- Fortsatt arbete med Hållbar bemanning
- Hemställen till Kommunstyrelsen om att bygga ett nytt korttidsboende i anslutning till Haga Park som bättre motsvarar behovet av antalet korttidsplatser i kommunen

Socialnämnd

Driftredovisning				
(tkr)	Budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse 2021	Bokslut 2020
SN – SOCIAL- NÄMND	-135	-125	10	0
Socialnämnd	-135	-125	10	0

Hänt i verksamheten

Socialnämnden inrättades från och med den 1 april 2021 och består av fem ledamöter. Nämndens presidium, bestående av ordförande och vice ordföranden, hanterar nämndens individuärenden.

Socialnämnden ansvarar för, och fullgör kommunens uppgift, enligt bland annat socialtjänstlagen, lagen om särskilda bestämmelser för unga (LVU) och lagen om vård av missbrukare i vissa fall (LVM). Socialnämnden övertog uppgifterna från kommunstyrelsen.

Ledamöter och ersättare i nämnden har tagit del av utbildning rörande sina sakområden samt givits grundläggande utbildning om nämndens uppdrag och ansvar enligt kommunallagen.

Coronapandemin

På grund av att socialnämnden hanterar känsliga ärenden deltar ledamöterna fysiskt på sammanträdena. Förvaltning och ej tjänstgörande ersättare deltar på distans och kopplas från mötet vid behandling av sekretessärenden.

Ekonomi

Socialnämnden gör en mindre positiv avvikelse. Avvikelsen beror på minskade utgifter för möten.

Framtid

År 2022 innebär nämndens sista år dess mandatperiod 2021-2022. Under det kommande året kommer lärdomar från perioden att samlas in, tillvaratas och användas för introduktion av nya ledamöter och ersättare. Introduktion av den nya nämnden sker efter kommunfullmäktiges val

Individ och familj

Driftredovisning				
(tkr)	Budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse 2021	Bokslut 2020
SN - INDIVID OCH FAMILJ	-38 923	-45 386	-6 463	-45 209
Individ och familj	-38 923	-45 386	-6 463	-45 209
INVESTERING	-370	-368	2	-105

Hänt i verksamheten

Årets arbete utgick från den handlingsplan som beslutades av utbildningsnämnden i januari 2020 och som nu vid årsskiftet kan anses vara verkställd till fullo. Arbetet med upprättandet av ledningssystemet Sjökortet är ett pågående arbete som kommer att fortsätta löpande som en del av det ordinarie arbetet.

Arbetet med att skapa rutiner och flöden för ett rättssäkert och kvalitativt arbetssätt har påverkats av pandemin, samt även av vissa omstruktureringar i verksamheten. Medarbetarna är och har varit delaktiga, vilket skapar förutsättningar för att Sjökortet blir ett aktivt redskap i det fortsatta arbetet.

Verksamheten har sett en ökning av inkommande ansökningar och anmälningar, som till viss del kan ses som en påverkan av pandemin. Våld i nära relationer, psykisk ohälsa och missbruk, är anledningar som i vissa fall har medfört externa placeringar.

Brister i den fysiska miljön har återigen aktualiserats, med anledning av hot mot verksamheten och medarbetare. Polisanmälning och ett utökat skydd har varit en konsekvens. Till viss del kan hoten hänvisas till en strängare hållning till individens eget ansvar. En lokalplan har upprättats och det finns nu en gemensam process med teknik och service.

Inom **vuxenenheten** finns ärenden med hög komplexitet och arbetet strävar efter att finna så kvalitativa lösningar som möjligt för den enskilde. Det är en sammanvägning och balansgång mellan lyhörddhet för individernas önskemål, socialsekreterarens professionella bedömning och kostnaderna i jämförelse med andra insatser. Mot bakgrund av detta har det påbörjade arbetet med att arbeta mer mot hemmaplanslösningar fortskridit, mer hållbart både ur ett klientperspektiv

och samhällsekonomiskt perspektiv. En utrednings- och jourlägenhet finns nu på plats för att möjliggöra att den enskilde får provbo under en kartläggningsfas, innan beslut fattas.

Inom **enheten för barn och unga** har statliga medel möjliggjort en förstärkning på familjemässidan, vilket i förlängningen kommer att ge effekt såväl på kvalitet och ekonomi.

I samverkan med skolan så har året inneburit ett ökat antal barn och unga med problematisk skolfrånvaro, där sämre förutsättningar för meningsfull fritid ökar risken för destruktivt mående eller beteende. Psykisk ohälsa hos föräldrar är en effekt av pandemin, vilket kan leda till att det blir ansträngt i relationer vilket påverkar barnen och deras mående samt föräldrarnas förmåga att ge det stöd barnen är i behov av.

Förebyggande enheten har genom brobyggare haft en viktig uppgift i samverkan, när det gäller nätverksmöten som ökat i frekvens under året. Enheten har implementerat stöd i hemmet som en del av verksamheten och en lägenhet finns tillgänglig för behandlings/stödinsatser på hemmaplan. Verksamheten kartläggning i samverkan med myndigheten hur behovsbilden ser ut, för att tillförsäkra att stödet motsvarar invånarnas behov.

Den familjecentralliknande verksamheten i Båstad upphörde i november månad i samband med att vårdcentralen lämnade lokalen, bemanningsproblematik fanns med i bilden då lokalen inte uppfyllde de krav som finns ur ett arbetsmiljöperspektiv. Detta är en negativ utveckling då det finns ett stort behov av en familjecentral i Båstad ur ett förebyggande perspektiv. Detta är en viktig aspekt att ta med i den fortsatta lokalplaneringen under 2022. Öppna förskolan fortgår som tidigare, då verksamheten har utvecklat arbetssätten under pågående pandemi på ett lyckosamt sätt.

Mottagningsenheten har under året upphört och funktionen har överförs till barn och unga samt vuxenenheten.

Integrations- och bostadsfrågorna har skapat nya rutiner för mottagandet av nyanlända i syfte att

betona den nyanländes egna förmågor vid ankomst. En ökad samverkan med Arbetsmarknadsenheten och SFI är i fokus, med syfte att nå en helhetssyn på mottagandet och en samverkan med berörda verksamhetsområden.

Ekonomi

Det ekonomiska läget har under året varit fortsatt ansträngt och individ och familj gör totalt en negativ avvikelse mot budget på -6,5 mkr. Organisationen har hela året haft en mycket hög arbetsbelastning och ökade kostnader delvis kopplade till den pågående pandemin, men utan statliga kompensationer för att möta detta. De huvudsakliga anledningarna till budgetavvikelsen är placeringskostnader till barn och unga -3,8 mkr, avslut av pågående arbetsmiljöärende -1,9 mkr, kostnader för deltagande i vård och omsorgs projekt med hälsofrämjande insatser -0,1 mkr samt tillfällig personalförstärkning -0,8 mkr.

Investeringar

Förebyggande enhetens flytt från Kajutan till Citadellet medförde kostnader av anpassningar och utrustning i lokalen till en välkomnande miljö för klienter och en god arbetsmiljö för medarbetarna.

Framtid

Verksamheten kännetecknas av att den är lagstadgad och sker efter myndighetsutövning enligt Socialtjänstlagen samt tvångslagstiftning. Arbetet enligt den handlingsplan som beslutades av utbildningsnämnden i januari år 2020 är slutfört.

Individ och familj har en slimmad organisation som visat sig sårbar under den pågående pandemin. De två senaste åren med pandemi, ett intensivt förbättringsarbete samt mestadels negativ massmedial uppmärksamhet har satt sina spår

och det finns en trötthet i organisationen. Ur ett arbetsmiljöperspektiv kan ändå konstateras att handläggare ligger på en rimlig ärendenivå som ger förutsättningar för att fortsätta kvalitetsarbetet under kommande år. Medarbetarna har engagerat sig i sjökortet för att säkerställa processer som ska fungera och kvalitetssäkra deras arbete.

Det finns inte utrymme för ytterligare neddragningar av personal. De förebyggande åtgärderna måste fortsatt vara i fokus för en förflyttning av kostnader för akuta insatser till en utbyggnad av det förebyggande arbetet.

En lokalplanering är under behandling och förväntas möjliggöra en flytt till en ändamålsenlig lokal. När detta sker måste beaktas behov av möbler i gemensamma utrymmen samt konferenslokaler.

Antal placeringar			
	2021	2020	2019
BoU, Stödboende egen lägenhet	1	1	0
BoU, HVB-vård och stödboende	6	7	4
BoU, Familjehemsvård egna	12	15	31
BoU, Familjehemsvård konsulentstödda	7	6	
BoU, SFV särskilt förordnad vårdnadshavare	4	2	
BoU, Behovsprövad öppen vård	4	3	1
Vuxna, Institutionsvård	1	4	5
Vuxna, Övriga insatser	1	3	5
Vuxna, Öppna insatser vuxna		0	0
Totalt	36	41	46

Valnämnd, Överförmyndare, Kommunrevision

Driftredovisning				
(tkr)	Budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse 2021	Bokslut 2020
VALNÄMND	-12	-8	4	-1
ÖVERFÖR- MYNDARE				
Överförmyndare	-471	-631	-160	-581
Överförmyndare administration	-687	-701	-14	-687
Överförmyndare ensamkommande barn	0	0	0	-2
Överförmyndare totalt	-1 158	-1 332	-174	-1 270
KOMMUN- REVISION	-837	-800	37	-836

Hänt i verksamheten

Valnämnd

Valnämnden består av fem ledamöter och ansvarar för genomförande av allmänna val i kommunen. Valnämnden påbörjade sitt arbete inför valen 2022. Nämnden svarade på remiss om ändring i vallagen samt utredde och föreslog förändringar av valdistrikt.

Överförmyndare totalt

Sedan den 1 januari 2019 bedrivs överförmyndarverksamheten genom Överförmyndare i samverkan tillsammans med Halmstad, Laholm och Hylte. Båstads kommun är representerat av en ledamot. Överförmyndaren är en lagstadgad verksamhet med ansvar att utöva tillsyn över förmyndare, förvaltare och gode män.

Kommunrevision

Kommunrevisionen består av sju ledamöter som årligen granskar och bedömer all verksamhet som bedrivs i nämnder och styrelser avseende ändamålsenligheten, ekonomi, räkenskaper och intern kontroll. Målet med revisorernas arbete är an-

svarsprövningen, det vill säga revisorernas bedömning i frågan om ansvarsfrihet som lämnas till fullmäktige inför deras prövning och beslut.

Under perioden har kommunrevisionen färdigställt flertalet granskningar och genomfört upphandling av sakkunniga.

Coronapandemin

Till följd av pandemin har kommunrevisionen och valnämnden genomfört sammanträden med ledamöter som deltagit på distans.

Ekonomi

Valnämnd

Ingen avvikelse mot budget.

Överförmyndare

Överförmyndarverksamheten redovisar en negativ budgetavvikelse om -174 tkr. Avvikelsen beror på ökade kostnader för gode män och förvaltare. Det sker till följd av ökad komplexitet samt en ökad mängd av ärenden.

Kommunrevision

Kommunrevisionen gör en positiv avvikelse mot budget om 37 tkr. Avvikelsen beror på minskade kostnader för sammanträden.

Framtid

Valnämnd

Valnämnden planerar och genomför val till riksdagen, regionfullmäktige och kommunfullmäktige. Valnämnden kommer särskilt att arbeta med valets tillgänglighet för alla.

Överförmyndare

Samverkansarbetet fortgår enligt plan.

Kommunrevision

Kommunrevisionen fortsätter sitt uppdrag och stärker samarbetet med sakkunniga efter avslutad upphandling.

Båstadhem AB

Driftredovisning				
(tkr)	Budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse 2021	Bokslut 2020
Intäkter	111 775	114 511	2 736	114 422
Kostnader	-71 468	-76 714	-5 246	-72 531
Avskrivningar	-21 400	-22 233	-833	-21 127
Rörelseresultat	18 907	15 564	-3 343	20 764
Finansnetto	-9 407	-8 601	806	-9 310
Resultat efter finansiella poster	9 500	6 963	-2 537	11 454
Balansomslutning		854 271		807 252
Soliditet, %		14		14

Hänt i verksamheten

Fastighetsbestånd

Vid verksamhetsårets utgång förvaltade bolaget 1 036 lägenheter, 134 lokaler, 49 garage och 19 carportar. Det fanns 188 parkeringsplatser för uthyrning, varav 84 var uthyrda vid årets slut. Den ägda förvaltade ytan uppgår till 77 053 m² (76 858). Båstads kommuns samtliga omsorgsbostäder med tillhörande servicelokaler ägs och förvaltas av Båstadhem.

Sedan 1998 förvaltar Båstadhem kommunens bostadsfastighet Hamnen 3 i Torekov och från och med 1 april 2011 förvaltar Båstadhem större delen av kommunens fastigheter. Förvaltningen regleras i ett särskilt Förvaltningsavtal. Den förvaltade ytan enligt Förvaltningsavtalet uppgick 2021 till 61 227 m².

Nyproduktion

På området Solbacka i Greve pågår nyproduktionen av fyra huskroppar om sammanlagt 20 radhusliknande lägenheter. Projektet byggstartades under slutet av 2021 och omfattar nyproduktion av lägenheter med hög standard, närhet till natur och laddningsmöjligheter för elbilar, med mera. Projektet väntas färdigställas under 2022.

Pågående projekt

- Renovering av 60 lägenheter till nybyggnadsstandard med ny utemiljö på Sandbäcksområdet i Förslöv. Renoveringen byggstartades i april 2021 och kommer

vara helt färdig sommaren 2023. Första huset om åtta lägenheter hade inflyttades i december 2021

- Bergvärmeanläggning i Greve som ska ersätta befintliga gaspannor i områdena på Tvärstigen och Järnvägsgatan. Provvorningar pågår
- Ombyggnad av vårdcentralen i Förslöv åt befintlig hyresgäst Region Skåne. Plan två i fastigheten hyrdes tidigare av Båstads kommun som särskilt boende och blev vakant när Haga Park blev färdigställt. Projektet är en total ombyggnad av fastigheten till en modern, komplett vårdcentral och även ett större apotek
- Solceller på taket på Båstadhems kontor i Båstad
- Fasadrenovering del 2 på Ängahällan i Förslöv
- Fönsterbyte på Agardhsgatan i Båstad.

Bolaget har vid årets slut totalt 54,1 mkr (14,7 mkr) upparbetat i pågående projekt.

Underhåll och ombyggnad

Det totala underhållet under 2021 uppgick till 31,6 mkr (50,5 mkr). Under året har Båstadhem fortsatt satsat på underhåll och genomfört flera omfattande lägenhetsrenoveringar med bland annat nya kök och badrum. En beskrivning av bolagets större underhållsprojekt under året följer nedan:

- Kulvertbyte och fasadrenovering på Ängahällan i Förslöv
- Nytt och utökat brandskydd på LSS-boendet Myllefallet i Förslöv
- Standardhöjning av 36 lägenheter med nya kök och badrum
- Isolering av vindsbjälklag på Almgården i Greve
- Fasadrenovering av förråd på Kaptensgatan i Torekov
- Målning av fönster, trä- och plåtdetaljer på Aromavägen i Båstad
- Målning av trä- och plåtdetaljer på Vångavägen i Båstad
- Dränering och markanläggning på Kristallvägen i Östra Karup

Miljöredovisning för 2021

Nuvarande el- och gasavtal har tecknats genom HBV. Andelen biogas utgör 100 procent av gasleveransen. Elavtalet är ett så kallat bra miljöval med 100 procent vattenkraft. Under året har fjärrvärmens varit 100 procent fossilfri. Energianvändningen för uppvärmning och fastighetsel avseende av Båstadhem ägda fastigheter har därmed varit 100 procent fossilfri under året.

Bolaget har under året utfört följande energibesparande åtgärder:

- Utbyte av varmvattenkulvert mot lokalt producerat varmvatten på Vångavägen i Båstad
- Installation av luft/vattenvärmepump på Åsliden i Östra Karup
- Fortsatt projektering av en ny bergvärmeanläggning på Järnvägsgatan/Tvärstigen i Grevie
- Tilläggsisolering av vindbjälklag på Almgården i Grevie
- Utbyte till nya fönster på Agardhsgatan i Båstad
- Renovering av tvättstugor, med byte till tvättmaskiner med lägre energiförbrukning och med självdosering av tvättmedel, på Bivägen och Astrakanvägen i Båstad

De senaste nyproduktionerna Haga Park och Stationsvägen i Förslöv, som hade inflyttning under 2020, har försetts med solceller på taken som producerar fastighetselen. Överskottet säljs som mikroproducerad lokal grön el. Haga Park har också en bergvärmeanläggning för värme och kyla.

I nuvarande pågående projekt, Vårdcentralen i Förslöv, nyproduktionen i Grevie samt renoveringen på Sandbäcksvägen i Förslöv, kommer taken också att förses med solceller.

Elbilarna blir fler och efterfrågan ökar. I ett gemensamt utvecklingsprojekt har Båstadhem tillsammans med Bjäre Kraft installerat laddplatser i Båstad. Utvecklingsprojektet ger möjlighet till ömsesidigt kunskapsutbyte, samtidigt som den ökande efterfrågan möts. Om satsningen faller väl ut är tanken att det ska bli fler laddplatser runt om i kommunen på Båstadhems fastigheter.

Ekonomi

Årets resultat efter finansiella poster blev 7,0 mkr, vilket var en försämring jämfört med 2020 då resultatet blev 11,5 mkr.

Intäkter

Bostadshyrorna höjdes med 0,75 % från och med den 1 januari 2021 enligt uppgörelse med Hyresgästföreningen Region Norra Skåne. Totala hyresintäkter uppgick till 94,1 mkr. Övriga intäkter uppgick till 20,4 mkr, där förvaltningsuppdraget åt Båstads kommun står för 19,2 mkr. Positiv avvikelse mot budget på 2,7 mkr avser främst övriga intäkter som motsvaras kostnadsökningar, vinst vid avyttring av inventarier och ersättning för höga sjuklönekostnader.

Kostnader

Uppvärmningskostnaden uppgick till 9,3 mkr vilket är 1,4 mkr sämre än budgeterat. Detta beror främst på att bolagets befintliga gasavtal upphörde den 1 oktober och att det därefter har varit ett rörligt pris på gas på historiskt höga nivåer. Även det faktum att 2021 temperaturmässigt var kallare än ett normalår spelar in.

Övriga driftskostnader avviker negativt mot budget med 1,5 mkr. Det beror på ökade kostnader för snö- och halkbekämpning. Övrig negativ kostnadsavvikelse mot budget motsvaras av ökad övrig intäkt.

Kapitalkostnader

På bokslutsdagen var låneskulden 695 mkr. Ingen amortering eller nyupplåning har gjorts under året. För att uppnå en rimlig och väl avvägd ränterisk (genomsnittlig räntebindningstid) i skuldportföljen används ränteswapar. Hanteringen sker i enlighet med de riktlinjer och ramar som är fastställda i bolagets finanspolicy.

Den genomsnittliga räntebindningstiden för den totala skuldportföljen på bokslutsdagen uppgår till 1,94 år (2,38) och den genomsnittliga effektiva räntan uppgår till 0,78 % (1,08).

Kapitalkostnad 2021 för upptagna lån har varit 7,0 mkr (7,7), därtill kommer kostnad för borgensavgift med 1,6 Mkr (1,6). Total kapitalkostnad 8,6 mkr (9,3).

Avgift för kommunal borgen har erlagts med 0,25 procent på borgensåtagandet per 2021-01-01, vilket motsvarar 1,6 mkr (1,6 mkr).

Fastigheternas värde

Fastigheterna har värderats i egen regi med stöd av den modell som finns i applikationen Datscha. Värderingsmodellen är allmänt vedertagen på fastighetsmarknaden. Det förväntade kassaflödet under kommande tio år samt det beräknade restvärdet för år elva nuvärdesberäknas och ger därmed en bedömning av det aktuella värdet.

Vid värderingen har marknadens direktavkastningskrav varit basen för beräkning av såväl restvärde som nuvärdesberäkningar. Initialt direktavkastningskrav är 5,0 procent i genomsnitt. Fastigheternas bedömda marknadsvärde uppgick vid årets slut till 1 265 (1 229) mkr. Detta värde överstiger bokfört värde med 503 mkr (470 mkr).

Framtid

Båstadhems AB har varit expansivt med många och stora projekt under senare år. Förvaltningsytan, antalet lägenheter och det ekonomiska resultatet har ökat. Bolaget förväntas fortsätta att driva sin verksamhet på nuvarande nivå samt genomföra de pågående projekt som finns under det kommande året.

Bolaget har trots stora investeringar ibland annat Haga Park en, på sikt, stigande konsolidering. Strävandena kommer fortsätta för att driva företagets

ekonomi så att ett ökande överskott årligen kan läggas till det egna kapitalet.

Renoveringsprojektet på Sandbäcksvägen i Förslöv påbörjades 2021 och beräknas pågå till 2023. Renoveringen är den största Båstadhems någonsin har gjort och projektet kräver omfattande och noggrann planering med omflyttning inom området under tiden renoveringen pågår.

Nybyggnadsprojektet om 20 radhusliknade lägenheter i Grevie byggstartades under hösten 2021 och beräknas vara färdigt för inflyttning hösten 2022. Som en fortsättning på det projektet har bolaget tillskrivit Båstads kommun med begäran/önskan om att förvärva även den resterande delen av tomten för fortsatt nyproduktion av hyreslägenheter i en etapp 2.

I slutet av 2021 fick Båstadhems AB förfrågan från Båstads kommun om möjligheterna att bygga ett korttidsboende vid något av bolagets befintliga vård- och omsorgsboende. Utredningen har visat att bästa och enda möjligheten finns på fastigheten Haga Park i Förslöv. Projekteringen kommer att fortsätta under våren 2022 med förhoppning om ett byggbeslut i styrelsen och kommunfullmäktige under sensommaren.

Datum

2022-05-11

Handläggare

Ingemar Jönsson

Vårt dnr

REV 000031/2022-912

Kommunfullmäktige

Revisionsberättelse för år 2021

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i kommunstyrelse, nämnder samt genom utsedda lekmannarevisorer i kommunens helägda bolag.

Styrelse och nämnder ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll samt återredovisning till fullmäktige.

Revisorernas ansvar är att granska verksamhet, intern kontroll och redovisning, samt pröva om verksamheten bedrivs i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, kommunens revisionsreglemente och god redovisningssed i kommunal verksamhet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge en rimlig grund för bedömning och för ansvarsprövning.

Resultatet av granskningen redovisas i bilagan "Revisorernas redogörelse för år 2021" och under året avlämnade revisionsrapporter. Rapporterna har fortlöpande under året överlämnats till fullmäktige. Revisionsberättelse för den gemensamma nämnden Överförmyndare i samverkan lämnas separat.

Vi bedömer sammantaget att styrelsen och nämnderna i Båstads kommun har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Den interna kontrollen bedöms vara tillräcklig. Räkenkaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

Ansvarsprövning

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för kommunstyrelse, nämnder och dess ledamöter.

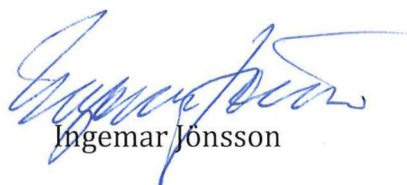
Vi tillstyrker att kommunens årsredovisning för 2021 godkänns.

Vi åberopar bifogad redogörelse och tidigare överlämnade rapporter.

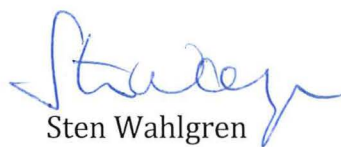
Båstads kommun

Kommunledningskontor
269 80 BÅSTAD
Telefon: 0431-770 00 vx
Plusgiro: 11 11 11 -1
Org.nummer: 212000-0944
bastads.kommun@bastad.se
www.bastad.se

Båstad den 11 maj 2022



Ingemar Jönsson



Sten Wahlgren



Ingvar Andreasson



Erik Lundvall



Håkan Philipsson



Nils-Börje Nilsson



Christer Lindén

Christer Lindén har inte deltagit i granskningen av miljö- och byggnadsnämnden på grund av jäv.

Båstads kommun

Vångavägen 2
269 80 Båstad

Postadress:
269 80 Båstad

0431- 770 00
bastads.kommun@bastad.se
www.bastad.se