



Årsredovisning 2015

Innehåll

INLEDNING

Kommunstyrelsens ordförande har ordet.....	4
Organisationsöversikt inklusive bolag.....	5
Vart går skattepengarna?	6
Fem år i sammandrag	7

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Befolkning, bostäder, pendling och näringsliv	9
Ekonomistyrning och kontroll	11
Övergripande finansiell analys	11
Ekonomisk översikt och analys.....	22
Årets resultat	22
Väsentliga ekonomiska händelser	22
Utvecklingen av intäkter och kostnader.....	23
Balanskravet	23
Pensionsåtagande och förvaltning av pensionsmedel..	24
Budgetföljsamhet och prognossäkerhet	25
Likviditet och lån	26
Skuldsättning och konsolidering	27
Investerings- och exploateringsverksamhet	27
Borgensåtagande och övriga ansvarsförbindelser.....	28
Sammanställd redovisning	28
Framtid/avslutning	33
Personalredovisning	35
Året som gick	35
Framtiden.....	36

MILJÖREDOVISNING

Energieffektivisering.....	39
Energirådgivning.....	40
Ekologiska livsmedel	40
Trafik och miljö	40

VERKSAMHETERNA

Kommunstyrelsen	43
Revisionen.....	47
Tekniska nämnden	48
VA/GIS skattefinansierad	52
VA/GIS avgiftsfinansierad.....	54
Kultur- och fritidsnämnden.....	57
Barn- och utbildningsnämnden	61
Socialnämnden.....	68
Miljö- och byggnadsnämnden.....	72

RÄKENSKAPER

Redovisningsprinciper	75
Begreppsförklaringar	77
Resultaträkning	78
Kassaflödesanalys	79
Balansräkning	80
Notförteckning	81
Driftsredovisning per nämnd	89
Investeringsredovisning per nämnd	90
Större investeringsobjekt, nettoinvesteringar.....	91
VA-verksamhetens räkenskaper	92
Revisionsberättelse	96

ÅRSBOKSLUTET 2015

Ett år har gått på den nya mandatperioden och med den politiska Höörsmodellen. Denna går ut på att Höörs kommun styrs av två politiska konstellationer i samverkan. Den ena konstellationen är Partnerskapet, där Socialdemokraterna, Miljöpartiet och Vänsterpartiet ingår och den andra är Treklövern, där Moderaterna, Centerpartiet och Kristdemokraterna ingår. Båda har sina respektive handlingsprogram att följa, så jag som ordförande har uppdraget att samordna och jämka samman de olika parternas ingångar.

Vår överenskommelse mellan de båda konstellationerna är bland annat att arbeta med integration i en vid bemärkelse, att göra kommunmedborgarna mer delaktiga i kommunala beslut och utföranden samt att arbeta för ett bättre bemötande mellan människor.

I den budgetberedning som arbetade under 2015 var stämningen god och konstruktiv under hela processen. Budgetberedningens uppgift var att ta fram ett förslag på budget för alla nämnder och styrelser. Önskemålen från nämnderna var på 35 miljoner utöver de fastställda ramarna. Detta motsvarar omkring en kronas skattehöjning. Utgångspunkten för mig och budgetberedningen var att i första hand ta bort det strukturella underskottet som funnits i socialnämnden under flera år och som våra revisorer kritiserat hårt. Målet var också att minst bibehålla men helst höja kvaliteten i förskolan och grundskolan samt att utöka barnomsorgen för de föräldrar som arbetar på obekvämt arbetstid, men också att se över den hemtjänst vi har idag och göra den bättre för kommunmedborgaren.

2015 präglades av att samla ihop alla gamla beslut som låg och skvalpade. Det blev en lång lista som nu är på gång att genomföras. Asfaltering av Södergatan, arbetet med fullmäktiges mål och hemtjänstens arbete var en del av de saker som nu är gjorda eller på gång att slutföras. Andra saker som finns på listan och som är på gång att genomföras under våren 2016 är trafiksäkerheten på Hagagatan bakom kommunhuset. Där måste gång- och cykeltrafiken kunna ta sig förbi socialtjänstens hemtjänstbilar utan att riskera livet. Kommunmedborgarparkeringar utanför kommunhuset och den segdragna hastighetssänkningen inne i byarna ska också genomföras under våren 2016.

Under 2015 blev Höörs kommun i ett program i Sveriges Radios P3 utnämnt till Sveriges medelmåttigaste kommun. Jag tolkade deras budskap som att vi var en av Sveriges tryggaste och lugnaste kommuner 2015, framröstade av lyssnarna. Lugnt och tryggt kan man väl då också säga att vårt bokslut för 2015 är, där

inget direkt sticker ut. Som det ser ut nu har vi tagit bort de strukturella underskotten som fanns under många år både i barn- och utbildningsnämnden och i socialnämnden. Båda nämnderna visar nu plus. Kvar att göra är att rätt budgetera gymnasiekostnaderna samt att få kontroll över tomma lokaler och överförmyndarverksamheten inom kommunstyrelsen.

Höörs kommun står vid ett vägskäl där vi kan välja mellan att bromsa utvecklingen, det vill säga inflyttningen, eller att bejaka inflyttningen. Gör vi det senare kommer vi snabbt in i ett expansivt läge där vi redan nu måste rusta oss för hög kvalitet och mångfald. Den kommunala servicen innefattar inte bara vägar, grönområden, lekplatser och parker. Det är även barnomsorg, skolgång, hälso- och sjukvård i hemmen, äldreomsorg och allmän trivsel för alla kommuninvånare.

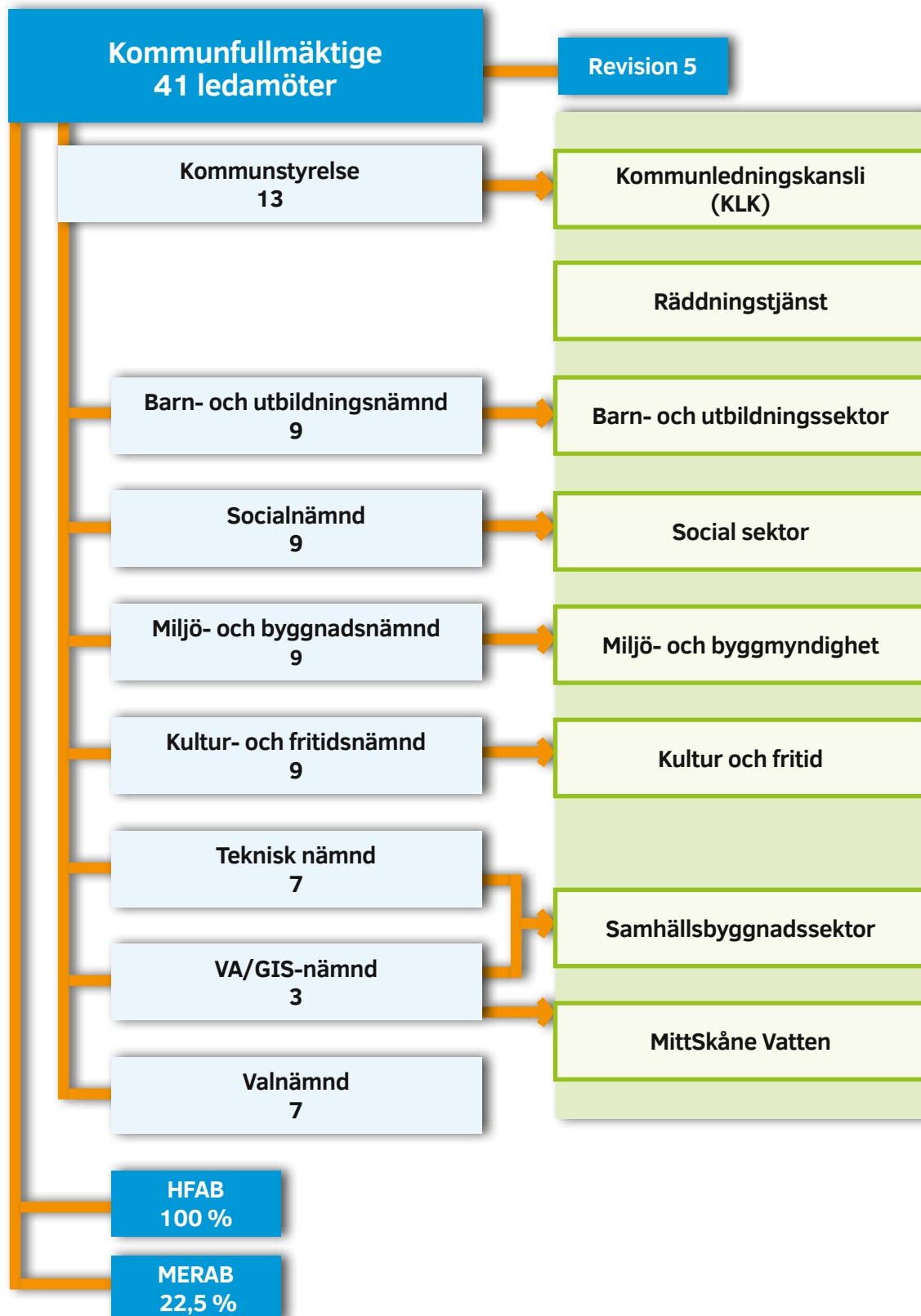
2016 blir ett kraftsamlingens år då vi planerar för det stora språnget in i 2020-talet. Det innefattar det alla medborgarna i Höör önskar: högre kvalitet i skolan, utökad barnomsorg, bra omhändertagande av de som är sjuka i hemmen, tryggt omhändertagande om de gamla på våra hem och en god och näringsriktig mat för de som äter av den av kommunen tillagade maten.

Stefan Lissmark
Ordförande i kommunstyrelsen



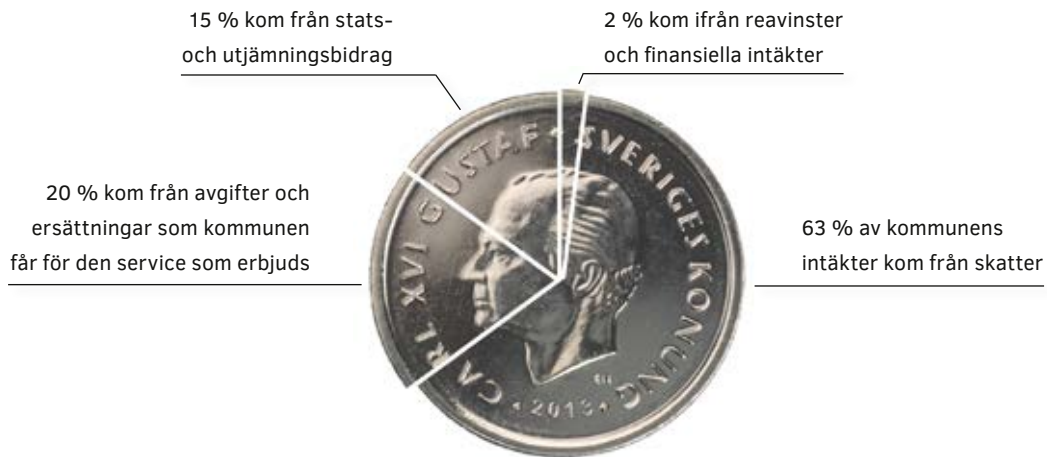
ORGANISATIONSÖVERSIKT

INKLUSIVE BOLAG



VART GÅR SKATTEPENGARNA?

SÅ HÄR FÅR KOMMUNEN SINA PENGAR...



...OCH 100 KRONOR I SKATT ANVÄNDES SÅ HÄR



FEM ÅR I SAMMANDRAG

	2011	2012	2013	2014	2015
Soliditet ⁽¹⁾	72	75	70	67	67
Likvida medel, mnkr ⁽²⁾	49	5,8	75,3	65,1	62,7
Skuldsättningsgrad, %	28	25	29	33	33
Nettokostnader och finansnetto i förhållande till skatteintäkter och statsbidrag, % ⁽³⁾	97	96	95	97	96
Resultat inklusive extraordinära poster, mnkr	6,2	9,4	20,8	0,4	5,7
Tillgångar, mnkr	560	548,7	608,5	639,5	647,4
Tillgångar/invånare, kr	36 148	35 341	38 914	40 552	40 539
Låneskuld, mnkr	0	0	40	40	40
Låneskuld/invånare, kr	0	0	2 558	2 536	2 505
Eget kapital, mnkr	402	411,4	427,7	433,2	433,8
Eget kapital/invånare, kr	25 949	26 497	27 352	27 470	27 163
Nettoinvesteringar, mnkr	67,7	41,4	43,8	54,8	38,9
Kommunala borgensåtaganden, mnkr	905	910,5	893,9	823,3	825,9
Kommunala borgensåtaganden/invånare, kr	58 417	58 643	57 166	52 207	51 716
Utdebitering, kr	20:93	20:93	20:93	20:93	20:93
Antal invånare den 31 dec (SCB)	15 492	15 526	15 637	15 770	15 970

¹⁾ Soliditeten definieras som eget kapital i förhållande till totalt kapital.

²⁾ Exklusive checkräkningskredit.

³⁾ Avskrivningar inkluderas ej.



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

BEFOLKNING, BOSTÄDER, PENDLING OCH NÄRINGS LIV

BEFOLKNING

Kommunens folkmängd har ökat kraftigt sedan kommunen bildades 1968/69. 1975 hade kommunen cirka 10 000 invånare och per den 31 december 2015 var folkmängden 15 970. 2015 ökade antalet invånare med 200 personer jämfört med prognosen som pekade på en ökning om 168 personer. Differensen beror delvis på ett större invandringsöverskott än tidigare år. Under perioden 2005–2015 ökade befolkningen i medeltal med 137 personer per år. Under de senaste åren har kommunen haft en flyttningsvinst mot framför allt Malmöområdet.

Nuvarande befolkningsprognos visar på en folkmängd om cirka 17 400 invånare år 2025.

Den stora inflyttningen har medfört att åldersfördelningen i kommunen har förändrats de senaste 30 åren. Från att ha haft en ganska stor andel äldre har andelen yngre ökat. Det är framför allt yngre familjer som bidragit till det positiva flyttningsnettot. Framöver väntas åter andelen äldre öka.

Under 2015 föddes 174 barn jämfört med 146 barn 2014, 178 barn 2013 och 161 barn under 2012.

BOSTÄDER

Bostadsproduktionen har varit mycket ojämn över tiden. Under åren 1977–1992 byggdes i genomsnitt 90 lägenheter per år. Som mest färdigställdes 128 lägenheter 1992. Därefter försämrades byggkonjunkturen och under några år i mitten av 1990-talet byggdes endast ett fåtal nya lägenheter per år.

Efter svackan på 1990-talet har bostadsbyggandet återhämtat sig och under 2000-talet har nyproduktionen legat på i genomsnitt 30 bostäder per år. Cirka 10–20 bostäder tillkommer per år genom omvandling av fritidshus till permanenthus. 2015 färdigställdes 5 bostäder i småhus och 15 i flerbostadshus.

Ändrade låneregler och osäkerheten på finansmarknaden har medfört en avmattning på bostadsmarknaden de senaste åren.

Under de närmaste åren förväntas det ske en förtätning i centrumområdet, i Västra Stationsområdet och på Höör Väster.

PENGLING

Utpendlingen har ökat markant under den senaste 25-årsperioden och numera har 64 procent av de förvärvsarbetande sin arbetsplats i en annan kommun. För Höörs del har tågtrafiken varit en starkt bidragande orsak till ökningen. Runt 4 300 personer pendlade från Höörs kommun år 2013. Den största pendlingsströmmen går längs Södra stambanan till Lund, Malmö, Eslöv och Hässleholm samt till Hörby. Totalt pendlar cirka 1 600 personer till Höörs kommun. Den största pendlingen till Höörs kommun sker från Hörby, Eslöv, Hässleholm, Malmö och Lund. Utpendlingen till Danmark har ökat sedan Öresundsbron invigdes.

NÄRINGSLIVET

Näringslivet i kommunen är mycket småskaligt. De dominerande branscherna är vård- och omsorg samt handel. Tillverkningsindustrin är däremot relativt liten. Det största tillverkande företaget, Höörs Plåt AB, har cirka 100 anställda. Besöksnäringen är en sektor

som växer. Strukturen på näringslivet ger en relativt stor okänslighet för svängningar i konjunkturen. Den strukturomvandling som pågått en tid har för Höörs del inte medfört några större utflyttningar av verksamhet till andra länder.

Antalet sysselsättningstillfällen i kommunen har ökat med ungefär 10 procent under den senaste 10-årsperioden och är nu cirka 4 800 medan antalet boende med förvärvsarbete är cirka 7 450.

Antalet nystartade företag är högt jämfört med riksnittet.

Under 2015 påbörjades arbetet med att utveckla besöksnäringen genom ett partnerskap mellan Höörs kommun, Hörby kommun, Eslövs kommun, Tourism in Skåne, Företagarföreningen MittSkåne och Linderödsåsens Turism. Höörs kommun innehar ordförandeskapet i styrgruppen år 2015 och 2016.

De flesta tomterna på verksamhetsområde Syd har sålts. Detaljplan finns för verksamhetsområde Nord, varför beredskapen inför en konjunkturförbättring är god.



EKONOMISTYRNING OCH KONTROLL

ÖVERGRIPANDE FINANSIELL ANALYS

Kommunen har en fortsatt hög soliditetsnivå och någon förändring mot föregående år har inte skett. Anledningen till att soliditeten inte ökat trots ett positivt resultat är ett negativt kassaflöde under året inkluderat realisationsvinsten och förlusten. Kommunen har fullt ut kunnat finansiera sina löpande investeringar under året.

Nämndernas löpande verksamhet har bedrivits på en hanterbar kostnadsnivå, trots negativ budgetavvikelse, i förhållande till skatteintäkter och statsbidrag. Utvecklingen av skatteintäkterna och de generella statsbidragen har varit sämre än vad som antogs vid budgettillfället. Budgeten fastställdes utifrån en bedömning att det finansiella utrymmet skulle vara begränsat men präglades samtidigt av en satsning inom samtliga nämnders verksamhetsområden. De stora satsningarna riktades framförallt mot barn- och utbildningsnämnden och socialnämnden. Även kultur- och fritidsnämnden och kommunstyrelsen erhöll tillskott i sina verksamheter. Trots att verksamheterna inte lyckades klara de ekonomiska betingen begränsades den totala nettokostnadsförändringen till 3 procent. Skatteintäkterna blev 5,1 miljoner kronor sämre än den ursprungliga budgeten och statsbidragen har utvecklats 2,1 miljoner kronor bättre än planerat. Finansverksamheten i övrigt har således bidragit till det positiva resultatet.

Ovan angivna skäl är de huvudsakliga orsakerna till att det sammantagna resultatet i den löpande verksamheten efter balanskravsutredning blev positivt.

Kommunfullmäktige beslutade i november 2014 om att ge resursförstärkningar till barn- och utbildningsnämnden motsvarande 4,7 miljoner kronor och även till socialnämnden motsvarande 9,7 miljoner kronor och till övriga nämnder och styrelse ytterligare 4,0 miljoner kronor, totalt 18,4 miljoner kronor för budgetåret 2015. Dessutom fördelade kommunfullmäktige i september 2015 ut 7,1 miljoner kronor i kompensation

till socialnämnden. Det innebär att det har fördelats ut 25,5 miljoner kronor exklusive lönekomensation, som i sin tur uppgick till 9,8 miljoner kronor. Totalt har 35,3 miljoner kronor fördelats ut.

Sammanfattningsvis kan följande iakttagelser göras om kommunens ekonomi:

- En god resultatnivå enligt plan, inklusive återinvestering i pensionsförvaltningen, bidrar till en fortsatt god betalningsstyrka.
- De löpande verksamhetskostnaderna måste alltid anpassas till hur skatteintäkterna förändras så att den ekonomiska strategin efterlevs.
- Den kommunala utdebiteringen är relativt hög jämfört med andra kommuner i regionen.
- Pensionsförpliktelserna är säkerställda i form av en pensionsförsäkring och har därmed väsentligt minskat. Vid årets slut uppgår dessa till 75,2 miljoner kronor.
- Kommunen har ett omfattande borgensåtagande om 825,9 miljoner kronor. Risken bedöms som låg för infriande av större delen av borgensåtagandena.

POSITIVA TECKEN

- Förhållandevis låg långfristig låneskuld.
- God betalningsberedskap.
- God soliditetsnivå.

NEGATIVA TECKEN

- Den kommunala utdebiteringen ligger bland de högre i regionen.
- Nämndernas relativt stora budgetavvikelser.

EKONOMISK STRATEGI

Höörs kommun har definierat sin ekonomiska strategi utifrån begreppet "god ekonomisk hushållning". Avsikten med kommunens ekonomistyrning är att uppnå balans mellan en acceptabel ekonomisk situation och ett bra verksamhetsresultat, det vill säga vad som faktiskt åstadkommit för pengarna. De finansiella målen ska enligt kommunallagen kompletteras med verksamhetsmål och riktlinjer som är av betydelse för denna hushållning. Denna balans är grunden för god hushållning för Höörs kommun.

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Av effektmålen har kommunfullmäktige dessutom angivit fem mål som har särskild vikt för begreppet god ekonomisk hushållning i Höör. Av dessa fem mål är alla uppfyllda enligt nedan given beskrivning.





Vid en sammantagen värdering blir bedömningen att Höörs kommun hade en god ekonomisk hushållning 2015.



INRIKTNINGSMÅL AV SÄRSKILD VIKT FÖR GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING


Finansiella perspektivet

Strategi, Hållbar utveckling

Inriktningsmål	Effekt mål	Ansvarig	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
13. Hörs kommun ska ha en god ekonomisk hushållning.	13.1 Årets resultat ska utgöra minst 0,5 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag vilket också inrymmer en buffert för oförutsedda händelser samt möjlighet att amortera på låneskuld och säkra pensionskuld.	Kommun-övergripande.	Årsredovisningen. Soliditet.	Resultatet utgör 0,74 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag.	
	13.2 Nyinvesteringar ska i första hand finansieras med skattemedel. Kommunens låneskuld får maximalt uppgå till 20 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag.	Kommun-övergripande.	Skuldsättningsgrad.	Långfristigt lån om 40 mnkr uppgår till 5 procent av prognostiserade skatteintäkter och generella statsbidrag.	
	13.3 Inkomster från försäljning av anläggningstillgångar ska användas till återbetalning av lån, reinvesteringar alternativt avsättningar till pensionsåtagandet.	Kommun-övergripande.	Genom redovisningen.	Realisationsvinsterna från pensionsförvaltningen är återinvesterade i pensionsåtagandet som likvida medel.	
	13.4 Genom att underhålla kommunens anläggningar väl förlänga nyttjandeperioden.	BUN.	Antalet nedskrivningar.	Inga nedskrivningar är gjorda.	

Medborgarperspektivet

Strategi, Höör som en del av kunskapsregionen

Inriktningsmål	Effekt mål	Ansvarig	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
4. Förskola och skola ska vara i toppklass och skapa goda framtida förutsättningar för barn och unga.	4.9 En ökad andel elever ska få kunskaper så att de kommer in på ett nationellt program på gymnasiet och fullgör det.	BUN/Övergripande.	Betyg.	Behörigheten till ett nationellt program är 86,8 procent för 2015 och är högre än 2014 men lägre än 2013.	

RESULTAT OCH KAPACITET

För att erhålla ett positivt resultat måste skatteintäkterna utvecklas positivt i förhållande till nettokostnadsutvecklingen. Den procentuella ökningen av nettokostnaden, exklusive jämförelsestörande poster, 2015 jämfört med föregående år är 3,0 procent medan skatteintäkter och statsbidrag ökade med 3,0 procent. Under året har alltså skatteintäkter och statsbidrag utvecklats i samma takt som nettokostnaderna. Under året erhöll Hörs kommun en premieåterbetalning från AFA om 5 miljoner kronor. Finansnettots förbättring beror i huvudsak på återinvesterad avkastning om 10,5 miljoner kronor från pensionsförvaltningen. Detta är orsaken till det positiva resultatet för 2015.

Kommunens resultat, inklusive jämförelsestörande poster, om plus 5,7 miljoner kronor innebär en fortsatt positiv resultatnivå. Årets resultat motsvarar plus 0,74 procent relaterat till skatter och statsbidrag. År 2014 redovisades ett positivt resultat om 0,4 miljoner kronor. Resultatet har, inkluderat realisationsposter, i genomsnitt varit 9,0 miljoner kronor och motsvarar 1,2 procent av skatter och statsbidrag under perioden 2013–2015.

Resultatnivån för kommande planperiod ligger på en snittnivå om 7,1 miljoner kronor motsvarande 1,0 procent av skatter och statsbidrag samt utjämning, förutom för 2016 då resultatnivån är fastställd till 0,5 procent av skatter och statsbidrag samt utjämning.

Då resultatet i budget 2015 var planerat till +3,8 miljoner kronor, exklusive realisationsvinster, innebär bokslutet, efter balanskravsutredning, en positiv avvikelse om 1,9 miljoner kronor. Överskottet jämfört med budget är främst hänförligt till återinvesteringen i pensionsförvaltningen.

Under 2015 tog Höörs kommuns löpande driftverksamhet exklusive avskrivningar och finansnetto i anspråk 98 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Avskrivningarnas andel var 3 procent och finansnettot bidrog med minus 2 procent till finansieringen. Tillsammans tog därmed de löpande nettokostnaderna i anspråk 99 procent av skatteintäkter och statsbidrag.

Nettoinvesteringarna uppgick under 2014 till 38,9 miljoner kronor. När den löpande verksamheten och räntekostnaderna var finansierade hade kommunen 29 miljoner kronor över för att finansiera investeringar. Resterande del finansierades via rörelsekapitalet och finansieringsverksamheten då budgeterad nyupplåning ej behövde verkställas under året.

Soliditeten uppgår 2015 till 67 procent, vilket är detsamma som föregående år. Den oförändrade soliditeten, trots ett positivt resultat, är hänförlig till ett negativt kassaflöde. Om den totala pensionsskulden räknas med i balansräkningen sjunker soliditeten till 57 procent. Den genomsnittliga soliditeten (inklusive pensionsskuld) i riket som ovägt medelvärde låg på 2,1 procent 2014, är den senaste officiella siffran att tillgå i Kolada, Sveriges Kommuner och Landstings databas för jämförelser.

RISK – KONTROLL

Kommunens likviditet i form av kassalikviditet har under året minskat marginellt och uppgår till 59 procent, precis som förra året. Minskningen beror på egenfinansiering av årets utgifter samt att kommunen sålde av pensionsmedel och återinvesterade dem i pensionsförvaltningen i form av likvida medel. Kassalikviditeten innehåller den checkräkningskredit om 50,0 miljoner kronor som kommunen har samt korfristiga placeringar. Bortser man från dessa så har kommunen 0,6 miljoner kronor kvar i likviditet för löpande betalningar vid årets slut.

Kommunens totala borgensåtagande uppgår till 825,9 miljoner kronor. Av dessa är 753,0 miljoner kronor beviljade till de kommunala bolagen. Borgensåtagandet har minskat med 1,2 miljoner kronor jämfört med fjolåret

med anledning av gjorda amorteringar samt att Skånes Djurpark inte ännu utnyttjat sin borgen. Då fastighetsbolaget är helägt av kommunen så bedöms risken för infriande som låg.

Den finansiella målsättningen vad gäller resultatnivån har uppfyllts under det senaste verksamhetsåret. Anledningen till detta är den realisationsvinst som uppstod då kommunen sålde av pensionsmedel, 10,5 miljoner, och återinvesterade dem i pensionsförvaltningen i form av likvida medel samt de 5,0 miljoner i AFA-medel som kommunen erhöll under året. Jämfört med plan har de negativa avvikelserna inom framförallt kommunstyrelsens, kultur- och fritidsnämndens samt miljö- och byggnadsnämndens verksamhetsområden varit förhållandevis stora. Barn- och utbildningsnämndens och socialnämndens avvikelser har detta året varit positiva.

INTERN KONTROLL

Nämndernas ansvar för den interna kontrollen anges i kommunallagen 6 kap 7 § och revisionens uppgift anges i kommunallagen 9 kap 9 §. Enligt Höörs kommuns reglemente för intern kontroll (KF 2001-03-28 § 18) ska nämnden löpande eller senast i samband med årsredovisningens upprättande rapportera resultatet från uppföljning av den interna kontrollen inom nämnden till kommunstyrelsen.

Redovisningskontroll utgår från plan för intern kontroll avseende kommunstyrelsen. Ny riskanalys har gjorts eftersom ny teknik ger förändrade behov och utifrån gällande reglemente för intern kontroll har ny intern kontrollplan tagits fram och behandlats av kommunstyrelsen (KS 2013-09-12 § 4).

Ekonomikontoret har valt att granska två perioder under 2015. Inom respektive sektor har granskning skett av alla leverantörsfakturer som bokförts den 20:e varje månad. Kontroll har skett av kontering, periodisering samt kontroll av att fakturan blivit betald i tid. Antalet avvikelser är mer eller mindre oförändrat från 2014 till 2015. Oavsett anledning till varför fakturer förfaller så är det verksamheterna som ska säkerställa att fakturorna blir betalda i tid. När det gäller kunskaper om redovisning ute i verksamheterna så bör dessa fördjupas för ökad kvalitet. Under 2015 har utbildningar av kontoplan och bokföring genomförts vid behov. Dessa utbildningar kommer att återkomma regelbundet för att på så vis öka kvaliteten ytterligare i redovisningen.

Intern kontroll handlar också om att identifiera risker som kan hindra uppfyllelsen av mål, framtidsambitioner eller god verksamhetsdrift. För 2015 har fyra verksamhetsområden följts upp, genom en enkät som 425 medarbetare och 60 förtroendevalda svarat på.

• FOSSILBRÄNSLEFRITT HÖÖR 2020

Medarbetarnas och de förtroendevaldas kännedom om målet har följts upp eftersom

- hållbar utveckling är centralt i kommuns vision
- kommunen medverkar i "Fossilbränslefritt Skåne 2020".

Resultat: Kännedom om målet är högre hos förtroendevalda. Av dem känner 81 procent till målet medan kännedomen hos medarbetarna är 42 procent.

• GRAFISK PROFIL

Medarbetarnas användning av den grafiska profilen har följts upp. En ny grafisk profil togs fram 2014 och dess användning har betydelse för kommunens varumärke och för att vara en tydlig avsändare i kommunikationerna.

Resultat: Undersökningen indikerar att användningen av den grafiska profilen kan öka, samt att den används oftare vid extern kommunikation än intern.

• MEDARBETARSAMTAL

Andel medarbetare som har haft medarbetarsamtal har följts upp, då 2013 års medarbetarenkät indikerade att alla som önskade inte hade haft medarbetarsamtal. Att samtliga medarbetare som vill ha ett medarbetarsamtal också får det är en viktig ledstjärna för kommunen.

Resultat: Undersökningen indikerar att 18 procent av de 425 medarbetare som svarat på enkäten inte har haft medarbetarsamtal. Den här siffran får analyseras tillsammans med den medarbetarundersökning som genomfördes i februari 2016.

• FÖRTROENDEVALDAS SYN PÅ INTRODUKTION OCH INTRESSEKONFLIKTER

Under 2015 genomfördes introduktionsseminarier till vilka alla förtroendevalda var inbjudna. Den interna kontrollen har följt upp om seminarierna har gett de förtroendevalda rätt kunskaper för att utföra uppdraget på ett förtroendefullt sätt, samt förtroendevaldas kännedom om jäv och mutor.

Resultat: 75 procent uppfattar att introduktionsutbildningen gav goda kunskaper om det uppdrag och ansvar man har som förtroendevald. Samtliga vet vad jäv innebär. 47 procent anser att riktlinjerna för att ta emot gåvor eller gå på arrangemang är tydliga.

VISION OCH MÅL

VISION

2013 antog kommunfullmäktige en vision för Höörs kommun. Målbilden är att Höörs kommun 2025 ska vara "en mötesplats som tar vara på och utvecklar individens kreativitet, där idén om en hållbar utveckling drivits långt och där naturens möjligheter tas tillvara för boende, fritid och företagande."

Ledord för arbetet är: *Vi söker kreativa lösningar för alla livssituationer. Vårt agerande bygger på samarbete och präglas av ansvar, trygghet, öppenhet och respekt.*

KOMMUNFULLMÄKTIGES MÅL

Utifrån visionen tog kommunfullmäktige fram sex områden som ansågs centrala att arbeta med för att nå visionen:

- Kommunikationer som förenklar livet
- Attraktiv boendeort mitt i regionen
- Agera för hållbar utveckling
- Höör ska vara en del av kunskapsregionen
- Kreativt möteslandskap
- Stärka vår position i regionen genom kommunikation

Utifrån dessa områden formulerade kommunfullmäktige 13 mål:

1. Vi ska ha medborgardialog för att skapa delaktighet och ge medborgarna möjlighet att påverka och ta ansvar.
2. Förskola och skola ska vara i toppklass och skapa goda framtida förutsättningar för barn och unga.
3. Våra utemiljöer ska vara attraktiva. Naturen ska upplevas som tillgänglig och våra gatu- och parkmiljöer ska vara tillgängliga, välskötta och säkra.
4. Höör ska vara en arena för kultur, friluftsliv, fritid och rekreation.
5. Trafiksystemet ska vara tillgängligt och utvecklas för människa och miljö, så att resan fungerar hela vägen.
6. Vi ska agera för att utveckla mobil- och IT-infrastrukturen.
7. Vi ska planera och agera för ett bra boende för alla.
8. Vi ska ge kommunal service med god kvalitet som tillgodoser medborgarnas behov.
9. Vi ska arbeta systematiskt för att minska den kommunala verksamhetens negativa miljöpåverkan och medverka till att hela samhället minskar sin negativa miljöpåverkan.
10. Höörs kommun ska vara välkänd och förknippas med positiva känslor, tankar och upplevelser.
11. Vi ska gynna besöksnäringen och samverka för att skapa aktiviteter och arrangemang.
12. Vi ska ha en god arbetsmiljö där medarbetarnas kompetenser och färdigheter stimuleras och utvecklas.
13. Höörs kommun ska ha en god ekonomisk hushållning.



Kommunfullmäktiges mål (de så kallade *inriktningsmålen*) har överlämnats till nämnderna för att arbeta med. Utifrån kommunfullmäktiges mål har nämnderna egna mål och aktiviteter, dessa redovisas i ett styrkort. Kommunstyrelsen tog också fram ett *gemensamt styrkort* med mål och aktiviteter som samtliga nämnder och förvaltningen gemensamt har att arbeta med.

På följande sidor kommenteras måloppfyllelsen för det gemensamma styrkortet och de mål som rör ekonomin. På nämndernas egna sidor kommenterar nämnderna sin måloppfyllelse.

SAMMANSTÄLLNING AV NÄMNDERNAS MÅLOPPFYLLELSE

I detta avsnitt redovisas hur nämnderna uppfyllt kommunfullmäktiges mål. I tidigare avsnitt har redan redovisats hur kommunen uppfyllt kommunfullmäktiges fem mål om god ekonomisk hushållning.

GRADERINGEN AVSEENDE MÅLOPPFYLLELSE ÄR FÖLJANDE:

- Målet är uppfyllt.
- Målet är inte uppfyllt.

SKALA FÖR ATT BEDÖMA MÅLOPPFYLLELSEN:

Varje mål och aktivitet bedöms utifrån en tvågradig skala.

- Om målet är uppfyllt ges en 2:a och en grön färg.
- Om målet inte är uppfyllt ges en 1:a och en röd färg.

Om exempelvis tre effektmål ska vara uppfyllda för att ett inriktningsmål ska vara nått och endast ett effektmål är uppfyllt ska resultatet viktas.

SÅ HÄR VIKTAS RESULTATET:

Poängsätt varje effektmål utifrån skalan nedan. Räkna därefter ut medelpoängen för respektive mål. Exempel: För inriktningsmål 1 krävs att tre effektmål är uppfyllda, men vid årets slut är endast två effektmål uppfyllda och ett effektmål är inte uppfyllt. Det ger poängen $2+2+1=5$. Denna siffra delas med tre (det vill säga $5/3$). Detta ger ett medelpoäng om 1,7, vilket ger en tvåa och ett grönt resultat.

Poäng	Måloppfyllelse	Viktning	Färg
2	Målet är uppfyllt.	1,5–2	
1	Målet är inte uppfyllt.	1–1,49	

STYRKORT FÖR HÖÖRS KOMMUNS MÅL 2015

Två av tretton inriktningsmål är inte uppfyllda under året. Det motsvarar 15 procent och det är första gången som samtliga inriktningsmål inte uppfylls på aggregerad nivå. Detta skiljer sig från bedömningen i delårsrapporteringen per 31:e augusti.

Perspektiv	Strategi	Inriktningsmål	Måluppfyllelse
Medborgarperspektivet Så här ska vi främja god samhällsutveckling och tillgodose medborgarnas behov av kommunens service och tjänster (idag och imorgon).	Attraktiv boendeort mitt i regionen.	1. Vi ska ha medborgardialog för att skapa delaktighet och ge medborgarna möjlighet att påverka och ta ansvar.	
		2. Vi ska planera och agera för ett bra boende för alla.	
		3. Våra utemiljöer ska vara attraktiva. Naturen ska upplevas som tillgänglig och våra gatu- och parkmiljöer ska vara tillgängliga, välskötta och säkra.	
		7. Vi ska agera för att utveckla mobil- och IT-infrastrukturen.	
	Höör som en del av kunskapsregionen.	4. Förskola och skola ska vara i toppklass och skapa goda framtida förutsättningar för barn och unga.	
	Kreativt möteslandskap.	1. Vi ska ha medborgardialog för att skapa delaktighet och ge medborgarna möjlighet att påverka och ta ansvar.	
		5. Höör ska vara en arena för kultur, friluftsliv, fritid och rekreation.	
	Kommunikationer som förenklar livet.	6. Trafiksystemet ska vara tillgängligt och utvecklas för människa och miljö, så att resan fungerar hela vägen.	
		8. Vi ska ge kommunal service med god kvalitet som tillgodoser medborgarnas behov.	
	Processperspektivet Så här arbetar, samverkar och planerar vi för vår verksamhet (idag och imorgon).	Attraktiv boendeort mitt i regionen.	8. Vi ska ge kommunal service med god kvalitet som tillgodoser medborgarnas behov.
11. Vi ska arbeta systematiskt för att minska den kommunala verksamhetens negativa miljöpåverkan och medverka till att hela samhället minskar sin negativa miljöpåverkan.			
Stärka vår position genom kommunikation.		9. Höörs kommun ska vara välkänd och förknippas med positiva känslor, tankar och upplevelser.	
Kreativt möteslandskap.		10. Vi ska gynna besöksnäringen och samverka för att skapa aktiviteter och arrangemang.	
Hållbar utveckling.		11. Vi ska arbeta systematiskt för att minska den kommunala verksamhetens negativa miljöpåverkan och medverka till att hela samhället minskar sin negativa miljöpåverkan.	
Medarbetarperspektivet Så här tar vi tillvara och utvecklar medarbetarnas resurser (idag och imorgon).	Hållbar utveckling.	12. Vi ska ha en god arbetsmiljö där medarbetarnas kompetenser och färdigheter stimuleras och utvecklas.	
Finansiella perspektivet Så här agerar vi för ekonomi i balans.	Hållbar utveckling.	13. Höörs kommun ska ha en god ekonomisk hushållning.	

VERKSAMHETERNAS EFFEKTMÅL OCH DESS MÅLUPPFYLLELSE

	Målet är uppfyllt	Målet är inte uppfyllt
Kommunövergripande mål	10	1
Kommunstyrelse	3	2
Teknisk nämnd	5	0
VA-GIS nämnd, avgiftsfinansierad	2	2
VA-GIS-nämnd, skattefinansierad	0	2
Kultur- och fritidsnämnd	8	0
Barn- och utbildningsnämnd	1	7
Socialnämnd	6	1
Miljö- och byggnämnd	6	1
Totalt	41	16


Utav 57 effektmål har 41 effektmål eller 72 procent helt uppfyllts under året. 16 effektmål eller 28 procent är inte uppfyllda. Närmare analyser kring ej uppfyllda mål kan läsas under respektive nämnds och styrelses verksamhetsberättelse.

KOMMUNÖVERGRIPANDE MÅL


Under respektive verksamhetsberättelse redovisas verksamheternas måluppfyllelse. Enligt budget 2015 finns även kommunövergripande mål som redovisas nedan.

Medborgarperspektivet

Strategi, Attraktiv boendeort mitt i regionen.

Inriktningsmål	Effektmål	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
1. Vi ska ha medborgardialog för att skapa delaktighet och ge medborgarna möjlighet att påverka och ta ansvar.	1.1 Att till december 2015 öka medborgarnas upplevelse av delaktighet och möjlighet att påverka och ta ansvar.	Antalet fokusgrupper eller dialogmöten initierade av kommunen. Antalet inkomna synpunkter och antalet åtgärdade synpunkter.	Medborgarnas upplevelse av inflytande på kommunens tjänster och service har inte ökat. Resultatet är det samma i 2014 års medborgarundersökning som i 2011 års (d v s 41). Det är främst förtroende och påverkan som kan utvecklas. Resultatet har heller inte ökat 2015 i SKL:s undersökning "Kommunens Kvalitet i Korthet". Under 2015 har barn- och utbildning tagit emot 7 synpunkter och socialtjänsten 106.	

Strategi, Höör som en del av kunskapsregionen.


Inriktningsmål	Effektmål	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
4. Förskola och skola ska vara i toppklass och skapa goda framtida förutsättningar för barn och unga.	4.9 En ökad andel elever ska få kunskaper så att de kommer in på ett nationellt program på gymnasiet och fullgör det.	Betyg.	Behörigheten till ett nationellt program är 86,8 procent för 2015 och är högre än 2014 men lägre än 2013.	

Processperspektivet



Strategi, Attraktiv boendeort mitt i regionen.

Inriktningsmål	Effektmål	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
8. Vi ska ge kommunal service med god kvalitet som tillgodoser medborgarnas behov.	8.1 Att till december 2015 öka medborgarnas nöjdhet med kvaliteten på kommunala tjänster.	Resultatet från medborgarundersökningen (nöjd-medborgar-index). SKL:s nyckeltal och öppna jämförelser. Antalet kvalitetsförbättringar utifrån projekten "Kommunens Kvalitet i Korthet" och "Förenkla – helt enkelt".	I 2014 års medborgarundersökning hade nöjdheten med kommunens tjänster förbättrats. Medborgarna upplever också att de får ett gott bemötande när de ringer till kommunen. (Källa: Kommunens Kvalitet i Korthet 2015).	

Strategi, Stärka vår position genom kommunikation.


Inriktningsmål	Effektmål	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
9. Höörs kommun ska vara välkänd och förknippas med positiva känslor, tankar och upplevelser.	9.1 Att andelen medborgare som kan rekommendera andra medborgare att flytta till Höörs kommun ska öka 2015.	Medborgarundersökningen. Besöksnäringens omsättning utifrån exempelvis TEM-undersökningar. Antalet besöksnätter.	Andelen Höörbor som kan rekommendera vänner och bekanta att flytta till Höörs kommun ökade i 2014 års medborgarundersökning (från 71 till 72). Nästa undersökning görs 2016.	

Strategi, Hållbar utveckling.

Inriktningsmål	Effektmål	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
11. Vi ska arbeta systematiskt för att minska den kommunala verksamhetens negativa miljöpåverkan och medverka till att hela samhället minskar sin negativa miljöpåverkan.	11.1 Att andelen inköpta ekologiska livsmedel uppgår till 30 procent december 2015.	Andelen ekologiska livsmedel.	Andelen ekologiska livsmedel uppgår till 32 procent.	
	11.2 Att effektivisera energianvändningen så att den relativa kostnadsandelen minskar.	De gröna nyckeltalen. Utvecklingen av energikostnaden. Andelen koldioxidutsläpp.	Den genomsnittliga energianvändningen i kommunens lokaler har minskat med 11,7 procent (år 2010 till 2014). Energieffektiviteten på fordonen har minskat med 24,4 procent (år 2009–2014) trots att den totala körsträckan ökat något. 2015 års värden presenteras i maj 2016.	

Medarbetarperspektivet





Strategi, Hållbar utveckling.

Inriktningsmål	Effektmål	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
12. Vi ska ha en god arbetsmiljö där medarbetarnas kompetenser och färdigheter stimuleras och utvecklas.	12.1 Att utifrån medarbetarenkäten som genomförs 2013 sätta mål och formulera handlingsplaner för att bli en attraktivare arbetsgivare.	Resultatet av medarbetarundersökningen. Andelen medarbetare som medverkar i forskningsinriktade satsningar. Nyckeltalen i personalredovisningen. Antal sökande till tjänster.	Utifrån 2014 års medarbetarundersökning har handlingsplaner tagits fram och förbättringar gjorts på respektive arbetsplats. Kommunövergripande har vi <ul style="list-style-type: none"> • beslutat att återinföra den Centrala Introduktionsdagen • medvetet arbetat med att öka tydligheten kring kommunledningens uppdrag och mål • poängterat vikten av verksamhetsanpassad individuell kompetensutveckling, vilken säkerställs i samband med de årliga medarbetarsamtalen. Socialtjänstens medarbetare är också engagerade i ett innovationsprojekt. Nästa medarbetarundersökning genomförs våren 2016.	



Finansiella perspektivet

Strategi, Hållbar utveckling.

Inriktningsmål	Effektmål	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
13. Höörs kommun ska ha en god ekonomisk hushållning.	13.1 Årets resultat ska utgöra minst 0,5 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag vilket också inrymmer en buffert för oförutsedda händelser samt möjlighet att amortera på låneskuld och säkra pensionsskuld.	Årsredovisningen. Soliditet.	Resultatet utgör 0,74 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag.	
	13.2 Nyinvesteringar ska i första hand finansieras med skattemedel. Kommunens låneskuld får maximalt uppgå till 20 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag.	Skuldsättningsgrad.	Långfristigt lån om 40 mnkr uppgår till 5 procent av prognostiserade skatteintäkter och generella statsbidrag.	
	13.3 Inkomster från försäljning av anläggningstillgångar ska användas till återbetalning av lån, reinvesteringar alternativt avsättningar till pensionsåtagandet.	Genom redovisningen.	Realisationsvinsterna från pensionsförvaltningen är återinvesterade i pensionsåtagandet som likvida medel.	
	13.4 Genom att underhålla kommunens anläggningar väl förlänga nyttjandeperioden.	Antalet nedskrivningar.	Inga nedskrivningar är gjorda.	

NYA MÅL FÖR 2016

För 2016 har kommunfullmäktige tagit fram fyra nya mål:

- God livsmiljö och boende för alla
- Tillgängliga och professionella
- Innovativa och ansvarsfulla
- Långsiktig hållbar ekonomi

Målen gäller för verksamhetsbudgeten 2016. Kommunfullmäktige har också förstärkt uppföljningen av målen, dels genom tydligare mått och dels genom att kommunfullmäktige årligen – inför hantering av årsredovisningen – har ett möte om verksamheternas resultat och medborgarnas välbefinnande. Helt enkelt att kommunens insatser bidrar till en bättre vardag!



EKONOMISK ÖVERSIKT OCH ANALYS

ÅRETS RESULTAT

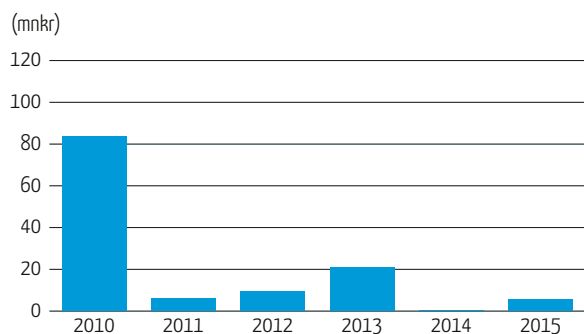
Kommunen redovisar ett positivt resultat om 5,7 miljoner kronor. Det genomsnittliga resultatet under perioden 2013–2015, i relation till skatteintäkter och statsbidrag, är 1,2 procent. Denna resultatnivå är god i förhållande till de krav som kan ställas utifrån begreppet god ekonomisk hushållning. Med detta i beaktande har kommunen klarat att inflations-skydda sitt egna kapital.

Årets resultat innehåller inte några jämförelsestörande poster enligt kommunens redovisningsprinciper.

Dessutom innehåller resultatet återinvesterade medel i kapitalförvaltningen motsvarande 10,5 miljoner kronor som redovisas under finansiella intäkter. Under året erhöill Höörs kommun dessutom en premieåterbetalning från AFA om 5 miljoner kronor som påverkar resultatet.

Höörs kommun erhöill 10,4 miljoner kronor i december och resultatförde en trettondel på 2015, motsvarande 0,8 miljoner kronor av det statliga tillfälliga stöd kommuner och landsting med anledning av flyktingsituationen.

Årets resultat



VÄSENTLIGA EKONOMISKA HÄNDELSER

Med anledning av nämndernas prognostiserade resultat under året har kommunstyrelsen beslutat att nämnder med prognostiserade budgetöverskridanden förlöpande ska redovisa vilka åtgärder de kommer att vidta för att inte överskrida tilldelade budgetramar, och att detta ska ske i separat skrivelse som lämnas tillsammans med nästföljande prognos. Detta har i olika omfattning presenterats för kommunstyrelsen under året. Socialnämnden erhöill 7,1 miljoner kronor i september månad från fullmäktige i resurstillskott. Alla nämnder lyckades inte vända de negativa prognoserna, men driftsavvikelsen blev 8,5 miljoner kronor bättre än prognostiserat i delårsrapporten och även bättre än höstens senare prognoser.

I december 2013 beslutade kommunstyrelsens arbetsutskott att försälja del av pensionsförvaltningen motsvarande 40 miljoner kronor. Dessa medel ska sedan placeras kortfristigt inom pensionsförvaltningen för att kunna återlånas till avgiftskollektivet som finansiering för utbyggnaden av ytterområdena innan anslutningsavgifterna inkommer, detta för att minimera kommunens externa upplåning. Under december 2013 försåldes 35 miljoner kronor. Under januari 2014 försåldes resterande 5 miljoner kronor och genererade en realisationsvinst om 0,3 miljoner kronor som återinvesterades i pensionsförvaltningen. Under augusti 2015 beslutade kommunstyrelsens arbetsutskott att försälja aktiedelen av pensionsförvaltningen motsvarande 24 miljoner kronor och detta genererade en realisationsvinst om 10,5 miljoner kronor. Allt återinvesterades i pensionsförvaltningen i form av likvida medel på räntebärande konto om 0,5 procent ränta.

Höörs kommunfullmäktige beslutade under oktober att gå in som fullvärdig medlem i Kommuninvest ekonomisk förening. Detta måste kommunen ändå göra senast år 2018 för att uppfylla de krav som stadgarna säger

för medlemmar, så kallad insatsskyldighet. I november betalades det in 8 125 813 kronor till Kommuninvest. Finansieringen skedde genom pensionsförvaltningen. Höörs kommun får nu behålla återbäringen och räntan på insatskapitalet som Kommuninvest betalar ut varje år.

Med anledning av Björkvikshallens konkurs per 2014-04-11 övertog Höörs kommun betalningsansvaret för Björkvikshallen i egenskap av borgensman. Under 2015 fick Höörs kommun betala ytterligare 1,6 miljoner kronor i borgensförlust då konkursen avslutades. Totalt uppgår borgensförlusten till brutto 11 miljoner kronor exklusive swapen. Höörs kommun övertog även en så kallad swap som löper med rörlig och fast ränta och förfaller 2019-05-04. Skulden per 2015-12-31 på swapen är 7,8 miljoner kronor. Ränteeffekterna på swapen har resultatförts löpande i resultaträkningen motsvarande 2,4 miljoner kronor under 2015 som en räntekostnad med hänsyn tagen till periodisering av upplupen ränta.

Höörs kommun har erhållit återbetalningen av 2004 års premier för avtalsgruppsjukförsäkring samt avgiftsbefrielseförsäkring uppgående till 5 mnkr, de så kallade AFA-pengarna, under hösten 2015.

I regeringens proposition 2015/16:47 Extra ändringsbudget för 2015 föreslår regeringen att 9,8 miljarder kronor tillförs som tillfälligt stöd till kommuner och landsting med anledning av flyktingsituationen. Det tillfälliga stödet utbetalades 2015, men avser även att täcka kostnader som kan förväntas uppstå 2016. Höörs kommun erhöll 10,4 miljoner kronor i december och resultatförde en trettondel på 2015 motsvarande 0,8 miljoner kronor.

UTVECKLINGEN AV INTÄKTER OCH KOSTNADER

Viktigt för kommunens ekonomi är hur nettokostnaderna utvecklar sig i förhållande till skatteintäkterna och det generella statsbidraget samt utjämning. Nyckeltalet speglar hur stor del av skatter och statsbidrag som den löpande driften i verksamheten tar i anspråk. Det utrymme som finns kvar kan användas för amortering av långfristiga lån, finansiering av investeringar och/eller sparande. Verksamheten exklusive avskrivningar och finansnetto tog i anspråk 98 procent av skatter och statsbidrag under 2015. Avskrivningarnas andel var 3 procent och finansnettots påverkan är minus 2 procent. Nettokostnadsandelen inklusive finansnettot slutar på 99 procent, vilket är 1 procentenhet bättre än fjolåret. Andelen för avskrivningar ökade jämfört med fjolåret, och detta beror på att många av de pågående investeringarna har aktiverats under året och dessa uppgår inte till lika stor andel som under fjolåret. Avskrivningarnas andel av nettokostnaderna kommer framgent att öka då kommunens investeringsverksamhet växer. Finansnet-

tot bidrog till förbättring för den löpande verksamheten under 2015, vilket beror på realisationsvinsten i samband med återinvesteringen i pensionsförvaltningen.

Nämndernas och styrelsens resursramar har överskridits i flera fall. Kommunstyrelsen går med underskott beroende på lediga lokaler och ökad volym inom överförmyndarverksamheten och den politiska verksamheten. Kultur- och fritidsnämndens underskott beror på verksamheten inom badet. Kommunstyrelsen har dock reserverat medel inom finansförvaltningen som täcker detta underskott. Miljö- och byggnadsnämndens underskott beror i huvudsak på bostadsanpassningsbidragets volymökning. Socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden redovisar detta år en positiv avvikelse mot tilldelade resursramar. Barn- och utbildningsnämnden har inom sina tilldelade resursramar ett underskott vad gäller gymnasiet som är hänförligt till högre genomsnittspriser och högre volymer än budgeterat. Detta har sammantaget övervägts av en mera positiv utveckling av övriga finansiella poster, då skatter och statsbidrag har utvecklats sämre än vad som förutsattes när budgeten för året fastställdes. Utfallet av respektive nämnds verksamhet utvecklas mer i respektive nämnds redogörelse.

Totalt har resursförbrukningen relaterat till utvecklingen av skatteintäkter och statsbidrag utvecklats marginellt jämfört mot året innan. Den totala nettokostnadsutvecklingen innebär en 3 procents ökning av verksamhetens nettokostnader jämfört med fjolåret. Skatteintäkterna och generella statsbidrag och utjämning har ökat motsvarande 3 procent. Det är av yttersta vikt att kommunens nettokostnadsutveckling åtminstone följer utvecklingen av skatteintäkterna och de generella statsbidragen.

BALANSKRAVET

Kommunfullmäktige antog i § 93 2013 riktlinjer för god ekonomisk hushållning samt hantering av resultatutjämningsreserv.

Kommunallagen föranstaltar att kommunen ska ha en god ekonomisk hushållning. I förarbeten till lagstiftningen anges att ett kriterium för god ekonomisk hushållning är att kommunens förmögenhet inte får minska. Den kommunala förmögenheten är specificerad till kommunens eget kapital. Gällande lagstiftning specificerar ytterligare kraven på god ekonomisk hushållning genom att ange ett minimikrav på ekonomisk balans i den kommunala ekonomin. Minimikraven på ekonomisk balans är att intäkterna måste överstiga kostnaderna varje enskilt år. Bli resultatet negativt måste det regleras inom tre år. Enligt kommunallagen 8 kap 5 b § får fullmäktige besluta att en reglering av ett negativt balanskravsresultat inte ska göras om det finns synnerliga skäl.

I förarbetena till lagreglerna ges ett antal exempel på företeelser som kan vara av sådan karaktär, exempelvis skäl som kan försvaras med ett mycket väl motiverat resonemang om god ekonomisk hushållning. Ekonomisk hushållning handlar om att styra ekonomin både i ett kortare och i ett längre tidsperspektiv. Om kostnaderna i ett längre perspektiv överstiger intäkterna innebär det att kommande generationer får betala för denna överkonsumtion. Normalt sett ska ekonomin visa på ett positivt resultat på en nivå som gör att förmögenheten inte urholkas av inflation eller av för låg självfinansieringsgrad av investeringar. Som bestämmelsen utformats är det i första hand kommunerna själva som ska bedöma vad som inbegrips i synnerliga skäl. I likhet med bestämmelsen i kommunallagen 8 kap 1 § om god ekonomisk hushållning, är avsikten med bestämmelsen om synnerliga skäl att den inte är lämpad att ligga till grund för en domstolsprövning. I de båda fallen är det frågan om lokala politiska bedömningar av vad som är en lämplig hantering av den lokala ekonomin. Den bör alltså avgöras inom ramen för det politiska systemet.

Årets resultat innebär att kommunens intäkter, inklusive realisationsposter och jämförelsestörande poster, överstiger kostnaderna med 5,7 miljoner kronor. Efter balanskravsutredning då justering sker för poster av engångskaraktär inklusive realisationsposter blir det balanserade resultatet 5,7 miljoner kronor för 2015.

Balanskravsavstämning

Balanskravsavstämning, mnkr	2015
Årets resultat	5,7
Reducering av samtliga realisationsvinster	0,0
Vissa realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0,0
Vissa realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0,0
Orealiserade förluster i värdepapper	0,0
Återföring av orealiserade förluster i värdepapper	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	5,7
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0,0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0,0
Årets balanskravsresultat	5,7

Enligt gällande regelverk ska realisationsvinster som inte utgör en del av den löpande verksamheten avräknas mot balanskravet. Rörelsestörande poster som innebär kostnadsredovisning av engångskaraktär avräknas också. Balanskravsavstämningen visar att Höörs kommun inte har något negativt balanskravsresultat att återställa år 2015. Det pågår ett ständigt förbättringsarbete som syftar till att genomlysna samtliga verksamhetsområden i form av processkartläggning och styrning. Detta arbete har bland annat som målsättning att optimera den kommunala verksamheten.

RESULTATUTJÄMNINGSRESERVEN

Kommunfullmäktige antog 2013-11-27 § 92 riktlinjer för hantering av resultatutjämningsreserv.

Riktlinjerna säger att en reservering till en resultatutjämningsreserv får göras med högst ett belopp som motsvarar det lägsta av antingen den del av årets resultat eller balanskravsresultatet som överstiger 1 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag, kommunal-ekonomisk utjämning och fastighetsavgift. Detta avser lagens minimikrav för reservering. Riktlinjerna anger att reserven högst får vara 5 procent av eget kapital. I Höörs kommun motsvarar 5 procent av eget kapital 21,7 miljoner kronor år 2015.

RUR, mnkr	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Årets resultat	83,7	6,2	9,4	20,8	0,4	5,7
Balanskravsresultat	8,2	7,1	11,5	20,8	6,4	5,7
1 % av skatter och generella bidrag	6,4	6,7	6,8	7,1	7,4	7,7
Årets reservering till RUR	1,8	0	2,6	13,7	0	0
Akkumulerad RUR	1,8	1,8	4,4	18,1	18,1	18,1

Som framgår av tabellen ovan kan kommunfullmäktige inte göra någon avsättning av årets resultat i ny resultatutjämningsreserv eftersom balanskravsresultatet inte överstiger 1 procent av skatter och generella statsbidrag. Akkumulerad resultatutjämningsreserv uppgår fortfarande till 18,1 miljoner kronor, vilket motsvarar 4,17 procent av det egna kapitalet.

PENSIONSÅTAGANDE OCH FÖRVALTNING AV PENSIONSMEDEL

Kommunens totala pensionsskuld inklusive löneskatt uppgår till 75,2 miljoner kronor, varav den största delen (83 procent) redovisas inom linjen bland ansvarsförbindelser. Under 2010 säkrades pensionsåtagandet med 186 miljoner kronor. Den skuld som återstår består av kommunens åtagande till pensionärer födda 1937 eller tidigare.

Om den totala pensionskulden räknas med i balansräkningen sjunker soliditeten till 57 procent. Den genomsnittliga soliditeten (inklusive pensionsskuld) i riket låg på 2,1 procent 2014 enligt Kolada.

Kommunfullmäktige har antagit särskilda föreskrifter för förvaltning av pensionsmedel. Syftet med föreskrifterna är att nå en långsiktig god avkastning med betryggande säkerhet. Enligt kommunens föreskrifter skall normalläget i förvaltning fördelas till 40 procent av räntebärande värdepapper och till 60 procent av

aktier. I december 2013 beslutade kommunstyrelsens arbetsutskott att göra ett avsteg i hanteringen av pensionsmedel och godkände en försäljning om 40 miljoner kronor av innehavet och att placera dessa medel i kortsiktiga säkra placeringar. I augusti 2015 beslutade kommunstyrelsens arbetsutskott att göra ytterligare ett avsteg i hanteringen av pensionsmedel och godkände en försäljning av samtligt innehav av aktier och att placera dessa medel i kortsiktiga säkra placeringar. Detta innebär att andelen räntebärande papper och likvida medel har blivit högre vid årsskiftet och uppgår nu till 100 procent av innehavet.

Höör har hittills avsatt, inklusive återinvesterad avkastning, 75,2 miljoner kronor för pensionsförvaltning. Vid bokslutstillfället är 13,1 miljoner kronor redovisade som finansiell anläggningstillgång och 62,1 miljoner kronor är redovisade som kortfristig placering.

Förvaltningen handhas av Agentia och Öhman (Carlson) efter augusti månads affär.

Belopp i mnkr	2014	2015
1. Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	11,6	12,5
2. Ansvarsförbindelser – pensionsförpliktelser ej under avsättningar	67,2	62,7
3. Finansiella placeringar (anskaffningsvärde)	72,5	75,2
4. Totala förpliktelser – finansiella placeringar (anskaffningsvärde)	6,3	0,0
5. Finansiella placeringar (marknadsvärde)	84,1	77,6
6. Finansiella placeringar (marknadsvärde) – finansiella placeringar (anskaffningsvärde)	11,6	2,4
7. Realiserad och orealiserad avkastning/vinst/förlust på finansiella placeringar i relation till genomsnittlig finansiell placering (bokfört värde)	16,0 %	3,2 %

Avgiften för pensionsförvaltningen uppgår till följande:

- Carlson, båda fonderna, 0,27 %.
- Agentia: 0,24 %, plus 0,37 % rörlig ersättning för avkastning som överstiger riskfri ränta, vilket för 2015 gav en ersättning på 0,61 %.

BUDGETFÖLJSAMHET OCH PROGNOSSÄKERHET

Under våren aviserades relativt stora budgetöverskridanden av socialnämnden. Barn- och utbildningsnämnden, kultur- och fritidsnämnden, VA/GIS-nämnden, skattefinansierad verksamhet och tekniska nämnden samt miljö- och byggnadsnämnden aviserade även negativa avvikelser under våren. Dessa bedömningar kvarstod i delårsbokslutet, då även kommunstyrelsen aviserade negativa avvikelser. Ingen nämnd aviserade positiva budgetavvikelser vid delårsbokslutet.

De stora avvikelserna är hänförliga till socialnämndens verksamhetsområde hemtjänst och ett ökat behov av externa placeringar inom särskilt boende, korttidsboende, omsorg om personer med funktionsnedsättning samt individ- och familjeomsorg. Barn- och utbildningsnämnden aviserar ökade kostnader för gymnasieskolan och framförallt ökade kostnader för tilläggsbeloppen. Inom grundskolan har de svårt att anpassa organisationen i rätt takt när antalet klasser eller elever minskar, samt att tilläggsbeloppen för elever med behov av särskilt stöd har ökat liksom kostnader för elevassistenter som inte kan finansieras inom tilläggsbeloppet. Även miljö- och byggnadsnämnden aviserar en negativ avvikelse mot budgeten relaterad till bostadsanpassningsbidraget som tenderar att öka under innevarande år. Även kultur- och fritidsnämnden aviserar ett underskott relaterat till Höörs bad- och sportcentrum, där finns en finansiering till detta under kommunstyrelsens anslag för oförutsedda händelser enligt antagen budget.



Delårsbokslutet innehöll en utfallsprognos, vad gäller nämndernas nettokostnader, på ett samlat budgetöverskridande om 14,6 miljoner kronor. Bokslutsutfallet blev ett samlat budgetöverskridande på 6,1 miljoner kronor. I september fick socialnämnden ett resurstillskott från kommunfullmäktige på 7,1 miljoner kronor. Utifrån detta perspektiv får prognossäkerheten betraktas som god på totalutfallet. De skäl som ovan angivits för delårsprognosen har i stort sett kvarstått vid bokslutstillfället förutom för socialnämnden. Barn- och utbildningsnämnden har vänt sin negativa prognos till en positiv avvikelse på totalen, emellertid kvarstår problematiken kring gymnasieskolan. Även tekniska nämnden och VA/GIS-nämnden har vänt sin negativa prognos till ett positivt utfall vid årets slut. Det som prognostiserades vid delår vad gäller skatteintäkter och generella statsbidrag och utjämnung har ökat med 1,6 miljoner kronor i årsbokslutet. Det som inte var beräknat fullt ut vid delårsprognosen var swapens utveckling och därmed dess effekt på resultatet. Även några andra finansiella poster blev dyrare än beräknat, såsom semesterskuldens utveckling, och det blev mindre pengar över på finansiering via po-pålägget än beräknat. Detta förklarar i huvudsak skillnaden i årets resultat jämfört med delårsprognosen. Prognossäkerheten får med detta betraktas som god även för totalresultatet. För att bibehålla en löpande kontroll över den ekonomiska utvecklingen fortsätter kommunen att analysera och prognostisera det ekonomiska utfallet. Detta innebär att samtliga ekonomiskt ansvariga rapporter sin bedömning till respektive facknämnd som vidare rapporterar detta till kommunstyrelsen inkluderat eventuella åtgärdsbeslut.

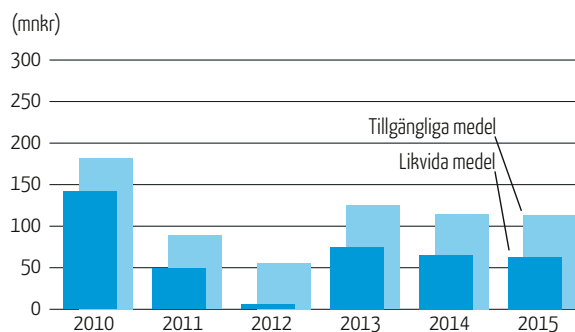
Helårsprognos resultat, budgetavvikelse, mnkr

mnkr	Delårsbokslut	Bokslut
Nämnderna	- 14,6	- 6,1
Finans	19,2	8,0
Total avvikelse	+4,6	+1,9
Årets resultat	8,4	5,7

LIKVIDITET OCH LÅN

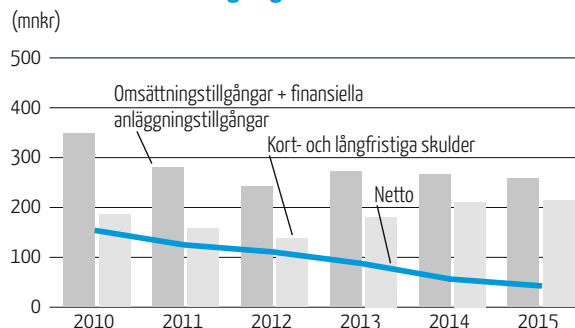
Ett mått som mäter likviditet eller kortfristig betalningsberedskap är kassalikviditet. Om måttet är 100 procent innebär det att de likvida medlen är lika stora som de kortfristiga skulderna. Kassalikviditeten är inklusive checkräkningskredit och kortfristiga placeringar 14 procent lägre än de kortfristiga skulderna. Nivån är samma som jämfört med 2014 då kassalikviditeten uppgick till 59 procent. Kassalikviditeten innehåller den checkräkningskredit om 50 miljoner kronor samt de kortfristiga placeringar om 62,1 miljoner kronor som kommunen har. Bortser man från dem så har kommunen 0,6 miljoner kronor kvar i likviditet. Under 2013 tog kommunen upp ett långfristigt lån om 40 miljoner kronor som förfaller i juni 2016. Planerad och budgeterad upplåning för 2015 behövde inte genomföras.

Likviditet



Man kan säga att måttet finansiella nettotillgångar uttrycker betalningsstyrka på "medellång sikt". De finansiella nettotillgångarna minskade under året beroende på egenfinansiering av kommunens totala verksamhet. Nyckeltalet visar dock på en fortsatt stark nivå.

Finansiella nettotillgångar

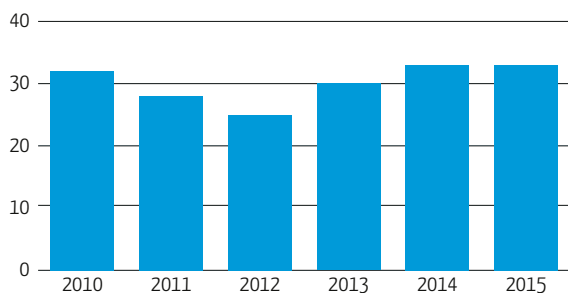


SKULDSÄTTNING OCH KONSOLIDERING

Den del av tillgångarna som har finansierats med främmande kapital brukar benämnas skuldsättningsgrad. Kommunens totala skuldsättningsgrad har inte förändrats jämfört med 2014.

Skuldsättningsgrad

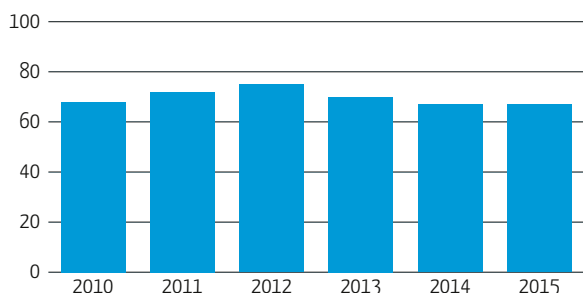
(Procent)



Soliditet är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella utrymme. Den visar hur stor del av kommunens tillgångar som finansierats med skatteintäkter. Soliditeten uppgår 2015 till 67 procent, vilket är samma jämfört med 2014. Detta beror, trots positivt resultat, på ett negativt kassaflöde under året. Höörs kommun har en fortsatt hög soliditetsnivå och detta visar på en god långsiktig betalningsförmåga.

Soliditet

(Procent)



INVESTERINGS- OCH EXPLOATERINGS-VERKSAMHET

Kommunens nettoinvesteringar uppgick 2015 till 38,9 miljoner kronor. Den större delen av investeringsvolymen återfinns inom kommunstyrelsen/tekniska nämndens ansvarsområden. De mera omfattande investeringarna under året utgörs av Tågstopp Tjörnarps egen del om 3,0 miljoner kronor. Till de större investeringsprojekten kan också nämnas Södergatan om 2,5 miljoner kronor, asfalt om 2,0 miljoner kronor, Höörs bad- och sportcenter 0,5 miljoner kronor, park- och lekplatsprogrammet 1,2 miljoner kronor samt utrustning räddningstjänsten 1,1 miljoner kronor.

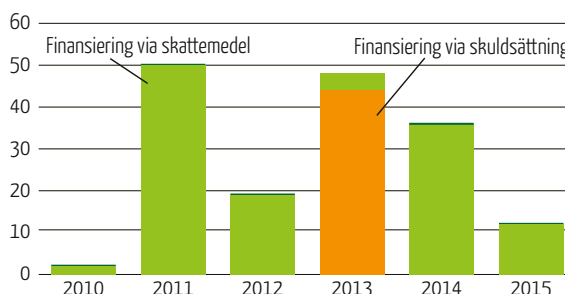
Inom den avgiftsfinansierade verksamheten har förnyelse gjorts av allmänna reningsverk och pumpstation om 1,8 miljoner kronor, utbyggnader av vatten- och avloppsnetzets ytterområde till en utgift om 5,9 miljoner kronor samt ledningsförnyelse vatten och avlopp om 2,4 miljoner kronor.

Höörs kommun har en investeringsbudget för 2015 som uppgår till 81,3 miljoner kronor, vilket innebär en budgetavvikelse om 42,4 miljoner kronor. De största anledningarna till budgetavvikelsen finner man inom den avgiftsfinansierade verksamheten, men även inom tekniska nämndens projekt förnyelse av gatubelysning. Flertalet projekt inom den avgiftsfinansierade verksamheten har fördröjts och motsvarar 26,5 miljoner kronor.

Under de senaste åren har avskrivningarna varit lägre än investeringarna. Om den relativt höga investeringsnivån bibehålls under en längre tid kan detta leda till en försvagning av kommunens finansiella handlingsutrymme. Kommunen har efter finansiering av de löpande driftkostnaderna 29,8 miljoner kronor över för att finansiera investeringsverksamheten. Detta har inneburit att den löpande verksamheten finansierat investeringsverksamheten till 77 procent.

Finansiering av investeringar

(mnkr)



Exploateringsverksamheten har haft nettoutgifter på 4,7 miljoner kronor under året.

Fastigheten Hällbo 14 inköptes för 3,3 miljoner kronor under året och en markundersökning är genomförd.

För kvarteret Badhuset pågår upphandling av byggnation. Ingen planläggning startad för Sätöfta. Projekttering i Tjörnarps avseende anskaffning av ny tomtmark för exploatering pågår.

Projekteringskostnader för ny gata i Norra Rörum. Kostnader för undersökningar och byggnadsteknisk utredning av Magasinet och Silon på Västra Stationsområdet. Diskussioner med exploatörer förs i nuläget.

Kostnad för färdigställande av Veterinärsgatan, reviderad detaljplan samt anläggningsarbeten på Bruks-gatan inom Industriområde Syd. Försäljning av cirka 3 000 kvm industritomt vid Fraktvägen.

Inom Höör Väster, Kvarnbäck, kostnader för ändring av detaljplan Etabb 2.

Inom verksamhetsområde Nord kostnader för planarbete, bygglovsavgift, bullervall samt skyltning.

BORGENSÅTAGANDE OCH ÖVRIGA ANSVARFORBINDELSER

Stora borgensförbindelser kan betyda väsentlig finansiell risk för kommunen i form av övertagande av lån alternativt ägartillskott. Höörs kommun har borgensåtaganden på 825,9 miljoner kronor, vilket motsvarar 51 716 kronor per invånare. Borgensåtagandena har totalt minskat under året, dels genom amorteringar, men även eftersom Skånes Djurpark inte utnyttjat beslutad borgen ännu. Höörs kommun har 2010-03-24 § 24 Kommunfullmäktige ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga förpliktelser.

HÖÖRS FASTIGHETS AB (HFAB)

Borgensåtagande: 748,4 miljoner kronor.

Bolaget bildades år 2009 och äger och förvaltar fastigheter inom Höörs kommun.

Höörs Fastighets AB har en soliditet om 8,2 procent.

Risk för infriande av borgen alternativt ägartillskott bedöms för närvarande som låg. Det finns ett beslut i kommunfullmäktige i november 2015 om ett ovillkorat aktieägartillskott om 8,9 miljoner kronor avseende förtida utträde ur hyresavtalet avseende fastigheten Badhuset 2. Detta har dock ingen koppling till borgensåtagandet.

MERAB

Borgensåtagande: 4,6 miljoner kronor.

Borgensåtagandet har minskat under året. MERAB har en soliditet om 43,0 procent. Risk för infriande av borgen alternativt ägartillskott bedöms som låg.

BORGENS FÖRENINGAR MED FLERA

Borgensåtagande: 72,9 miljoner kronor.

Borgensåtagandet omfattar främst Edens skola ekonomisk förening, Kubelidens Montessori skola ekonomisk förening samt föreningen Emiliaskolan. Risk för infriande av borgen bedöms för närvarande vara låg.

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING

Delar av den kommunala verksamheten bedrivs i form av kommunala företag. Koncernen Höörs kommun består, förutom den kommunala förvaltningen, av fastighetskoncernen Höörs Fastighets AB och det delägda renhållningsföretaget Mellanskånes Renhållningsaktiebolag.

Årets resultat för koncernen Höörs kommun uppgår till 16,2 miljoner kronor.

Bolagens verksamhet är fortsatt stabil och uppvisar följande resultat:

ÅRETS RESULTAT, MNKR

Höörs Fastighets AB (100 %)	+ 8,2
Mellanskånes Renhållnings AB, MERAB (22,5 %)	+ 4,6

FÖRETAG	Ägarandel %	Resultat mnkr	Omsättning mnkr	Balansomslutning mnkr	Soliditet %
HFAB-koncernen	100	8,2 (6,9)	127,1 (126,3)	850,0 (861,8)	8,2 (7,4)
MERAB	22,5	4,6 (0,9)	96,5 (97,0)	104,4 (105,4)	43,0 (38,0)

HÖÖRS FASTIGHETS AB

Aktiebolaget Höörs Fastighets AB (HFAB) med säte i Höör är ett helägt bolag till Höörs kommun.

HFAB har cirka 33 000 kvadratmeter bostadsyta fördelat på 461 lägenheter med en snitthyra på 1 122 kr/kvm/år. Vakanserna bland bostäderna fortsätter att vara låga och vår uthyrningsgrad fortsätter att ligga över 99 procent. Omflyttningen har under 2015 ökat till 18,0 procent (17,8 procent). Vid årsskiftet stod 707 personer i kö, varav de flesta söker en tvåa i vårt äldre bestånd. Vi kan oftast erbjuda sökande en god bostad i rimlig tid. Däremot kan vi inte alltid göra det i de områden eller till de hyresnivåer som är mest efterfrågade. Nästan hälften av våra lägenheter är tvåor och detta är fortfarande den mest efterfrågade storleken, även om treor med hiss är på uppgång.

HFAB har cirka 70 000 kvm uthyrningsbar lokalyta, varav 0,1 procent (0,1 procent) var vakanta vid årsskiftet.

Höörs kommun är HFAB:s största hyresgäst och hyr vid årsskiftet 93 procent av all uthyrningsbar yta till en snitthyra på 1 085 kr/kvm/år. Marknadsläget för kommersiella lokaler i Höör är fortsatt tufft.

Skolor är klart dominerande i vår fastighetsportfölj och utgör 44 procent av lokalytan. Nedan visas fördelningen av vår lokalyta. I övrigt ingår bland annat brandstation och polisstation.

ÅRETS HÄNDELSER

HFAB:s kärnverksamhet är att förvalta och bygga bostäder samt lokaler för kommunal verksamhet. Företagets strategiska inriktning – att utifrån samhällsnyttiga, affärsmässiga och långsiktigt hållbara principer utveckla och förvalta bostäder och lokaler, samt utifrån kundens önskemål och behov tillhandahålla prisvärda och trivsamma bostäder och lokaler med god kvalitet och service – samlar HFAB:s uppdrag och är i enlighet med Höörs vision 2025. De riktade satsningar som genomförs är planerade utifrån att HFAB ska uppfylla inriktningsmål, ägardirektiv och resultatkrav.

Bolaget har under året slutfört byggandet av 14 lägenheter samt påbörjat upphandling av 32 nya hyresrätter. Diskussioner och planer angående en ny förskola

har fortgått under året. HFAB är överens med kommunen att köpa en tomt för hyresrätter i Sätofta med tillträde våren 2016. Under året har en byggnad på Pumpen 21 och byggnaderna på Badhuset 2 rivits.

Verksamhetsåret 2015 har för bolaget inneburit, förutom nyproduktionen, stora satsningar på det planerade underhållet samt ombyggnationer. De underhållsinsatser som genomförts under året har i huvudsak omfattat fastigheter byggda mellan 1950 och 1980.

Höörs Fastighets AB (HFAB) ägde vid årets slut 52 (54) fastigheter med cirka 33 000 kvm bostäder och cirka 70 000 kvm lokaler, i en sammantagen uthyrningsbar area om cirka 103 000 kvm. Majoriteten av fastigheterna är ägda och någon enstaka innehåller med tomträtt eller arrendeavtal.

HFAB gör årligen en värdering av fastighetsbeståndet. Marknadsvärdet vid årets slut uppgick till 1 014,6 miljoner kronor. Det bokförda värdet vid samma tidpunkt uppgick till 781,4 miljoner kronor.

Värderingen är gjord som en tioårig kassaflödesanalys för varje enskild fastighet, där HFAB har lagt in grunduppgifter per fastighet och ansvarar för uppgifternas riktighet. Värden har stämts av mot gjorda försäljningar och av NAI Svefa utförda värderingar.

Under 2015 har inga fastighetsaffärer slutförts.





Höörs Fastighets AB är en stor aktör på Höörs fastighetsmarknad och har i uppdrag att vara med och bidra till att Höör utvecklas. Det finns en stark efterfrågan på hyresrätter i det äldre beståndet. I nyproduktionen sviker efterfrågan. Bolaget bedömer att risken för vakanser i nyproduktionen finns, men med rätt byggnation kan den minimeras och i det äldre beståndet finns ingen risk de kommande åren. Uthyrningsgraden för de kommersiella lokalerna ligger på samma nivå som föregående år och uppgår till 99,9 (99,9) procent.

Hyresförhandlingar genomfördes i början av 2015 och resulterade i höjda bostadshyror den 1 april med 1,2 procent. Hyresnivån på kommunala verksamhetslokaler är reglerad i ett 25-årigt hyresavtal med ett 70 procent index, vilket innebar att hyran sänktes 2015-01-01 då KPI var negativt i oktober 2014. Det återstår 18 år av kontraktslängden.





MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Strategiska mål i olika perspektiv	Mål	Styrtal
------------------------------------	-----	---------



Ekonomi och ägarperspektiv

Stärka koncernens ekonomi.	Soliditet 10 % på sikt.	Soliditeten ökar.	
	Minska hyresbortfallet.	Minskat i jämförelse mot föregående år.	
Bidra till kommunens utveckling och bostadsförsörjning.	Bygga nya bostäder – cirka 20 st under varje tre- till femårsperiod.	14 lägenheter färdigställda under 2015 och 32 lägenheter under upphandling.	
Minska miljöpåverkan.	Energieffektivisera 20 % till 2016 med 2007 som basår.	Arbetet pågår för fullt och ett flertal energiprojekt har genomförts.	
	Minska bensin/dieselförbrukningen.	Två stycken bensin/dieselbilar har bytts ut mot elbilar.	




Kundperspektiv

Vara en attraktiv hyresvärd.	Aktiv hemsida och hyresgästinformation.	Magasinet har utkommit varje kvartal och hemsidan uppdateras kontinuerligt.	
Erbjuda valfrihet.	Prioritera det personliga mötet.	Ett flertal kundträffar och bomöten är genomförda.	
Ha en god och effektiv kommunikation.	Nöjda kunder.	NKI för bostadshyresgästerna minskade.	
	Alla fastigheter ska vara uppkopplade.	Ny upphandling pågår, då inga anbud inkom i tidigare upphandling.	

Verksamhetsperspektiv

Att vara en effektiv och flexibel organisation.	Kostnadseffektiv drift- och städorganisation.	Benchmarking sker kontinuerligt, bland annat genom rapporten SABO i siffror.	
Att ha sunda och tillgängliga fastigheter.	Öka kvaliteten i underhålls- och investeringsprojekt.	Mycket tillkommande arbete på grund av bristfälliga beställningar.	
God förvaltning av fasta tillgångar.			

Medarbetarperspektiv

Vara en attraktiv arbetsgivare.	Stark medvetenhet om verksamhetens mål.	98 % av personalen vet vad som förväntas av dem (från arbetsmiljö- och hälsoanalysen).	
Att ha ett öppet arbetsklimat och "vi-känsla".	Behålla ett starkt medarbetarindex.	Nästa mätning hösten 2016.	
Att ha kompetens kopplat till koncernens behov.	Arbeta med kompetensutveckling.	Alla anställda har medarbetarsamtal.	

EKONOMI

Höörs Fastighets AB:s (HFAB) resultat efter finansiella poster uppgick 2015 till 5,9 miljoner kronor (13,9). I 2014 års resultat ingår realisationsvinster på sålda fastigheter med 5,0 miljoner kronor. Under 2015 har inga fastigheter sålts, vilket innebär att inga realisationsvinster finns i årets resultat.

Resultatet för 2015 efter finansnetto uppgår till 5,9 miljoner kronor (13,9 miljoner kronor). I resultatet ingår nedskrivningar av nyproduktionsprojekt av bostäder med 5,0 miljoner kronor (0,0 miljoner kronor). Fastigheten Badhuset 2 revs i december 2015 och årets resultat belastas med utrangeringen av dess bokförda värde på totalt 3,4 miljoner kronor. Årets resultat efter boksluts-

dispositioner och skatt uppgår till 8,2 miljoner kronor (6,9 miljoner kronor).

Omsättningen uppgick till 127,1 miljoner kronor (126,3 miljoner kronor). Under 2014 utgjorde 5,0 miljoner kronor av omsättningen vinster från sålda fastigheter. Under 2015 har inga fastigheter sålts. Att omsättningen trots detta ökar 2015 beror primärt på att bolaget från och med 2015 äger Höörs Bad och Sportcenter och för denna tecknat ett hyresavtal med Höörs kommun som innebär årliga intäkter på cirka 5,0 miljoner kronor.

De resultatförda reparations- och underhållskostnaderna uppgick totalt till 12,0 (11,2) miljoner kronor. I tillägg har cirka 38,0 miljoner kronor i planerat underhåll, ombyggnationer och nyproduktion genomförts under 2015.

Vid årets slut hade HFAB en oförändrad låneskuld om 748,4 miljoner kronor jämfört med 2014. Borgensramen för bolaget har under året varit 800 miljoner kronor. För att uppnå en effektiv och flexibel hantering av ränterisken i bolagets skuldportfölj används finansiella derivatinstrument i form av ränteswapar. Den genomsnittliga räntan under året har varit 2,8 procent (3,0 procent) inklusive borgensavgift på 0,4 procent till Höörs kommun.

Den genomsnittliga belåningsgraden i förhållande till bokfört värde på fastigheterna var vid årets utgång 96 procent (96 procent). I förhållande till marknadsvärdet var belåningsgraden 74 procent (70) procent.

Soliditeten uppgick vid årets utgång till 8,2 procent (7,4 procent). Införandet av K3-regelverket 2014 har bland annat medfört att bolagets avskrivningar ökat kraftigt.

Styrelsens förslag och motivering av vinstdisposition har sammanställts på sidan 39 i årsredovisningen. Balanserat resultat plus årets resultat uppgår till 9,249 tkr. Föreslagen utdelning på 632 tkr är i enlighet med avkastningskravet i ägardirektiven. I ny räkning föreslås därför 8,617 tkr balanseras.

FRAMTID

Höörs Fastighets AB:s ambition är att ligga i framkant både när det gäller energi, miljötänkande och nyproduktion. HFAB står såväl idag som i framtiden för bra bostäder, tryggt boende samt framtida visioner. Vi tror att Höörs kommun framöver kommer att bli än mer attraktiv att bo i.

Under våren 2015 kom styrelsen på plats och en ny affärsplan togs fram för perioden 2016–2020. I affärsplanen lyfts särskilt hållbarhetsfrågorna och nyproduktion av bostäder fram. Under våren kommer ägaren att besluta om nya ägardirektiv.

Två nyproduktionsprojekt kommer starta upp under året om cirka 42 lägenheter, detta trots att marknadsläget i Höör inte är gynnsamt för nyproduktion. Betalningsviljan för en nyproducerad hyreslägenhet i Höör sviktar betydligt. Det visar nedskrivningen som gjordes i vår nyproduktion 2015. Men på sikt kommer dessa projekt att vara bra både för bolaget och för Höör. Fastighetsförvaltning handlar om långsiktighet och en fastighets livscykel. Ur de aspekterna är nyproduktion en bra affär för HFAB.

Det ekonomiska läget i världen påverkar oss mycket. Med bolagets höga belåning är vi mycket räntekänsliga, vilket gör att vi måste fortsätta arbeta aktivt med vår lånestock och använda de finansiella instrument som vår finanspolicy tillåter.

Det låga ränteläget fortsätter att gynna oss och ger oss möjlighet att arbeta vidare med underhållet i bostadsfastigheterna och hålla en god underhållsnivå i de kommunala verksamhetslokalerna. För 2016 har HFAB en mycket ambitiös investerings- och underhållsbudget.

Vi ser att efterfrågan på våra hyreslägenheter i det äldre beståndet är fortsatt hög och vi har i stort sett inga vakanser. Detta ger oss en god framtidstro även gällande nyproducerade hyresrätter. Med rätt marknadsanalys och anpassning på nyproduktionen torde Höörs bostadsmarknad klara en produktionstakt på cirka 10 lägenheter om året.

Uthyrningsläget avseende lokaler var under 2015 fortsatt tufft på grund av lågkonjunkturen, i kombination med att fysiska butiker "drabbas" av ökad internethandel. Tyvärr ser det inte ut att ljusna under 2016. Dock har omstruktureringen som gjorts i fastighetsportföljen genom försäljning av industrifastigheter minskat risken för HFAB. Vårt nya helintegrerade affärssystem ger oss en mycket bra möjlighet att följa upp ekonomin på fastighetsnivå och arbeta fram strategier för vårt fastighetsägande framöver. Arbetet med långsiktiga underhållsplaner är nu i mål och förväntas ligga till grund för framtida analyser och strategier. Det hjälper oss att bli ett modernt och offensivt fastighetsbolag – ett viktigt instrument för vår ägare i utvecklingen av Höör.

Våra ambitioner är att fortsätta på den inslagna vägen och med energieffektiviseringar, måluppfyllelse, samverkan och kommunikation leva upp till styrelsens och ägarens krav. Vår storlek ger oss möjlighet att påverka miljön i positiv riktning. Vi tror att vi därmed kan fungera som inspirationskälla och föredöme i Höör.

Arbetet med energieffektiviseringar kommer att fortsätta och intensifieras under 2016 för att kunna leva upp till Skåneinitiativet, där målet är att fram till 2016 minska energiförbrukningen med 20 procent med 2007 som basår. Tanken är att minskad energianvändning ska möta kostnadsökningarna på energi.

Dialogen med våra kunder är av största vikt för vår framgång som bolag och för att vara en aktiv part på Höörs fastighetsmarknad, i enlighet med vår ägares intentioner. Vi kommer därför att fortsätta med kundenkäter och prioritera kommunikationen med kunderna, i form av bland annat kundbesök och bomöten.

Under året har vi arbetat mycket med att se över organisation, struktur, policys, processer och rutiner. Det är ett arbete som kommer att fortsätta även under 2016. Vidare ska affärsplanen med dess mål och kundfokus hållas levande och vara känd i hela organisationen.

Det finns en stark framtidstro i Höörs kommun och vi vill och kommer att vara en aktiv part i utvecklingen. Ett flertal projekt finns i diskussions- och planeringsfasen. Detta gäller såväl bostäder som kommunala verksamhetslokaler såsom förskolor och LSS-boenden. På lite längre sikt ser vi oss som en naturlig del av utvecklandet av Västra Stationsområdet.

Vår värdegrund, "genom arbetsglädje och nytänkande är vi professionella och affärsmissiga", tar vi med oss in i 2016 som ledstjärna för vårt fortsatta arbete med att bidra till att Höör ska upplevas som attraktivt att bo och arbeta i.

MERAB

MERAB är ett av Eslöv, Höör och Hörby gemensamt ägt bolag med uppgift att inom kommunerna svara för den regionala avfallshanteringen. Bolaget bildades 1981. Regionens avfallshantering grundar sig på en helhetssyn på samhällets material- och energiflöden, ett utvecklat kretsloppstänkande och de nationella målen att skydda miljön och spara resurser. Bolaget har en miljöpolicy som anger grundsynen och den övergripande inriktningen för miljöfrågorna. Företaget är ett miljöföretag och verksamheten är ett miljöarbete. Grundsynen är att sluta kretsloppen, använda naturens egna metoder och utnyttja resurserna. Miljömålen är dokumenterade i kommunernas avfallsplaner och MERAB:s internkontroll.

ÅRETS HÄNDELSER

Allt inkommande avfall till Rönneholms avfallsanläggning transporteras efter vägning till sorteringsplattan på anläggningen. Avfallet sorteras maskinellt och delas upp i återvinningsmaterial, biologiskt avfall, brännbart avfall samt deponirest. Till Rönneholms avfallsanläggning transporteras också allt matavfall för upparbetning, vilket innebär rivning och skiktning av avfallet. Det biologiska avfallet behandlas på Rönneholms avfallsanläggning.

Tekniken för förbehandling av matavfall och annat biologiskt avfall har utvecklats under åren, vilket innebär en effektivare användning av maskinerna och

att en ökande andel av förbehandlat biologiskt avfall har sorterats ut från inkommande material. Detta har lämnats till Maglasäte Gårds biogasanläggning med ökad biogasproduktion som följd, vilket innebär tillvaratagande av lokala resurser; energi och näringsämnen, minskad användning av fossila fordons- och uppvärmningsbränslen, förbättrad lokal miljö och minskade koldioxidutsläpp.

Den maskinella sorteringen av allt inkommande avfall sker på Rönneholms avfallsanläggning. Med skotare, kross, trumsikt samt skruvpress har olika avfallsfraktioner såsom matavfall, brännbart avfall, industri- och grovavfall sorterats och delats upp i komposterbart, biologiskt slam, brännbart samt återvinnings- och deponimaterial, vilket innebär förbättrad behandlingsbarhet, ökad återvinning och energiutvinning samt minskad deponering.

De två Stirling-motorer som installerades 2012 drivs av deponigasen och producerar ström och varmvatten. Under 2015 producerades 19 480 kWh el (67 700 kWh el 2014). Detta ger miljöeffekter som minskat metangasutsläpp till atmosfären, omhändertagande av metangas och minimerade risker för gasläckage.

Kontinuerlig information ges i vårt nyhetsbrev 3–4 ggr/år bland annat gällande sortering av hushållsavfallet. MERAB:s informatörer informerar både hushåll och näringsliv löpande, vilket även detta bidrar till positiva miljöeffekter. Personal har under året erhållit utbildning och erfarenhetsutbyte via studiebesök och seminarier.

Informationskampanjer för att förbättra sorteringen och kvaliteten på matavfallet har genomförts. Målet är att samtliga hushåll ska sortera matavfallet i papperspåsar. MERAB tillhandahåller hållare och papperspåsar kostnadsfritt till samtliga hushåll.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Miljömålen är dokumenterade i kommunernas avfallsplaner och MERAB:s internkontroll. Avfallsplan för framförallt hushållsavfallet har funnits sedan 1988. Ny renhållningsförordning antogs av kommunerna under hösten 2008 och gäller från och med den 1 januari 2009 och fem år framåt. Arbetsmiljömålen har sammanställts och utvecklats i MERAB:s arbetsmiljöhandbok.

DE ÖVERGRIPANDE MÅLEN FÖR MERAB ÄR ATT

- Skydda miljön
- Spara resurser
- Säkra omhändertagandet
- Skapa en god arbetsmiljö
- Hålla en hög servicenivå till en låg kostnad

Strategin för att uppnå detta är en ökad källsortering med insamling av farligt avfall, återvinning av material och en uppdelning av hushållsavfallet i matavfall och brännbart avfall för att minska miljöpåverkan och bättre kunna utnyttja resurserna i avfallet samt för att få en bättre behandlingsbarhet.

EKONOMI

Årets resultat uppgick till 4,6 miljoner kronor (0,9 miljoner kronor). Höörs kommuns andel är 1,0 miljoner kronor.

NYCKELTAL MERAB	2013	2014	2015
Avfallsmängder			
Antal ton	15 484	15 735	16 162
Kg/invånare	249	250	255
Antal abonnemang			
Veckohämtning	Ragn-Sells AB	Reno-NordenAB	Reno-NordenAB
14-dagars	Ragn-Sells AB	Reno-NordenAB	Reno-NordenAB
Sommarhämtning	Ragn-Sells AB	Reno-NordenAB	Reno-NordenAB
Latrinhämtning, helårs	7	6	6
Latrinhämtning, sommar	14	11	10

FRAMTID

Strategierna för att uppnå de övergripande målen för MERAB är en ökad källsortering med insamling av farligt avfall, återvinning av material och en uppdelning av hushållsavfallet i matavfall och brännbart avfall för att minska miljöpåverkan och bättre kunna utnyttja resurserna i avfallet samt för att få en bättre behandlingsbarhet.

FRAMTID/AVSLUTNING

Den svenska ekonomin växer för närvarande i mycket snabb takt. I fjol beräknas BNP ha ökat med närmare 4 procent och i år förutses tillväxten bli lika hög. Snabbt växande investeringar och kraftigt ökad offentlig konsumtion är två faktorer som driver på de höga tillväxtalen. Inte minst kommunernas kostnader beräknas i år växa snabbt till följd av det stora flyktingmottagandet. Den starka tillväxten i den svenska ekonomin för med sig att sysselsättningen och skatteunderlaget växer snabbt. I reala termer växer skatteunderlaget med närmare 3 procent i år, vilket är den största ökningen på mycket länge. Samtidigt beräknas kommunsektorns kostnader öka med närmare det dubbla.

I år bedöms exporten och hushållens konsumtionsutgifter växa i ungefär samma takt som under 2015. Tillväxten i investeringarna antas mattas något, men uppvisar ändå fortsatt höga tal. Mest anmärkningsvärt

för i år är den offentliga konsumtionens mycket starka tillväxt. Sammantaget beräknas ökningen i år uppgå till drygt 5 procent, vilket är den starkaste tillväxten sedan år 1970. Särskilt stark beräknas ökningen bli i kommunerna. Den starka utvecklingen kan till betydande del återföras på det mycket omfattande flyktingmottagandet. Även fortsättningsvis beräknas utvecklingen av kommunal konsumtion bli stark med ökningstal kring 3 procent åren 2017–2019. Samtidigt ökar antalet invånare i landet med omkring 2 procent årligen. De historiskt stora ökningstalen är en följd av en förutsedd mycket omfattande nettoinvandring. Tillväxten i svensk ekonomi beräknas bland annat av detta skäl bli stark också nästa år. Därefter beräknas ökningstakten för BNP mattas beroende på en försvagad utveckling av exporten, investeringarna och hushållens konsumtionsutgifter.

Den snabba tillväxten innebär att den svenska ekonomin går från lågkonjunktur till högkonjunktur. Sysselsättningen stiger snabbt och arbetslösheten sjunker gradvis ner mot 6,5 procent. I år och nästa år ökar skatteunderlaget mycket snabbt. Därefter mattas ökningstalen något, men sett i ett historiskt perspektiv bör de ändå beskrivas som fortsatt höga. Den omfattande flyktinginvandringen innebär samtidigt att befolkningen växer mycket snabbt. Från 1980 till 2015 ökade befolkningen med i genomsnitt 0,4 procent per år. Under de närmaste åren är tillväxten i befolkningen fem gånger så hög. Det innebär att befolkningen framöver växer betydligt snabbare än skatteunderlaget. För kommuner och landsting innebär detta ett betydande problem.

Skatteunderlagsprognosen är baserad på den samhällsekonomiska bild som sammanfattas här ovan och som presenteras utförligt i MakroNytt nummer 1/2016. De stora flyktingströmmarna under hösten 2015 tillsammans med den osäkerhet som omgärdar flyktingpolitiken i såväl Sverige som EU innebär att prognosen är befattad med mycket stor osäkerhet.

Efter en måttlig skatteunderlagstillväxt 2014 tilltog ökningstakten 2015, för att skjuta ytterligare fart 2016 och 2017. Det är främst två faktorer som förklarar varför det nu växer så mycket snabbare än under 2014. Dels medför utvecklingen på arbetsmarknaden större ökning av lönesumman och dels ger indexeringen av inkomstanknutna pensioner större ökning av pensionsinkomsterna. Dessutom bidrar ett par ändringar i skattelagstiftningen. År 2014 höll en höjning av grundavdragen för personer som fyllt 65 år tillbaka skatteunderlaget medan det fick en extra skjuts 2015 av att avdragsrätten för pensionssparande då trappades ned.

Efter 2017 avtar skatteunderlagstillväxten till följd av att arbetsmarknadsläget leder till svagare sysselsättningstillväxt och grundavdragen stiger långsammare när inflationen tilltar.

Källa: Cirkulär 16:7 Sveriges Kommuner och Landsting

Under 2000-talet har nyproduktionen legat på i genomsnitt 30 bostäder per år. Cirka 10–20 bostäder tillkommer per år genom omvandling av fritidshus till permanenthus. 2015 färdigställdes 5 bostäder i småhus och 15 i flerbostadshus. Ändrade låneregler och osäkerheten på finansmarknaden har medfört en avmattning på bostadsmarknaden de senaste åren. Under de närmaste åren kommer det att ske en förtätning i centrumområdet, i Västra Stationsområdet och på Höör Väster.

Antalet invånare har ökat med 200 personer under 2015 och uppgick vid årsskiftet till 15 970. Under perioden 2005–2015 ökade befolkningen i medeltal med 137 personer per år. Nuvarande befolkningsprognos visar på en folkmängd om cirka 17 400 invånare år 2025.

Befolkningstillväxten ställer krav på en utbyggnad av den kommunala servicen. Det blir en utmaning att bibehålla en hög servicenivå om det finansiella utrymmet krymper. Behovet av en utbyggd kommunal service speglas av att Höörs kommun under de senaste åren haft en mycket hög investeringsvolym. Sammantaget har investeringar genomförts med cirka 324 miljoner kronor under 2009–2015. Även för de närmaste åren planeras en omfattande investeringsverksamhet, framförallt inom VA-området.

En god följsamhet till kommunens ekonomiska strategi är en förutsättning för att kommunens finansiella situation ska utvecklas positivt. Detta innebär att

- det årliga resultatet stabiliseras på en nivå om 1 procent av skatter och generellt statsbidrag (cirka 8,4 miljoner kronor)
- nettoinvesteringarna över tiden maximalt överstiger de årliga avskrivningarna med 8,4 miljoner kronor per år
- den långfristiga låneskulden även i framtiden begränsas.

Uppfylls dessa förutsättningar har Höörs kommun mycket goda möjligheter att även framgent nå en "god ekonomisk hushållning".

Även i ett längre tidsperspektiv påverkar den demografiska utvecklingen förutsättningarna för den kommunala ekonomin och verksamheternas innehåll och omfattning. Kommunens långsiktiga arbete med en strukturerad omprövningsprocess med syfte att anpassa och effektivisera de kommunala verksamheterna fortsätter. I linje med detta har kommunfullmäktige arbetat fram en ny vision för Höörs kommun som började gälla budgetåret 2013 och sträcker sig fram till 2025. Detta arbete har utvecklats och kommunfullmäktige har under året tagit fram fyra nya inriktningsmål. Resultatet av detta arbete återspeglas i budget 2016.

Lars-Johan Rosvall
Ekonomichef

Catharina Magnusson
Redovisningschef

PERSONALREDOVISNING

ÅRET SOM GICK

LÖNEÖVERSYN 2015

Den procentuella löneökningen inom ramen för 2015 års löneöversyn inom kommunen slutade på 3,06 procent. För fjärde året i rad genomförde vi en strukturell satsning på lärarlöner som innebar 3,5 procent till denna grupp. En riktad lönesatsning till fördel för våra socio-nomer inom individ- och familjeomsorgen genomfördes vilket gav avsett gott genljud inom organisationen.

ARBETSMILJÖARBETE

Arbetsmiljöarbetet är viktigt i Höörs kommun och finns med som en stående punkt vid arbetsplatsträffar runt om i organisationen.

För att tillgodose arbetsmiljölagens krav kring uppföljning av systematiskt arbetsmiljöarbete genomför vi varje år en enkätundersökning. I varje verksamhet besvarar en grupp bestående av skyddsombud, chef och personalrepresentant enkäten tillsammans. Resultatet av denna uppföljning rapporterats till respektive sektor och samverkas i respektive sektors samverkansgrupp samt i den centrala samverkansgruppen, Cesam. En handlingsplan utarbetas sedan gemensamt av arbetsgivare och fackliga företrädare. Därutöver genomförs löpande och vid behov så kallade psykosociala skyddsronder i arbetsgrupper som signalerar psykosocial ohälsa.

SJUKFRÅNVARO

Under 2015 har sjukfrånvaron uppgått till totalt 6,43 procent. Motsvarande siffra för 2014 var 6,33 procent. Höörs kommun ligger i paritet med rikets totala mätningar, där sjukpenningtalet fortsatt ökar marginellt.

Glädjande är att sjukfrånvaron för kvinnor har minskat i både <29 och 30–49 kategorin. Även den totala sjukfrånvaron har minskat i dessa grupper. Ökad sjukfrånvaro återfinns i kategorin >50 år.

I de dialoger som sker löpande med Hälsoringen kan konstateras att en stor orsak till ohälsa i ålderskategorin är stressrelaterade sjukdomar, vars orsaker står att finna i en upplevelse av ökad arbetsbelastning. Tyvärr är även antalet sjukfall relaterade till nacke, axlar och rygg fortsatt höga. Glädjande är att användandet av kommunens gym ökar. Även uttag av friskvårdspeng indikerar allt aktivare medarbetare.

Personalenheten för en löpande dialog med företagshälsovården och kan notera att de stressrelaterade diagnoserna ökar överlag. Vidare lyfts även den uttalade problematiken om medarbetares bekymmer med att få ihop sitt "livspussel". Arbetsgivaren fokuserar allt mer aktivt på att identifiera tidiga signaler på ohälsa.

Ett antal långtidssjukskrivningar som vi förväntat skulle omvandlas till permanenta sjukersättningar har istället beviljats ytterligare utredningsdagar inom ramen för Rehabkedjan. Det är också män > 50 som står för den största procentuella ökningen av långtidssjukskrivningar > 60 dagar.

FRISKVÅRD

Arbetsgivaren bidrar till medarbetarnas hälsa även på fritiden. Under 2015 har 494 medarbetare utnyttjat friskvårdsförmånen och kvitterat ut 422 000 kr i friskvårdsbidrag.

Vad som godkänns som friskvård bestäms av Skatteverket.

Vi bistår gärna med rökavvänjningsläkemedel och alla medarbetare har tillgång till räddningstjänstens gym.

Fem massagestolar är utplacerade i kommunens lokaler och används mycket flitigt.

Vi har ett generöst och uppskattat stående erbjudande till alla medarbetare om samtalsstöd hos vår företagshälsovård Hälsoringen. Medarbetarna hade behov av 438 timmar med samtal hos beteendevetare och 340 timmar för behandling av företagsläkare under 2015.

FRAMTIDEN

PERSONALPOLITIK OCH PERSONALFÖRSÖRJNING

Den kommunala verksamheten ska kunna fortsätta utveckla kvalitet och ta ansvar för nya områden. Detta kräver en modern och förutseende personalpolitik, så att kommunen även i fortsättningen kan rekrytera och behålla kompetent personal. Höörs kommun ska vara en attraktiv arbetsplats där medarbetarna trivs och blir väl behandlade. Samtidigt är det egna **medarbetaransvaret** och **medarbetarengagemanget** viktiga ingredienser för trivsel och välbefinnande i arbetet.

Att vara en god **arbetsgivare** innebär att skapa förutsättningar för medarbetarna att trivas och prestera väl. Höörs kommuns **ledare** ska arbeta för att engagera och motivera medarbetarna med stöd av värdegrund, visioner och mål. Våra ledare förväntas vara förebilder och uppmuntra medarbetarna till nyfikenhet, kreativitet och samverkan, skapa utrymme för medarbetarnas kompetens och handlingskraft samt i största möjliga mån uppmärksamma och synliggöra medarbetaren.

Att vara en god **medarbetare** innebär att på ett innovativt och ansvarsfullt sätt bidra till verksamhetens resultat både genom att utföra sina arbetsuppgifter väl och arbeta mot gemensamma mål samt genom att ha ett gott bemötande mot medborgare, kollegor, chefer och politisk ledning.

ENGAGERADE MEDARBETARE

Kommuner och landsting har de mest engagerade och motiverade medarbetarna på arbetsmarknaden. Det visar Svenskt Kvalitetsindex (SKI) årliga medarbetarundersökning som beskriver hur det står till inom privat, statlig och kommunal sektor samt landstingssektor. Det skiljer inte mycket i medarbetarnöjdhet mellan anställda inom privat och offentlig sektor, men bilden är betydligt sämre i kommuner och landsting.

Mer än en miljon människor i vårt land arbetar med skola, vård, omsorg, stadsplanering, miljöfrågor och andra viktiga välfärdsverksamheter. Ungefär en tredjedel av dessa uppnår pensionsålder inom tio år samtidigt som andelen äldre och barn i befolkningen ökar.

Välfärdssektorn – både kommuner och landsting och privata vårdgivare – kommer att rekrytera tusentals nya medarbetare de närmaste åren. För att kunna fortsätta att leverera välfärdstjänster av bästa kvalitet måste arbetsgivarna få de mest kompetenta medarbetarna att stanna kvar och de unga duktiga att söka sig till välfärden. Det rör sig om allt från lärare, undersköterskor, sjukgymnaster, biomedicinska analytiker och ingenjörer till dietister, ekonomer, samhällsplanerare och socialsekreterare.

Ett starkt arbetsgivarvarumärke blir allt viktigare när 80- och 90-talisterna kommer in på arbetsmarknaden. Den nya generationen har sannolikt andra förväntningar

än den som lämnar. Därför ökar betydelsen av att vara en attraktiv arbetsgivare, att möta de unga på deras arenor och presentera bra information om utbildningar, arbetsmöjligheter och karriärmöjligheter för den framtida arbetskraften.

Mellan åren 2015–2021 kommer drygt en fjärdedel av Höörs kommuns nuvarande medarbetare att uppnå pensionsåldern. De senaste åren har i genomsnitt cirka 45 personer årligen slutat på egen begäran. Sammantaget innebär detta att nästan halva personalstyrkan ska nyrekryteras under dessa år. Det är naturligtvis en mycket stor utmaning för Höörs kommun och ska vi lyckas med detta i konkurrens med andra kommuner krävs det att vi kan erbjuda såväl goda arbetsförhållanden som goda anställningsvillkor i övrigt.

MEDARBETARUNDERSÖKNING

Höörs kommuns Vision 2025 anger att "Vi ska ha en god arbetsmiljö där medarbetarnas kompetenser tillvaratas och utvecklas", och fullmäktiges mål för mandatperioden 2014–2018 anger att alla medarbetare i Höörs kommun ska vara innovativa och ansvarsfulla.

Ett effektivt sätt att mäta organisationens nuvarande status är genom en medarbetarundersökning.

Att genomföra en medarbetarundersökning medför ett flertal nyttor för organisationen. Genom att mäta arbetsklimat, motivation och ledarskap får man ett tydligare underlag för att planera och förbättra verksamheten. Resultaten blir ett strategiskt verktyg för ledning, chefer/arbetsledare och medarbetare att samverka och utveckla organisationen och öka alla medarbetares trivsel och arbetsmotivation. Därmed säkras man goda arbetsresultat och hög kvalitet i kommunens verksamheter.

Medarbetarundersökningen 2013 visade god arbets-trivsel och generellt sett gott ledarskap i Höörs kommun. Men bra kan alltid bli bättre!

Våren 2016 genomför vi därför en ny medarbetarundersökning. Resultatet ger vid handen vad vi behöver satsa på de kommande åren för att uppnå högsta möjliga trivsel för våra medarbetare och i förlängningen höga prestationer med god service till våra medborgare.

BEMÖTANDE

Våren 2016 genomförs ett utvecklingsprojekt med inriktning på bemötandefrågor – **Drivkraft för positivt bemötande**. Drivkraft för positivt bemötande utgår från att varje kontakt och varje möte är unikt! Var och en som har kontakt med Höörs kommun ska mötas av förståelse för sin sak. Ledorden *öppenhet och bemötande* är tillämpbara i alla samarbetsituationer. Positiva personliga möten, gott samarbete, professionell handläggning, snabb återkoppling samt aktivt och hängivet stöd bidrar till att stärka Höörs kommuns varumärke.

Såväl interna som externa kontakter kan optimeras genom eftertänksam, kommunikativ medvetenhet; reflekterande kommunikation är avgörande för hur kommunen fullföljer sitt uppdrag. "Drivkraft för positivt bemötande" bygger på professionella, hängivna och engagerade medarbetare som är motiverade att interagera och utbyta kunskap och erfarenhet med varandra. Vi förutsätter att alla medarbetare samt för-
troendevalda i Höörs kommun vill göra skillnad genom att tillsammans och individuellt praktisera nya förhållningssätt när det gäller bemötande.

Arbetet bygger på intervjuer med nyckelpersoner såsom sektorchefer, politiker och medarbetare i olika funktioner, enkäter och analys av värdegrund, riktlinjer, måldokument och handlingsplaner med mera.

Projektet omfattar föreläsningar och gruppövningar samt redovisning i plenum.

Föreläsningar i grupp/plenum har fokus på:

Egenperspektivet (medarbetaren/funktionen)

Medborgarperspektivet (invånare, organisationer, föreningar och företag)

Samverkansperspektivet

Idealtrappan (idealläge, nuvarande läge, realistiskt läge)

Gestaltning

Handlingsplan på individuell nivå och funktionsnivå.

Kompletterande handledning erbjuds individuellt och på grupp-/funktionsnivå och utgår från medarbetarnas erfarenheter av kontakt med medborgarna. Uppföljningsseminarium genomförs i maj månad.

Sjukfrånvaro i förhållande till ordinarie arbetstid, %

Åldersintervall	<29 år		30-49 år		> 50 år		Totalt	
	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015
Årsredovisning								
Total sjukfrånvaro	4,60	4,46	6,53	6,09	6,61	7,43	6,33	6,43
Sjukfrånvaro för kvinnor	5,87	4,99	7,02	6,48	7,36	7,85	7,04	6,90
Sjukfrånvaro för män	1,10	3,22	4,54	4,64	3,52	5,68	3,57	4,76
Långtidsjukfrånvaro totalt > 60 dagar	22,70	14,54	40,88	42,09	44,75	47,66	41,04	42,15
Långtidsjukfrånvaro kvinnor > 60 dagar	24,23	14,54	41,52	45,38	46,24	45,59	42,09	42,66
Långtidsjukfrånvaro män > 60 dagar	0,00	14,58	36,97	25,40	31,92	59,68	33,07	39,47

Antal anställda och medelålder

	Antal anställda		Anställda procent		Medelålder	
	Tillsvidare	Visstid	Tillsvidare	Visstid	Tillsvidare	Visstid
Kvinnor	744	76	82	68	46	40
Män	166	36	18	32	47	31
Totalt	910	112	100	100	46	37

Antal anställda per verksamhetsområde

Verksamhetsområde	Kvinnor		Män		Totalt		Årsarbetare	
	Tillsvidare	Visstid	Tillsvidare	Visstid	Tillsvidare	Visstid	Tillsvidare	Visstid
Kommunledningskansli	31	6	15	1	46	7	44,96	6,20
Social sektor	339	32	42	15	381	47	336,12	41,45
Barn- och utbildningssektor	314	30	53	15	367	45	342,85	34,18
Kultur- och fritidssektor	30	7	16	3	46	10	33,00	5,37
Samhällsbyggnadssektor	21	1	28	2	49	3	48,75	3,00
Miljö- och byggnadssektor	8		8		16		16,00	0,00
Räddningstjänst	1		4		5		5,00	0,00
Totalt	744	76	166	36	910	112	826,68	90,20

Medelålder fördelat på verksamhetsområde

Verksamhetsområde	Tillsvidare		Visstid	
	Kvinnor	Män	Kvinnor	Män
Kommunledningskansli	46	53	41	26
Social sektor	46	45	43	33
Barn- och utbildningssektor	47	47	37	28
Kultur- och fritidssektor	45	48	45	31
Samhällsbyggnadssektor	40	48	32	37
Miljö- och byggnadssektor	43	47		
Räddningstjänst	50	42		
Totalt	46	47	40	31

Antalet anställda fördelat på åldersgrupper

Åldersgrupp	Tillsvidare		Visstid	
	Antal	%	Antal	%
< 29 år	82	9,0	44	39,2
30–49 år	445	48,9	42	37,5
50–64 år	369	40,6	25	22,3
65–	14	1,5	1	1,0
Totalt	910	100	112	100

Antalet anställda och procent som arbetar deltid

Åldersgrupp	Tillsvidare		Visstid	
	Antal	%	Antal	%
Kvinnor	285	38,3	43	56,6
Män	27	16,3	13	36,1
Totalt	312	34,3	56	50,0

Antalet hel- och deltid inom respektive åldersgrupp

Åldersgrupp	Tillsvidareanställda				Visstidsanställda			
	Heltid		Deltid		Heltid		Deltid	
	Antal	%	Antal	%	Antal	%	Antal	%
< 29 år	53	65	29	35	22	50	22	50
30–49 år	302	68	143	32	21	50	21	50
50–64 år	235	64	134	36	13	52	12	48
65–	8	57	6	43			1	100
Totalt	598		312		56		56	

MILJÖREDOVISNING

Höörs kommun har en vision om att Höör år 2025 ska vara en plats där idén om en hållbar utveckling drivits långt. Kommunfullmäktiges mål för mandatperioden beskriver bland annat att Höörsborna ska ha goda livsförutsättningar och möjlighet att agera för ren luft, vatten och miljö. Kommunen ska verka för god hushållning med resurser och ska säkra att beslut och aktiviteter har en positiv påverkan på samhället och miljön. Här presenteras en del av det miljöarbete som bedrivs i den kommunala verksamheten under det gångna året.

REVIDERING AV LOKALA MILJÖMÅL

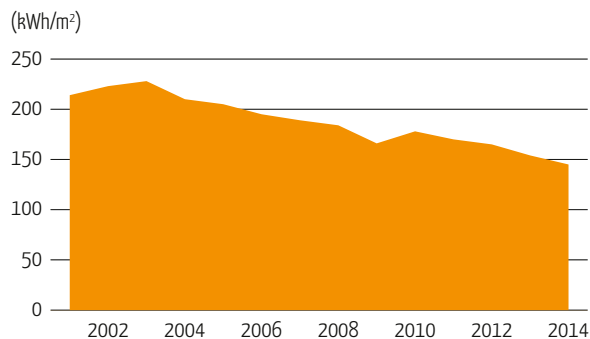
De sexton nationella miljö kvalitetsmålen är fastställda av Sveriges riksdag och utgör en grund för miljöarbetet på såväl nationell som regional och lokal nivå. Höörs kommun har sedan flera år tillbaka arbetat efter egna miljömål som är en lokal anpassning av de nationella. Under 2014 påbörjades en mindre revision av de lokala miljömålen. Denna har dock inte slutförts då det har bedömts som angeläget att göra ett större omtag i det lokala miljömålsarbetet.

ENERGIEFFEKTIVISERING

Höörs kommun har arbetat systematiskt med energieffektivisering under flera år. Under 2015 följdes energieffektiviseringsarbetet som pågått 2010–2014 upp i en slutrapport. Rapporten visar att elanvändningen i kommunens fastigheter har minskat med 7,5 procent under 2010–2014 medan den totala energianvändningen minskade med 13,2 procent under samma period. Den genomsnittliga energianvändningen per kvadratmeter har minskat med 11,7 procent. Energieffektiviteten har också förbättrats i användningen av kommunens fordon, där energianvändning för transporter har blivit 24,4 procent mer effektiv under perioden 2009–2014.

En ny strategi för energieffektivisering för perioden 2015–2020 antogs i slutet av 2014. Liksom sin föregångare innehåller strategin mål och åtgärder för effektivare energianvändning i kommunens verksamheter och omfattar såväl transporter som uppvärmning och elanvändning i fastigheter. Under 2015 har en viss bearbetning av strategin påbörjats.

Total energianvändning i kommunens lokaler



Energianvändningen har de senaste åren minskat i de lokaler som används av kommunens verksamheter.

FOSSILBRÄNSLEFRI KOMMUN ÅR 2020

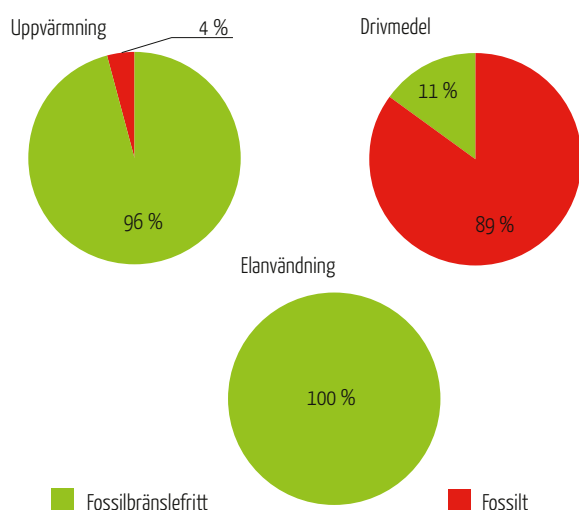
2013 antog Höör utmaningen att bli en fossilbränslefri kommun till år 2020. Det är Klimatsamverkan Skåne som driver satsningen, i syfte att kommuner, organisationer, företag och privatpersoner i Skåne ska minska sin klimatpåverkan. De som ansluter sig ska aktivt arbeta för följande:

- ingen fossil energianvändning i byggnader
- inget fossilt bränsle i transporter
- ingen användning av fossil el.

Höörs kommun köper sedan ett par år tillbaka enbart grön el, det vill säga el producerad med förnyelsebara metoder. Uppvärmningen av våra lokaler sker i stor utsträckning med förnybar energi, främst fjärrvärme från flis. Drivmedel till fordon är den svåraste nöten att knäcka. I avsaknad av en biogasmack är det enda realistiska alternativet att köra bilar på el.

I slutet av 2015 beviljades Höörs kommun medel från Tillväxtverket för att arbeta i projektet "Fossilbränslefria kommuner i norra Skåne". Arbetet kommer att pågå 2016–2018 och omfattar bland annat arbete med att göra fordonsflotta och tjänsteresor fossilfria och att se till att uppvärmningen av kommunens lokaler inte sker med fossila energikällor.

Användningen av fossila bränslen i Höörs kommun 2014



ENERGIRÅDGIVNING

Energirådgivningen riktar sig till privatpersoner, föreningar och företag. Som privatperson kan man bland annat få råd vid val av värmesystem eller elleverantör. Små och medelstora företag kan få tips och råd om enkla åtgärder som kan spara mycket energi, pengar och miljö.

Energirådgivningen sker i samarbete med Hörby och Sjöbo kommuner och är kostnadsfri. Till energirådgivaren kan man ringa eller mejla. Man kan även boka tid för besök. Många kontakter med privatpersoner sker i samband med olika mässor. Vår energirådgivare arbetar också med Hållbar Mobilitet och olika åtgärder för att få människor att gå eller cykla istället för att åka bil.

Under 2015 arrangerades ett välbesökt föredrag om solceller för privatpersoner och företag. I samarbete med energi- och klimatrådgivaren i Eslövs kommun arrangeras varje år en energi- och klimatmässa med ca 25 utställande företag och föreläsningar om aktuella energi- och klimatrelaterade ämnen. Kommuninvånare

i Höörs kommun informeras om mässan via lokal annonsering och kommunens hemsida. Energirådgivningen fanns också representerad på Jakt- och fiskemässan i Höör tillsammans med Energikontoret Skåne och energirådgivare från andra skånska kommuner.

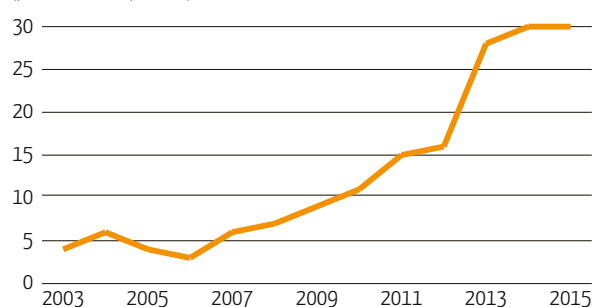
EKOLOGISKA LIVSMEDEL

Ekologisk odling innebär att råvaror odlas utan handelsgödsel eller kemiska bekämpningsmedel. För djurhållning innebär det begränsning i användandet av antibiotika samt regler kring hur djuren hålls, exempelvis ytan de har att tillgå och att naturliga beteendemönster kan ske.

2015 var andelen ekologiska livsmedel som köptes in 30 procent av total mängd inköpta varor. Målet var dock 35 procent för 2015. Målet för 2020 är 40 procent ekologiska varor. I Måltidsverksamhetens ansvar ingår också att arbeta för att följa rekommendationerna om mat för förskola, skola och äldreomsorg, att minska matsvinnet och att servera specialkost till dem som behöver det.

Andel ekologiska livsmedel inköpta av Höörs kommun

(procent av inköpsvärde)



TRAFIK OCH MILJÖ

Under 2015 har flera satsningar gjorts på cykeltrafiken i Höör. Järnvägsgatan har byggts om med bredare utrymme för gång- och cykeltrafik och fler cykelställ, även under tak, och en cykelbarometer visar nu dagligen hur många som prioriterar cykeln. På Stenskogsvägen har cykel- och gångvägen byggts ut så att den nu omfattar hela sträckan fram till Södergatan. På Södergatan har fyra hållplatslägen tillgänglighetsanpassats så att det nu blir lättare och tryggare att kliva av och på bussen.

Höörs första offentliga laddstolpe för elbilar kom på plats i juni. Det innebär ännu ett steg på vägen mot mer hållbara transporter. Laddstolpen, med två laddplatser, finns intill stationsbyggnaden på Järnvägsgatan. Alla som har elbil är välkomna att ladda gratis!



Cykeltrafiken har sedan förra mätningen uppnått nära 1,5 procents ökning. Numera finns en cykelbarometer på Järnvägsgatan och den redovisar cykeltrafiken både per dag och årsvis.

MILJÖVÄNLIGA ARBETSFORDON OCH REDSKAP

Gatu- och parkenheten har påbörjat utbytet av stora dieselslukande fordon mot nyare och bättre anpassade fordon med lägre förbrukning. Utbytet till fordon med nyare motorer och lägre förbrukning sker kontinuerligt och utifrån verksamhetens behov. Under 2015 byttes omkring en fjärdedel av de bensindrivna arbetsredskapen ut mot eldrivna.

KOMMUNALT VATTEN OCH AVLOPP

Utbyggnaden av det kommunala vatten- och avloppsnätet fortsatte under året enligt den utbyggnadsplan som kommunstyrelsen fastställde 2013. Huvudargumenten för utbyggnaden är hälsa och miljö. Enskilda avloppsanläggningar fungerar inte alltid helt tillfredsställande, därför finns risk både för övergödning av vattendrag och förorening av dricksvattenbrunnar. Kraven på att kommunerna ska kunna leverera vattentjänster på ett sätt som är säkert för hälsa och miljö har också ökat på senare år. Lagstiftningen och uttolkningen av lagen har blivit strängare.

För Höörs kommuns fortsatta utveckling är utbyggnaden en viktig fråga, särskilt eftersom det runt Höör finns många fritidsområden som genomgår omvandling till permanentboende. Planen berör omkring 1 000 fastigheter fördelade på tolv områden. Utbyggnaden i områdena Maglasäte, Lillasäte och Björkåsen har prioriterats upp eftersom halterna av kadmium och bly är höga i grundvattnet. Det förberedande arbetet i dessa områden har inletts under 2015. I Ormanäs har större delen av den planerade utbyggnaden färdigställts under året.

ARBETE FÖR MINSKAD KEMIKALIEANVÄNDNING

Idag omges vi av fler kemikalier än någonsin tidigare. De finns runt omkring oss, i våra hem, på våra arbetsplatser, i förskolor och skolor. Många av dem har effekter som är dåligt kartlagda och vi vet heller inte hur de verkar i kombination med varandra. Under året har en handlingsplan för giftfria förskolor tagits fram. Planen är ett första steg i ett långsiktigt arbete med att minska barns exponering för kemikalier som kan vara skadliga för både hälsa och miljö. Ett antal åtgärder ska genomföras, såsom att rensa bort och fasa ut leksaker, möbler och annan utrustning som kan innehålla skadliga ämnen, se över rutiner för måltider och matlagning samt se över rutiner för städning och hygien.



Barn är prioriterade i arbetet med minskad kemikalieanvändning.



VERKSAMHETERNA

KOMMUNSTYRELSEN

NÄMNDENS ORDFÖRANDE: STEFAN LISSMARK
SEKTORSCHEF: MICHEAL ANDERSSON

DRIFTSREDOVISNING

tkr	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2015
Intäkter	90 751	94 999	100 434	87 651
Kostnader	-157 144	-165 204	-175 314	-159 931
Driftsnetto	-66 393	-70 205	-74 880	-72 280
Budgetavvikelse	-917	-677	-2 600	

ÅRETS HÄNDELSER

Beslut har fattats att nuvarande växel och reception ska utvecklas till ett medborgarcenter med mer utvecklad service åt medborgarna.

Bostadsförsörjningsprogram har antagits av kommunfullmäktige och handlingar för "Plan för Ringsjöbandet" har färdigställts för beslut om granskning.

Företagslots har skapats. Företagslotsen gör det enklare för företagare att hitta rätt bland lagar, regler och tillstånd. Syftet är att samordna och förenkla processen kring de olika tillstånd som kan behövas. I kommunens företagslots ingår tjänstemän med olika ansvarsområden, som till exempel bygglov, brandtillsyn och alkoholtillstånd.

Ett partnerskapsavtal avseende utveckling av besöksnäringen i MittSkåne har tecknats mellan kommunerna Eslöv, Höör och Hörby, Företagarföreningen MittSkåne och Linderödsåsens Turism samt Tourism in Skåne. Syftet med partnerskapet är att genom långsiktig och hållbar destinationsutveckling samt samordnad marknadsföring öka tillväxten för besöksnäringen i området för att i förlängningen skapa fler arbetstillfällen och ökad lönsamhet i företagen.

Räddningstjänsten har fortsatt att samarbeta med Hörby kommun genom vissa gemensamma tjänster och material. Det har investerats i en ny insatsledarbil. Denna ska motsvara de krav på funktionalitet som ställs på ett ledningsfordon.

Ett nytt ekonomisystem har upphandlats där bland annat kommunens inköp kan styras till rätt avtal. Kostnaderna kan minskas med större avtalstrohet och prismetvetenhet. Dessutom kan inköpen styras mot mer ekologiska livsmedel.

Under året har 11 ungdomar deltagit i projektet "Vägen in", som är ett lokalt praktikprojekt för ungdomar mellan 18–24 år i Höör. Ungdomarna får under i genomsnitt fyra månader möjlighet att praktisera internt inom kommunen såväl som hos externa företag. Praktiken har i vissa fall även kombinerats med studier.




Arbete pågår med att implementera elektroniska möteskallelser. Det pågår en utvärdering av den centrala nämndsekreterarfunktionen samt arbete med att hitta en e-arkivlösning. Kansliet har även påbörjat en kartläggning av om arkivet uppfyller arkivlagen samt om kommunens nämnder följer personuppgiftslagen.

Höørs första offentliga laddstolpe för elbilar är nu på plats vid Järnvägsstationen. Elen är gratis. Laddstolpen är ännu ett steg på vägen mot mer hållbara transporter. Laddstolpen, med två laddplatser, finns vid snedparkeringen på Järnvägsgatan, intill Stationsbyggnaden. Alla som har en laddningsbar elbil är välkomna att ladda gratis. Parkeringstiden är 4 timmar.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE


Medborgarperspektivet

Strategi, Attraktiv boendeort mitt i regionen.

Inriktningsmål	Effekt mål	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
2. Vi ska planera och agera för ett bra boende för alla.	2.1 Till december 2015 öka medborgarnas upplevelse av bra boende genom att i vår fysiska planering möjliggöra för boende i attraktiva områden.	Medborgarundersökning och detaljplaner.	Under 2015 har ett bostadsförsörjningsprogram antagits och en plan för Ringsjöbandet är under beredning. Det är två styrande dokument för attraktivt boende. Medborgarnas upplevelse av bra boende ökade också i 2014 års medborgarundersökning (år 2011:63 till år 2014:66). Nästa undersökning görs 2016.	
3. Våra utemiljöer ska vara attraktiva. Naturen ska upplevas som tillgänglig och våra gatu- och parkmiljöer ska vara tillgängliga, välskötta och säkra.	3.1 Minst ett tätortsnära naturområde ska säkerställas långsiktigt.	Att minst ett tätortsnära naturområde är långsiktigt säkerställt.	Målet avser säkerställande enligt Miljöbalken, det vill säga bilda naturreservat av ett tätortsnära naturområde, vilket inte har gjorts. Däremot har länsstyrelsen beslutat att under 2015 tillskapa ett naturreservat i Tjörnarps. Ett reservat i Hallaröd är också under planering.	
6. Trafiksystemet ska vara tillgängligt och utvecklas för människa och miljö, så att resan fungerar hela vägen.	6.2 Att busstrafiksystemet 2015 når samtliga handelscentra i tätorten och dess ytterområden.	Antalet busstopp vid handelscenter. Resandestatistik. Mått på turtaethet.	Linjesträckningen fanns med i planen för 2015 men kan på grund av platsbrist i vägområdet inte nås under året. Det är möjligt under 2016 då ombyggnaden av Friluftsvägen–Industriegatan ger mer plats.	
7. Vi ska agera för att utveckla mobil- och it-infrastrukturen.	7.1 Öka tillgången till bredbandstjänster.	Procent av hushåll och verksamheter som har tillgång till bredband och genom aktiviteter som förstärker bredbandsutbyggnaden.	Kommunen är inne i en process för att bygga ut bredbandet. Under 2015 har 3 000 villahushåll erbjudits anslutning och ca 60 procent har anslutit sig.	

Processperspektivet

Strategi, Kreativt möteslandskap.

Inriktningsmål	Effektmål	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
10. Vi ska gynna besöksnäringsen och samverka för att skapa aktiviteter och arrangemang.	10.1 Agera för att Mitt-Skåne ska bli den största året-runt-destinationen i Skåne genom att dubblera omsättningen inom besöksnäringsen i MittSkåne till 2020.	TEM-undersökningar.	Ett partnerskap har bildats med Eslöv, Höör, Hörby, Företagarföreningen Mitt-Skåne och Linderödsåsens Turism samt Tourism in Skåne. Grund är därmed lagd för att framöver öka besöksnäringens omsättning.	

EKONOMI

Nämnd- och styrelseverksamheten redovisar ett underskott jämfört med budget på 1,1 mnkr. Kostnaderna är större än budgeterat och även större än tidigare år. Första året i en ny mandatperiod brukar vanligtvis generera större kostnader då fler ersättare brukar närvara på sammanträden. Mycket arbete har även lagts på framtagandet av fullmäktiges nya mål.

Största delen av underskottet på 1,4 mnkr för övrig politisk verksamhet härrörs av överförmyndarverksamheten. Från 2012 till 2014 ökade nettokostnaderna från 1,3 mnkr till 1,8 mnkr. Anledningen är att fler människor är i behov av god man, bland annat på grund av en åldrande befolkning och fler ensamkommande flyktingbarn. Höstens flyktingvåg genererade en kostnadsökning på 800 tkr och total nettokostnad för 2015 uppgår till 2,5 mnkr. För kommunen ger det stora antalet flyktingar inte bara en ökad kostnad, det är även svårt att rekrytera ett så stort antal gode män.

Fysisk och teknisk planering och bostadsförsörjning redovisar ett överskott jämfört med budget på 0,7 mnkr. Intäkterna för skogsavverkning och arrende är större än budgeterat men i stort sett lika med föregående år. Försiktighetsprincipen gäller vid budgetering av intäkter för skogsavverkningen.

Verksamheten miljö, hälsa och hållbar utveckling redovisar ett underskott på 0,5 mnkr. Anledningen är kostnader i samband med förstudien om våtmarksanläggningen samt kostnader för projektet "Interreg Baltic @ your service". Projektet redovisar kostnader men blev inte beviljade bidrag.

Gemensamma lokaler redovisar vid årets slut ett underskott på 1,8 mnkr. Kommunen betalar för fler lokaler än budgeterat. Verksamheterna har sagt upp lokaler som nu står tomma. Arbetet med att hitta andra intressenter till dessa lokaler har inte gett resultat. Det pågår ständigt ett arbete med att omdisponera och hitta nya lösningar, men för 2015 kvarstår för många lokaler.

Gemensamma verksamheter redovisar ett överskott på 2,0 mnkr. Ekonomikontoret har vid årets slut ett överskott för personalkostnaderna på grund av vakanta tjänster under året. Gemensam kontorsservice redovisar ett överskott för porto och frakter. I samband med att alla politiker fick läsplattor och inga kallelser och protokoll skickas, har portokostnaderna minskat. Även verksamheten för personalåtgärder har ett överskott. Kostnaderna har under året varit lägre samtidigt som ersättningen övriga verksamheter betalar i personalkostnadspålägg har varit större. Fler anställda har genererat en större ersättning för gemensamma personalåtgärder.

Totalt uppgår kommunstyrelsens nettokostnader till 74,9 mnkr, vilket är ett underskott jämfört med budget på 2,6 mnkr.

FRAMTID

Antalet kommuninvånare ökar. Många fritidsboende har omvandlats till permanent boende, men framöver krävs fler bostäder för att tillgodose att allt fler vill bosätta sig i kommunen. Under 2016 har resurser tillsatts för en utökning med en planarkitekt. Detta ger att arbetet med strategisk planering, till exempel översiktsplaner, kan intensifieras. Närmast i tid ligger Västra Stationsområdet där det planeras för 250–300 bostäder.

Arbetet med strategiska it-frågor har inletts och fortsätter framöver. En viktig del är utvecklingsprojektet "Insatser för bredband för alla", vilket avser bredbandsutbyggnad där 90 procent av kommuninvånarna år 2020 fått möjlighet att ansluta sig.

Kommunhusets foajé kommer att byggas om för att skapa ett medborgarcenter med bland annat en öppen disk. Detta ska ge en mer välkomnande miljö. Medborgarcentrumet ska fortsätta utvecklas för att öka servicen för medborgaren. Även hemsidan ska utvecklas för att ge ytterligare service till medborgare och företagare. Den beräknas vara klar i slutet av 2016.

Kommunen arbetar med att hitta extern finansiering av utvecklingsprojekt. EU-kontoret kommer varje vecka att finnas på plats i kommunen för att stötta detta arbete.

Kommunen har anställt en miljöstrateg/ekolog som kommer att arbeta med mer långsiktiga miljöfrågor, bland annat ska nya miljömål tas fram. Höör är även med i projektet "Fossilbränslefria kommuner".

Ett utökat samarbete med Hörby kommun i form av en gemensam nämnd för räddningstjänstfrågorna är på väg. Detta förenklar arbetet. Dessutom ger det en effektivare organisation som kan generera samordningsvinster.

Den rörlighet som finns på arbetsmarknaden och att invånarna i Höörs tätort pendlar ut till sina arbeten innebär att vi har svårt både att behålla befintlig deltidspersonal och att rekrytera ny. Årlig rekrytering och

utbildning av ny personal genererar stora kostnader och vi riskerar att få en sämre rutin och kompetens i vår verksamhet. Större krav ställs på brandmän inom vår organisation i form av kompetenser, material och teknik. För att säkerställa beredskap i form av personal bör möjligheterna ses över att anställa heltidsbrandmän som kan göra tilläggsuppdrag till kommunen. Detta kan vara en väg att gå för att komma till rätta med problematiken.

Antalet larm som räddningstjänsten åker på har ökat, vilket påverkar brandmännens huvudarbetsgivare och familjer.

Med en åldrande befolkning, en stor ström av ensamkommande flyktingbarn samt fler personer i samhället som inte klarar sin ekonomi har behovet av gode män ökat kraftigt. För att möta detta behov, krävs en översyn av överförmyndarorganisationen. Denna översyn ska vara klar under 2016.



Höörs kommuns första laddstolpe för elbilar sattes upp i samband med nyinvigningen av stationsområdet och Järnvägsgatan 2015. Laddstolpen och elen bekostas av Höörs kommun och är ett led i kommunens arbete mot ett hållbart samhälle.

REVISIONEN

NÄMNDENS ORDFÖRANDE: CHRISTER EKELUND

DRIFTSREDOVISNING

tkr	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2015
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	-808	-810	-721	-850
Driftnetto	-808	-810	-721	-850
Budgetavvikelse	2	0	129	

ÅRETS HÄNDELSER

Under 2015 har revisionen redovisat djupgranskningar inom väsentliga områden. Granskningar har genomförts av årsbokslut 2014, delårsrapport 2015, kommunens hyreskostnader, intern kontroll samt en gemensam granskning med Hörby kommun av kommunernas it-säkerhet avseende externt och internt datainträng. En granskning om utskrivningsbara patienter är också genomförd under hösten 2015 tillsammans med Region Skåne.

EKONOMI

Revisionen har som uppgift att granska kommunens verksamheter och ekonomi. Verksamheten följer inte kalenderår utan är orienterad på bokslutsperioder och till viss del på mandatperioder (2015–2018).

För kalenderåret 2015 uppvisar revisionsnämnden ett positivt resultat på 129 tkr, detta beror på planerade men ej genomförda djupgranskningar samt granskning av bokslut.

FRAMTID

Under 2016 kommer nya revisionsfirmor att granska verksamheten i HFAB och Höörs kommun samtidigt som en anställd egen sakkunnig revisor påbörjar sin tjänst.

TEKNISK NÄMND

NÄMNDENS ORDFÖRANDE: HANNA ERSHYTT
SEKTORSCHEF: ROLF CARLSSON

DRIFTSREDOVISNING

tkr	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2015
Intäkter	6 833	11 173	11 205	7 443
Kostnader	- 34 833	- 37 883	40 284	- 36 669
Driftnetto	- 28 000	- 26 709	- 29 079	- 29 226
Budgetavvikelse	1 048	2 366	147	

ÅRETS HÄNDELSER

Gatu- och parkenheten rekryterade under 2015 en driftingenjör med ansvar bland annat för kommunens beläggningsunderhåll. Driftingenjören började sin tjänst i juni. 2015 års beläggningsunderhåll inriktades fortsatt på de ytor där insatser i störst omfattning bidrar till att förhindra ytterligare kapitalförstöring. Under 2015 utfördes en beläggningsinventering av kommunens gång- och cykelvägar. Rapporten levereras under 2016 och kommer att användas som ett kompletterande planeringsverktyg i kommande års beläggningsunderhåll.

Under 2015 renoverades lekplatsen i Tjörnarps som en åtgärd inom park- och lekplatsprogrammets etapp 3. Medborgarna bjöds in till dialog och gavs möjlighet att framföra synpunkter och önskemål till gatu- och parkenhetens personal en regnig dag i februari. Efter semestern drog ombyggnationen igång. Marken i Tjörnarps bjöd på oanade mängder stenblock och byggnationen tog längre tid än beräknat. Efter ihärdigt arbete stod lekplatsen dock klar, och i slutet av oktober arrangerades en välbesökt invigning med ett uppskattat Halloween-tema.

Gatu- och parkenheten arbetar ständigt med att öka attraktionskraften i det offentliga rummet. Under 2015 förvandlades en övergiven grönyta till kommunens första pocketpark, det vill säga en liten minipark. Parken har ett woodlandtema med en spännande blandning av träd, buskar och perenner. Planteringen utfördes under hösten och kommer att börja spira under våren.

En annan del i vårt arbete är att med små enkla medel erbjuda överraskande upplevelser i vår närmiljö och samtidigt belysa de olika årstiderna. Under 2015 skapades en påsk-installation på Nya Torg, vi placerade en härlig gungbänk bland björkarna i Enebackeparken och vi placerade en glad, lysande snögubbe på den lilla ön i Spinnaredammen.

Under 2015 fick vi se resultatet av den stora löksatsning på 400 000 lökar som gatu- och parkenheten gjorde under 2014. Vårens blomsterprakt väckte stor beundran och framgång hos våra medborgare och mot bakgrund av detta beslutades att utöka lökprogrammet under 2015. Resultatet kommer vi att få skåda under våren.

Gatu- och parkenheten har under 2015 genomfört första etappen i en översyn av den befintliga maskinparken med syfte att avyttra maskiner som inte längre är ändamålsenliga och som verksamheten i sin nuvarande form inte har något behov av. Via Kvarndammen har ett antal maskiner fått nya ägare, och gatu- och parkenheten har samtidigt frigjort lite utrymme i förråden. Översynen av maskiner fortgår som en del i arbetsmiljöarbetet under 2016. En vibrations- och bullerutredningar utförd av Hälsoringen kommer att ligga till grund för kommande åtgärder.



Hösten 2014 planterade kommunen 400 000 lökar. Våren 2015 kunde alla medborgare och besökare njuta av prakten.

Efter diskussioner med bland annat försköningsföreningen gjordes inför advent en satsning på att komplettera julbelysningen i de allra mest centrala delarna av Höör. För att skapa en genomgående röd tråd beslutades att julstjärnor av den typ som sedan tidigare sitter längs Järnvägsgatan skulle användas. Kompletterande stjärnor monterades på gatubelysningen runt hela Nya Torg samt på den övre delen av Storgatan.

Plan- och GIS-enheten har tillsammans med byggmyndigheten i Höör samt byggmyndigheten och planarkitekterna i Hörby arbetat med projektet "Effektivar och tydligare förmedling av planbestämmelser"

med stöd från Boverket inom utlysningen "Stöd till utvecklingsprojekt för tillämpning av plan- och bygglagen". Arbetet färdigställdes i december 2015.

Fiberutbyggnaden i kommunen fortsätter. I augusti anställdes en bredbandssamordnare som gör att satsningen om att nå ut till samtliga hushåll och företag i kommunen nu kan sätta fart på allvar. Kommunen har tagit fram en modell för hur vi ska erbjuda bredband till de återstående 2 000 potentiella hushållen/företagen via fiber på landsbygden utan att det krävs fiberföreningar. Första ansökan om bidrag för utbyggnad är inlämnad till länsstyrelsen.


MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Medborgarperspektivet

Strategi, Attraktiv boendeort mitt i regionen.


Inriktningsmål	Effektmål	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
2. Vi ska planera och agera för ett bra boende för alla.	2.2 För att undvika problem och risker för kommuninvånare och trafik ska våra asfaltsvägar vara väl underhållna.	Andel vägyta som genomgår belägningsunderhåll under 2015 uppgår till ca 12 000 m ² .	Belägningsunderhållet följer underhållsutredningen med fokus på ytor för att inte öka kapitalförstöringen.	
3. Våra utemiljöer ska vara attraktiva. Naturen ska upplevas som tillgänglig och våra gatu- och parkmiljöer ska vara tillgängliga, välskötta och säkra.	3.3 Attraktionsvärdet i kommunens parker och grönytor ska öka. Detta åstadkoms genom mer blomsterprakt i form av perennytor, ett utökat sommarblomsprogram och mer blomsterlökar.	En avgränsad anläggning, park eller annan grönyta ska årligen få en ökad blomsterprakt, vilken planeras utifrån platsens läge och förutsättningar. 2015 planeras ett fokus på tätortens rondeller.	G:a Torg: rondell och omgivande ytor har omvandlats från stenöken med hjälp av bl a perenner. Rondell 13/23: komplettering med vårlökar och solrosor. Södergatan: omfattande perennplanteringar i gaturummet.	

Strategi, Kommunikationer som förenklar livet.


Inriktningsmål	Effektmål	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
6. Trafiksystemet ska vara tillgängligt och utvecklas för människa och miljö, så att resan fungerar hela vägen.	6.2 Cykeltrafiken ska öka med 1 procent under 2015.	Mätning av cykeltrafiken utförs under hösten 2014 och hösten 2015.	Cykeltrafiken har sedan förra mätningen uppnått nära 1,5 procents ökning. Numera finns en cykelbarometer på Järnväggsgatan och den redovisar cykeltrafiken både per dag och årsvis.	

Processperspektivet

Strategi, Kommunikationer som förenklar livet.

Inriktningsmål	Effektmål	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
8. Vi ska ge kommunal service med god kvalitet som tillgodoser medborgarnas behov.	Förmedla detaljplaner genom kartbaserade tjänster som verktyg i dialogen. Korrekt geografisk avgränsning av bestämmelser i planen.	Att inget fel i myndighetsutövningen inträder på grund av inaktuella plangränser.	Pågående arbete med digitaliseringen av befintliga planer. Nya planer tas fram med hjälp av GIS-verktyget Fysisk Planering.	

Strategi, Attraktiv boendeort mitt i regionen.

Inriktningsmål	Effektmål	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
11. Vi ska arbeta systematiskt för att minska den kommunala verksamhetens negativa miljöpåverkan och medverka till att hela samhället minskar sin negativa miljöpåverkan.	Byte av småmaskiner från bensin- till batteridrivna för att minska enhetens negativa miljöpåverkan.	Under 2015 ska 25 procent vara utbytta.	De batteridrivna småmaskinerna utgör ett komplement eftersom de inte har samma kapacitet som de bensindrivna.	

EKONOMI

Ett överskott på Gator och vägar hänförs till gatu- och parkenheten där det kan konstateras att kapitalkostnaderna blivit lägre med ca 200 tkr jämfört med budgeten. Anledningen till detta är att vissa investeringsprojekt inte har följt tidplanen, vilket gjort att aktiveringen av kapitalkostnaden har förskjutits.

Gatu- och parkenheten genererar också ett överskott på vinterväghållningen. Överskottet på 400 tkr är en följd av milda vintrar med små snömängder under 2015.

Bidragen till de enskilda vägarna avseende 2014 bokades upp vid bokslutet 2014. I maj när utbetalningen gjordes betalades en högre summa ut än uppbokat. Detta påverkar årets resultat negativt och medför ett underskott på 200 tkr.

Svårigheter att rekrytera kompetent personal har medfört att gatu- och parkenheten redovisar ett överskott på personalkostnaderna. Ett ökat behov av externa

entreprenörer blev följden av detta, vilket är förklaringen till ökade kostnader på Gator och vägar samt parkering, liksom på Parker.

Gatu- och parkenheten redovisar också ett överskott på intäktssidan. Detta är ett direkt resultat av ett ökat antal beställningar främst från förskolor och skolor som en följd av den extramiljon de fått för att åtgärda allvarliga fel som framkommit i samband med lekplatsbesiktningarna.

Planverksamheten har ett underskott 2015. Underskottet beror på minskade externa planuppdrag samt ökade personalkostnader på grund av dubbelbemanning. Dubbelbemanningen beror på att planarkitekterna under året kommer att förstärka utvecklingsenhetens arbete med fördjupad översiktsplan för Ringsjöbandet och Översiktsplan Höör.

FRAMTID

Svårigheten att rekrytera kompetent personal kvarstår och kommer att bli en ännu viktigare faktor att ta hänsyn till vid framtida rekrytering. För gatu- och parkenheten är problematiken särskilt tydlig vid rekrytering av erfarna parkarbetare, och verksamheten har svårt att tillgodose behovet av personal på säsongsbasis. Rekryteringsarbetet tar avsevärd tid i anspråk och slutar ofta i lösningar som inte är optimala ur ett verksamhetsperspektiv.

Från årsskiftet 2016 gäller ett totalstopp i användningen av kemikalier vid bekämpning av ogräs i kantsten och kullerstensytor för gatu- och parkenheten. Alternativa bekämpningsmetoder når inte upp till samma resultat men innebär ett ökat resursbehov avseende maskiner och personal. På längre sikt kommer växande ogräs i kantsten bli omöjligt att undvika och följden blir bland annat sprängda asfaltsytor i anslutning till kantsten och kullerstensytor.

Under 2016 kommer gatu- och parkenheten arbeta med att ta fram en generell skötselplan för driften av parkytorna. Skötselplanen knyts till den kartering av

parkmarken som genomfördes under 2013. Skötselplanen ska fungera som ett verktyg som blir ett förtydligande av enhetens uppdrag, såväl internt och externt.

Ett nytt driftavtal på gatubelysningsidan träder i kraft under första halvan av 2016. Ett nytt driftavtal förväntas inte medföra några större förändringar ur ett medborgarperspektiv, men innebär efter den första inkörningsperioden en förenklad hantering på tjänstemannasidan.

Medarbetarna på gatu- och parksidan utgjordes för några år sedan nästan uteslutande av män. De senaste årens rekryteringar har medfört att personalen nu är jämnt fördelad mellan män och kvinnor, och detta medför att omklädningsutrymmen med duschar och toaletter är feldimensionerade. Arbetet med att ta fram underlag för ombyggnation av omklädningsutrymmena planeras under 2016.

I medborgardialogen kommer Plan- och GIS-enheten skapa en interaktiv karta för planer med stort allmänt intresse, så att alla kan komma åt den och lämna synpunkter i ett tidigt skede, innan detaljplanen går ut för samråd.



Från årsskiftet 2016 gäller totalstopp av kemiska ogräsbekämpningsmedel. Här testas ett miljövänligt alternativ bestående av hett vatten, kokos- och majssocker.

VA/GIS-NÄMNDEN

SKATTEFINANSIERAD

NÄMNDENS ORDFÖRANDE: CAMILLA KÄLLSTRÖM
SEKTORSCHEF: ROLF CARLSSON

DRIFTSREDOVISNING

tkr	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2015
Intäkter	0	2 856	2 685	2 516
Kostnader	0	-4 287	-4 483	-4 427
Driftnetto	0	-1 431	-1 798	-1 911
Budgetavvikelse	0	166	113	

2015 är året då vi bland annat uppnått samsyn och bra samarbete mellan Bygghandlingarna och Geoinfo Mittskåne. Samverkansgruppen har tagit fram enhetliga beställningsrutiner och blanketter till medborgarna i respektive kommun, detta för att uppnå en effektivare process och tydligare ansvarsfördelning.

ÅRETS HÄNDELSER

Geoinfo Mittskåne har fokuserat på struktur och tillsammans med Räddningstjänsten implementerat GIS/Kartstöd i det nya ledningsfordonet till stöd för insatsgruppen ute på olycksplatsen.



MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Medborgarperspektivet

Strategi, Det kreativa möteslandskapet.

Inriktningsmål	Effektmål	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
1. Vi ska ha medborgardialog för att skapa delaktighet och ge medborgarna möjlighet att påverka och ta ansvar.	1.1 Våra GIS-baserade tjänster ska ökas som verktyg i medborgardialogen. Utveckla en webbaserad portal där det går att ställa frågor till medborgare med GIS-kartan som bas.	1.1.1 Vi ska genomföra 3 aktiviteter/år.	Det har inte varit möjligt att avsätta resurser till att uppfylla detta mål.	
	1.2 Utveckla applikation till smartphones som ger allmänheten möjlighet att "tipsa kommunen".	1.2.1 100 unika användare första året.	Applikationen Tipsa kommunen är implementerad hösten 2015. Vi har inte uppnått målet 100 unika användare.	

EKONOMI

Geoinfo Mittskåne har utfört mer arbete än planerat internt i Höörs kommun och Hörby kommun, vilket genererat ett positivt resultat.

FRAMTID

Branschen, och samhället generellt, går mot ökad digitalisering och större krav på en lättillgänglig och aktuell lägesbild samt information som samtidigt är tillgänglig på alla typer av klienter.

Bedömningen är att detta kommer kräva stora resurser de kommande åren, dels i form av ändrade arbetsrutiner och strukturer i övergångsfasen, dels i löpande utveckling och implementering med övriga verksamhetssystem.

VA/GIS-NÄMNDEN

AVGIFTSFINANSIERAD

NÄMNDENS ORDFÖRANDE: CAMILLA KÄLLSTRÖM
SEKTORSCHEF: ROLF CARLSSON

DRIFTSREDOVISNING

tkr	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2015
Intäkter	22 250	42 962	55 500	49 343
Kostnader	-20 021	-42 962	-55 500	-49 343
Driftnetto	2 499	0	0	0
Budgetavvikelse	2 588	188	0	

ÅRETS HÄNDELSER

VA/GIS-nämnden har föreslagit för kommunstyrelsen att Höörs kommun bör ta fram en fullständig VA-plan (plan för vatten och avlopp). Idag finns endast en utbyggnadsplan. Arbetet med att färdigställa VA-planen för Hörby kommun pågår. Delar av de handlingsplaner som tas fram kommer att köras parallellt mellan kommunerna för att få samordningsvinster.

Genom förändringar i organisationen har en person avsatts till att på heltid jobba med Mittskåne Vattens strategiska planering. Detta för att på lång sikt få en hållbar allmän VA-försörjning samt kunna bedöma investeringsbehov, förändringar i driftkostnader samt eventuella taxeförändringar.

Ny driftchef har rekryterats under 2015. Arbetet påbörjades med att samla samtlig driftpersonal på samma utgångsställe istället för dagens fyra. Detta kommer att förbättra effektivitet och samverkan mellan olika delar av driftorganisationen.

En utredningsingenjör har anställts under perioden för att främst vara en del i planeringsarbete i kommunerna och för att arbeta med att minska tillskottsvattnet till reningsverk (ofta regn- eller dräneringsvatten som inte är i behov av rening).

Mittskåne Vatten har även anställt en projektledare som ska samordna och driva utbyggnaden av den allmänna VA-försörjningen i både Hörby och Höörs kommun tillsammans med övrig personal och konsulter i gruppen.




Projektering för utbyggnad av vatten och avlopp pågår för Sätofta Hed.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Medborgarperspektivet

Att öka förnyelsetakten är en viktig uppgift för Mittskåne Vatten för att inte skjuta över en skuld för förnyelse till kommande generationer. Mittskåne Vatten har förstärkt sin kompetens inom hanteringen av vårt befintliga ledningsnät för att kunna göra en korrekt bedömning av förnyelsebehovet, då det är många olika parametrar som spelar in.


Strategi, Attraktiv boendeort mitt i regionen.

Inriktningsmål	Effekt mål	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
2. Vi ska planera och agera för ett bra boende för alla.	2. Öka förnyelsetakten av ledningsnätet.	Antal år innan hela ledningsnätet är ombyggt eller relineat.	Nyckeltal går inte att få fram p g a brister i underlag.	

Processperspektivet

Svenskt Vatten (branschorganisationen för Sveriges kommunala vattentjänstföretag) har tagit fram hållbarhetsindex som ett verktyg för att analysera och utveckla den kommunala VA-verksamhetens hållbarhet på kort och lång sikt. Vi har deltagit med Höör och Hörby kommun både 2014 och 2015. Sammantaget deltog 124 kommuner.


Strategi, Hållbar utveckling.

Inriktningsmål	Effekt mål	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
11. Vi ska arbeta systematiskt för att minska den kommunala verksamhetens negativa miljöpåverkan och medverka till att hela samhället minskar sin negativa miljöpåverkan.	11.3 Analysera verksamheten efter hållbarhetsindex och ständigt förbättra verksamheten.	Redovisa för nämnden utfallet av hållbarhetsindex.	Kommer att redovisas i februari 2016.	

Medarbetarperspektivet

Under året har ett projekt för ett långsiktigt hållbart arbetsmiljöarbete inom Mittskåne Vatten startats upp. Målet är att få en tydlig struktur och ansvarsfördelning så att arbetsmiljöarbetet blir en tydligare del i den dagliga verksamheten. Projektet övergår i löpande arbete under 2016. Tyvärr saknas det en del kommunövergripande rutiner och policy, vilket försvårar arbetet.


Strategi, Hållbar utveckling

Inriktningsmål	Effekt mål	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
12. Vi ska ha en god arbetsmiljö där medarbetarnas kompetenser och färdigheter stimuleras och utvecklas.	Förbättra arbetsmiljön och öka medvetenheten om arbetsmiljöfrågor hos personalen.	Genomförda insatser.	Återkommande punkt på driftmöte och arbetsplatsträffar. Internt projekt pågår som tar ett helhetsgrepp över hela Mittskåne Vattens arbetsmiljöarbete.	

Finansiella perspektivet

Våra medarbetare är Mittskåne Vattens viktigaste resurs. För att ge en djupare insikt i hur driften av verksamheten går ekonomiskt redovisas utfallet vid varje arbetsplatsträff.

Strategi, Hållbar utveckling.

Inriktningsmål	Effekt mål	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
13. Hörs kommun ska ha en god ekonomiskushållning.	Genomgång av det ekonomiska resultatet med personalen minst 8 ggr/år.	Följs upp via APT-protokoll.	Ekonomiska resultatet redovisas vid varje APT.	

EKONOMI

I driftsredovisingen inkluderas intäkter och kostnader för hela Mittskåne Vatten, och därmed även för Hörby kommuns VA-verksamhet. Hörbys del påverkar inte resultatet då den verksamheten har ett driftsnetto på noll, och kostnaderna slutredovisas i Hörby kommuns bokslut.

VA-verksamhetens intäkter och kostnader ska på tre års sikt jämnas ut varandra enligt *Lagen om allmänna vattentjänster*. Detta innebär att år med överskott måste följas av år med underskott. Kan inte utjämning ske på tre år behöver VA-taxan justeras.

Planerat underskott för 2015 blev högre och verksamheten redovisar vid bokslutet ett underskott på 2 500 tkr. Detta beror bland annat på förluster på kundfodringar med 900 tkr, vilket har sin orsak i pågående rättstvister. Ärendena förväntas avgöras av Mark- och miljödomstolen under 2016. Då avgörs hur stor del av beloppet som kunderna blir skyldiga att erlägga. I övrigt har kostnaderna ökat på grund av aktiviteter inom beslutad kommunikationsplan och pågående rekryteringar.

Detta gör att regleringsfonden kommer att minska till 3 500 tkr. Utvecklingen av ekonomin kan leda till att en justering av taxan eventuellt behöver genomföras inför eller under 2017.



FRAMTID

Under 2016 pågår arbetet med att se över den framtida vattenförsörjningen för Mittskåne Vattens område. Vi har idag en bra försörjning, men reservvattenförsörjning saknas. Samtidigt växer samhällena och kräver en utbyggd VA-anläggning. En utbyggd vattenförsörjning samt reservvattenförsörjning kommer generera högre kostnader för VA-kollektivet. Ett delvis gemensamt förslag till dagvattenpolicy mellan kommunerna kommer också presenteras där ansvarsfördelning mellan olika delar av kommunen tydliggörs, vilket kan komma att generera högre kostnader för både VA-kollektiv och skattekollektiv. En fullständig VA-plan för Hörby kommun har arbetats fram under året. Motsvarande arbete kommer påbörjas för Hörs kommun under kommande år. I en VA-plan, som motsvarar en översiktsplan för kommunens vatten- och avloppsförsörjning, ges bland annat en överblick över läget i den allmänna VA-försörjning samt en åtgärdsplan för att framtidssäkra verksamheten. Stora delar av anläggningarna och ledningsnätet står inför ett behov av förnyelse då mycket är utbyggt på 1960–1970-talet. Samtidigt utökas VA-kollektivets verksamhetsområde.

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

NÄMNDENS ORDFÖRANDE: JILL ANDERSSON
SEKTORSCHEF: FREDDY FRIBERG

DRIFTSREDOVISNING

tkr	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2015
Intäkter	3 054	3 431	4 782	7 446
Kostnader	-36 891	-38 168	-45 477	-45 548
Driftnetto	-33 837	34 737	-40 695	-38 102
Budgetavvikelse	219	316	-2 593	

ÅRETS HÄNDELSE

Nämnden har fått ny sammansättning efter valet 2014. Sammanträdena har hållits på dagtid. Studiebesök och utbildningar har varit fler än normalt.

I samarbete med Region Skåne och Arbetsförmedlingen fick spänger (plankor), markeringar och vindskydd längs Skåneleden en upprustning med hjälp av ett projekt för arbetslösa ungdomar. Projektet uppmärksammades i bland annat SVT. Lördagen den 30 maj arrangerades Ringsjön Runt för 49:e gången. På Nationaldagen genomförde nämnden och ortens föreningar Kulturkvartersdagen med sedvanlig mycket god uppslutning. Midsommarfirande utanför Berggrenska Gården arrangerades av Lions och Höörs Föreningsallians med stöd från kultur- och fritidsnämnden. Sommarkvällar med Åke Hjerpe var som vanligt välbesökta och uppskattade. Scenen vid Berggrenska gården fick nytt tak och panelklädsel. Under Jakt- och fiskemässan på Bosjökloster 29–30 augusti visade kultur- och fritidsnämnden kommunens rekreations- och strövområden. Kulturkvällen den 18 september lockade ett tusental besökare i alla åldrar. Lördagen den 3 oktober utdelade Skånska Akademien utmärkelsen Årets medelpunkt till entreprenören Percy Nilsson vid Skånes Mitt.

För att öka servicen till medborgare och föreningar har arbete med utveckling av lokalbokningssystemet FRI fortsatt. Taggsystemet APTUS har uppdaterats och

anläggningarnas taggar kan nu administreras från dator på kommunhuset. Kultur- och fritidsnämnden har genomfört SKUTT-lägrer (SkolUngdom Testar Träning) för inaktiva barn på hemmaplan med övernattnig. Ett 20-tal barn och ungdomar i åldrarna 7–16 år deltog i kultur-dagläger på Älvkullen. För första gången arrangerades en Senior Sport School i samarbete med Skåneidrotten, där 24 seniorer fick prova på hälsosamma aktiviteter. Konceptet var mycket uppskattat och fortsätter 2016.

Arbetet med ett Kulturmiljöprogram har fortsatt med Norra Rörum och Tjörnarps. Dessa planer ska antas av kommunfullmäktige under 2016. Byggnadsvårdspriset delades ut för femte gången vid Nationaldagsfirandet.

Innehåll i en kulturgaranti för skolan utarbetades och verkställdes. Garantin innebär professionella kultur-föreställningar i ett antal årskurser. Bästa Biennalen, en konstfestival på höstlovet, genomfördes för första gången i samarbete med Moderna Museet.

UKM:s regionfestival (Ung Kultur Möts) genomfördes 9–10 maj på Älvkullen med ett 100-tal deltagande ungdomar.

Aktiviteterna på Älvkullen är många och skiftande. Det har genomförts UKM-festivaler på lokal och regional nivå. Sommarlovsentreprenörerna genomfördes och 14 ungdomar deltog. Lovverksamhet har arrangerats på sport-, sommar- och höstlov.

Besöksantalet på Älvkullen har ökat markant på grund av att vi fått många nyanlända till Höör. De ensamkommande barn och ungdomarna besöker Älvkullen i stor utsträckning. Lokalerna är inte tillräckliga och det har blivit en undanträngningseffekt. Ett beslut är taget om att öppna ytterligare en fritidsgårdsverksamhet för Höörs högstadiel elever. Denna verksamhet kommer att bedrivas på Ringsjöskolan.

Höörs Bad och Sportcentrum har haft ett år med många stora delar som påverkat verksamheten. Under våren har det varit en något turbulent verksamhet med sjukskrivningar och en tidigare stängning än väntat av badet inför sommaren. Från augusti var den nya chefen på plats. Under hösten har det både gjorts en översyn av personallaget, organisationsplan och underhållsplan. Verksamheten går åt rätt håll men det har varit, och är, många eftersatta områden som behövs åtgärdas och som också kostar. Fokus har legat på kundservice, ren och säker anläggning samt att få en personalgrupp att arbeta åt samma håll. Glädjande är att åtgärder med solskydd, ommöblering för bättre städ, "duschkampanj", storstädning och ändrade städrutiner har gett resultat i form av renare vatten. Vi ser också att fler besökare kommer till oss. Verksamheten består av Sporthallen, Gamla Idrottshallen, Budolokalen, simhallarna och personalbemanning på Actic.

Biblioteket har ökat sitt besöksantal under året. Den utåtriktade verksamheten för såväl barn och ungdom


som vuxna expanderar. Biblioteket har under året samarbetat med olika studieförbund för att kunna genomföra fler arrangemang i form av författarbesök och föreläsningar. Bland annat var det helt utsålt vid de två temaföreläsningarna om antikviteter då Joakim Bengtsson och Karin Laserow gästade biblioteket.

Arbetet med arrangemang för barn som "After Dagis" är väl etablerat och lockar många barn och föräldrar. Pippi-kalaset i höstas lockade över 500 besökare. Arbetet gentemot skolans elever och pedagoger har varit intensivt.

Musikskolan har jobbat med utåtriktad verksamhet och med samverkan med grundskolan. Verksamheten medverkade och/eller arrangerade ca 100 konserter och föreställningar under året. För första gången erbjöds en höstlovsaktivitet, pyssel med halloween-tema, och under skyltsöndagen blev det julpyssel. Verksamheten hade ett rytmikprojekt på en förskola. Det ordinarie grundskolesamarbetet löpte på med stråkklasser i Tjörnarp, förskolesång i flera av kommunens förskoleklasser samt kör på Sätöftaskolan. Genom projektet "Skapande skola" har Musikskolans KulturResurs-pedagoger haft extra uppdrag på Enebackeskolan, Sätöftaskolan och Edens skola. Musikskolans danspedagog har dansat med åk 5 på Sätöftaskolan och Enebackeskolan. Musikskolans dramapedagoger har haft forumteater i åk 8 på Sätöftaskolan och ett extra teaterprojekt med Tjörnarp skolas åk 5-6.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Strategi, Attraktiv boendeort mitt i regionen

Inriktningsmål	Effektmål	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
2. Vi ska planera och agera för ett bra boende för alla.	2.5 Kulturmiljöprogrammet färdigställs snarast, när budget och kompetens finns.	Olika delområden rapporteras efter hand.	Tätorten klar. Norra Rörum och Tjörnarp har varit ute på remiss för politiskt antagande 2016. Resten av kommunen får anstå tills budget och kompetens finns.	
3. Våra utemiljöer ska vara attraktiva. Naturen ska upplevas som tillgänglig och våra gatu- och parkmiljöer ska vara tillgängliga, välskötta och säkra.	3.3 Tätortsnära natur, vandringsleder, spontanidrottsplatser, skatepark, kulturella och aktiva mötesplatser.	Antal anläggningar, besöksfrekvens, nöjdhet.	Våra nuvarande anläggningar ska ses över. Skatebanan och motorikbana färdigställda. Friidrottsanläggning ska färdigställas under 2016. Våra vandringsleder behöver en översyn och upprustning. Upprustningsprojekt med arbetslösa ungdomar har pågått på Skåneleden.	

Strategi, Kreativt möteslandskap.

Inriktningsmål	Effektmål	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
5. Hör ska vara en arena för kultur, friluftsliv, fritid och rekreation.	5.1 Kulturgaranti ska införas för barn och ungdomar senast den 31 december 2014. Kulturgarantin innefattar minst en kulturupplevelse per år. Skapande skola i alla skolor.	Antal skolföreställningar och "skapande skolor". Nöjdhet hos elever och lärare.	Kulturgarantin är införd och innefattar insatser i förskoleklass, åk 2, 3, 5 och 8. Skapande skola-projekt har pågått.	
	5.2 Folkhälsoperspektivet innefattar kultur- och fritidsområden, rekreations- och strövområden, anläggningar, kulturkvarter, spontanidrottsplatser, skatepark, allaktivitetshus med mera.	Antal projekt – kultur i vården, tjejprojekt, SKUTT. Antal besökare. Nöjdhet mäts. Antal ledare i föreningarna.	SKUTT och kulturdag-läger för barn, UKM och Sommarlovsentreprenörer för ungdomar samt Senior Sport School för äldre är några projekt som har genomförts.	
	5.3 Älvkullen är en arena för möten, där alla blir sedda för den man är och där man kan påverka sin fria tid. Detta innefattar Ungdomscaféet för ungdomar från åk 7 till och med året man fyller 20 år. Exempel på projekt: Rockskolan för årskurs 4–9 där barn/ ungdomar får möjlighet att utveckla sin musikalitet.	Antal besökare och antal projekt. Nöjda besökare och lyckosamma projekt.	Lokal och regional UKM-festival har planerats, genomförts och utvärderats av ungdomar där de även varit artister. Rockskolans elever har medverkat. Disco, LAN och andra aktiviteter har planerats, genomförts och utvärderats av ungdomar.	
	5.4 Biblioteken ska vara attraktiva mötesplatser för alla kommuninvånare genom att tillhandahålla ett aktuellt, brett och mångsidigt mediebestånd. Biblioteken ska erbjuda läsfrämjande arrangemang för alla åldrar. Biblioteken ska vara aktiva i sin uppsökande verksamhet.	Antal utlån och besöksfrekvens. Antal arrangemang och nöjdhet. Antal besök hos "Boken kommer", antal besök på vårdinrättningar, antal föreningsbesök.	Lånen minskade med 2,7 % och besöken ökade med 1,5 %. Antal arrangemang barn/vuxna: 56. Många nöjda besökare. "Boken kommer-besök": 465, besök på vårdinrättningar: 127, föreningsbesök: 4.	
	5.5 Musik- och kulturskolan ska vara en kulturell mötesplats och en inspirationskälla för framtidens kulturkonsumenter. Den ska ge en långsiktig utbildning och ett stabilt musikaliskt och/ eller annat kulturellt kunnande.	Projektinriktad verksamhet som leder till resultat i form av föreställningar. Mätetal: Antal elever. Antal kurser. Antal projekt. Nöjdhet och lyckade projekt.	Extra satsning på utåtriktad verksamhet och verksamhet i grundskola. Ca 100 konserter/föreställningar under 2015. Höstlovsaktivitet, rytmikprojekt i förskolan, träblåsakтивitet i grundskolor och aktiviteter via Skapande Skola.	
10. Vi ska gynna besöksnäringen och samverka för att skapa aktiviteter och arrangemang.	10.2 Arrangemang, torgdagar, mässor, Kultur natt, Bosjökloster, Sommaropera, Skyltsöndagen, Ringsjön Runt, Musik på Bosjökloster, Kulturkvarterdagen.	Antal arrangemang, stödorganisation, enkel personlig enkätfråga vid evenemanget.	Sektorn har medverkat i ett stort antal arrangemang.	

EKONOMI

Två verksamheter har varit underbudgeterade: Höörs Bad och Sportcentrum och politikens egen verksamhet. En reserv för Bad och Sportcentrum fanns på kommunens finanskonto eftersom denna underbudgetering påpekades redan vid budgetäskandet. För politikens del är första mandatåret dyrare på grund av utbildningar och studiebesök. Dagsammanträden är också dyrare än kvällsmöten men bedöms vara effektivare. Kostnaderna har varit välberäknade i förhållande till budget. I underskottet -2 600 000 kr finns täckning med 2 500 000 kr i kommunens finanskonto. Slutresultatet för nämnden närmar sig därmed ett nollresultat.

FRAMTID

Kommunen satsar på att utveckla spontanläggningar som motorikbana, utegym och parkourbana samt upp- rustning av friidrottsanläggningen vid Jeppavallen. Detta ska ske med egna medel förstärkta med ansökta fondmedel.

Under 2016 fortsätter samverkan med Social sektor och Barn och Utbildning vad gäller kultur i vården och skolan. Arbetsutskotten i barn- och utbildningsnämnden, socialnämnden och kultur- och fritidsnämnden fortsätter med regelbundna träffar för att lättare kunna se på uppkomna frågeställningar och komma fram till gemensamma lösningar. Vidare sker satsningar på friluftslivet, bland annat i form av ungdomsprojekt på Skåneleden. I september deltar kultur och fritidsnämnden i Eurorando, Europas största vandringsevent, med leder på Frostavallen. För att öka servicen till medborgare och föreningar

är planerade satsningar på utveckling av administrativa system för lokalbokningar, bidragshantering samt nycklar och taggar viktiga. Folkhälsoarbetet bland både unga, äldre och övriga medborgare är ett prioriterat arbete för sektorn. Senior Sport School med aktiviteter för seniorer och SKUTT-läger för inaktiva barn är viktiga folkhälso- satsningar under 2016.

Älvkullen ser att nyanlända unga kommer att fortsätta anlända till Höör. Detta ökar behovet av verksamheter inom kultur och fritid. Under 2016 kommer det att bedriv- as fritidsgårdsverksamhet för kommunens högstadie- elever på Ringsjöskolan. Verksamheten utvärderas under senhösten. Integrationsfrågorna blir viktiga.

Biblioteket arbetar för ett "Meröppet bibliotek" för att bättre kunna möta invånarnas krav på tillgänglig- het. En ny biblioteksplan håller på att utarbetas. Mång- språksarbetet intensifieras med anledning av att många nyanlända flyktingar tagits emot i kommunen.

Under 2016 kommer Musikskolan att få ändamåls- enliga lokaler med bland annat ventilation, tillgänglighets- anpassning, akustikanpassning och nya utrymnings- trappor. Verksamheten fortsätter sitt arbete med att bredda utbudet samt jobba med integrationsfrågor och jämställdhet.

Höörs Bad och Sportcentrum ska aktivt arbeta mot att bli ett friskvårdscenter för så väl unga som äldre besökare och brukare. Anläggningen vänder sig mot motionärer, badande gäster, skolornas simundervisning och föreningarnas verksamhet. Verksamheten känne- tecknas av rörelse och avkoppling, där besökarens trivsel står i fokus.



Musikskolans uppsättning av Folk och rövare i Kamomilla stad under Kulturkvartersdagen är en av de 100 föreställningar och konserter Musikskolan medverkade i under 2015.

BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN

NÄMNDENS ORDFÖRANDE: BJÖRN ANDREASSON
SEKTORSCHEF: LISBETH BONTHRON

DRIFTSREDOVISNING

tkr	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2015
Intäkter	176 231	187 374	201 697	186 698
Kostnader	-524 400	-541 553	-569 802	-555 170
Driftnetto	-348 169	-354 178	-368 105	-368 472
Budgetavvikelse	-11 188	-1 896	367	0

ÅRETS HÄNDELSER

UTBILDNING FÖR NYANLÄNDA

Antalet nyanlända medborgare i Höörs kommun ökar snabbt. Under hösten 2015 ökade mottagandet av nyanlända markant. Alla barn från 3 år och uppåt samt ungdomar erbjuds delta i förskola¹ och skola. Ungdomarna i åldern 16–20 år är framförallt ensamkommande. De bor på HVB-hem i kommunen och studerar på kommunens introduktionsprogram. Dessa elever är inte folkbokförda i kommunen och ingår inte heller alltid i den kvot som anvisats till Höör. Syftet med språkinstruktionen är att ge de nyanlända ungdomarna en utbildning med tyngdpunkt på det svenska språket. För de yngre eleverna har kommunen tre förberedelseklasser; en på Enebackeskolan för F-åk 6, en på Ringsjöskolan för åk 7–9, samt en på Sätöftaskolan. Tjörnarps skola har nyanlända elever F-åk 6 från januari 2016. Det är avgörande att nyanlända elever erbjuds studiehandledning på sitt modersmål och under hösten 2015 anställdes ytterligare tre studiehandledare i de största språken, arabiska, dari och pashto, för att möta behovet och för att efterleva författningskraven.

Skolorna lägger vikt vid att skapa ett bra samarbete med vårdnadshavare, goda män och kontaktpersonerna på HVB-hemmen för att de nyanlända eleverna ska få en så bra skolgång som möjligt.



¹ Förskola erbjuds 15 h/vecka för barn vars vårdnadshavare inte förvärvsarbetar eller studerar.

DIGITALT LÄRANDE

En ny tjänst som IKT-pedagog inrättades i början av 2015 för att stödja och utveckla det digitala lärandet. En handlingsplan för informations- och kommunikationsteknologi, IKT, antogs av barn- och utbildningsnämnden. Alla lärare har haft möjlighet till kompetensutveckling för att utveckla de pedagogiska möjligheter som IKT-satsningen innebär. Implementeringen av lärplattor i verksamheterna sker under två läsår. Ett avtal har slutits med Google avseende deras utbud av molntjänster, Google Apps for Education, för att dessa tjänster ska kunna användas i pedagogiska processer. Det trådlösa nätet har förstärkts på högstadieskolorna och fjärrhantering av lärplattorna, driftkostnader och skrivarlösningar har diskuterats med Unikom. Då avtalstiden löpte ut har upphandling av en digital lärplattform gjorts vid årsskiftet, vilket inneburit en övergång från InfoMentor till Vklass den 1 januari 2016. Även förskolorna ingår i avtalet och det kommer att ske en implementering inför kommande läsår. För att öka tillgängligheten av läromedel har kommunen slutit avtal med Inläsningstjänst, inlästa läromedel, även på modersmål.

SKOLA 2016

Skola 2016 har som mål att skapa hållbara förutsättningar för att utveckla professionerna i förskola och skola, öka samarbetet och det kollegiala lärandet samt utveckla lärmiljöer i syfte att öka måluppfyllelsen. Detta arbete måste vara ständigt pågående.

Under 2015 har lärare deltagit i lärgrupper där de tillsammans har diskuterat sin undervisning, tagit till sig forskning och andras erfarenheter samt provat nya arbetssätt i sina klassrum. Lärgrupperna och andra pedagogiska konferenser har planerats av rektorer och förstelärare (18 stycken) tillsammans med utvecklingsstrateg och IKT-pedagog.

Vi har haft gemensam fortbildning i form av två lärcaféer, det ena för skolan och det andra för förskolan och skolan. Vid det senare tillfället deltog 250 lärare och annan personal. Förstelärare och andra höll i valbara pass om lässtrategier, IKT, autism, fritidshemmets arbete, systematiskt kvalitetsarbete och många andra aktuella frågor i skola och förskola. Vi har också haft en gemensam fortbildningseftermiddag med Micael Hermansson om det framgångsrika konceptet "Grej of the Day".

Under året har förstelärare, utvecklingsgrupp för fritidshemmen och processtödjare i förskolan genomgått eller påbörjat en gedigen processledarutbildning.

Under året har även en utvecklingstjänst som pedagogista i förskola tagit form. Pedagogistan har arbetat med att utveckla lärmiljöerna och den pedagogiska dokumentationen liksom kopplingen mellan barnen, verksamheten och läroplanen.

Som ett led i att öka måluppfyllelsen har bland annat alla lärare som undervisar i matematik i kommunens skolor åk 1–9 genomgått Skolverkets ettåriga kollegiala fortbildningskurs Matematiklyftet. Lärarna har utifrån aktuell forskning tillsammans provat och utvärderat nya arbetssätt och idéer i sin egen undervisning. Dessutom deltog tio elever i två veckors sommarskola, vilket resulterade i att deras studiemotivation stärktes och gav underlag för ökad måluppfyllelse i olika ämnen.

Skolinspektionen har under hösten genomfört en regelbunden tillsyn av Höörs kommuns förskolor och skolor med gott resultat. Inga allvarliga brister har konstaterats, några utvecklingsområden har hittats och arbete inom dessa har påbörjats.

IDROTTSKADEMIN

Genom beslut i kommunstyrelsen har barn- och utbildningsnämnden beviljats medel för att starta Idrottsakademi, inledningsvis med fotbollsinriktning, i samarbete med MFF. Vid höstterminens slut finns 23 elever i åk 7 på Idrottsakademin vid Ringsjöskolan. Av dessa kommer sex från andra kommuner. Satsningen är ett led i arbetet med att främja kunskapsresultaten genom att öka motivationen i samverkan med elevens idrottssatsning.

ÖVNINGSFÖRSKOLA

Höörs kommun har ansökt om och beviljats delta i försöksverksamhet via Malmö Högskola för att bli övningsförskola för studenter inom förskollärarytbildningen. Holma, Trollskogen och Konvaljen ingår i försöksverksamheten. Satsningen kan ses som en insats för framtida rekrytering.

NY OMRÅDESORGANISATION AV FÖRSKOLOR OCH SKOLOR

Beslut har tagits om en ny områdesorganisation av förskolor och skolor från vårterminen 2016. Syftet är att med barnens lärande i centrum på bästa sätt kunna samordna kompetenser och använda tilldelade resurser effektivt. Hänsyn har tagits till befolkningsutveckling och nybyggnation.


MÅLTIDSVERKSAMHET

Måltidsverksamheten arbetar för att uppfylla målet om 35 procent ekologiska livsmedel. Idag serverar verksamheten till största delen ekologiska mjölk- och mejeriprodukter och fokuserar på att öka andelen inom de andra råvarugrupperna. Köken har fortsatt arbetet kring Hållbarhetsprojektets koncept med fokus på helheten, maten, miljön, den pedagogiska måltiden och matsvinn. Bullermätningar har genomförts i alla kök och matsalar. Gränsvärdet överskreds i alla diskrum varför olika åtgärder måste vidtas.





MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Medborgarperspektivet

Strategi, Höör som en del av kunskapsregionen.

Inriktningsmål	Effekt mål	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
4. Förskola och skola ska vara i toppklass och skapa goda framtida förutsättningar för barn och unga.	4.1 Öka måluppfyllelsen i grundskolan avseende kunskapsuppdraget.	<p>4.1.1 Andelen elever som får fullständiga betyg ska öka och överstiga de tre senaste årens genomsnitt.</p> <p>4.1.2 Meritvärdet ska öka och överstiga de tre senaste årens genomsnitt.</p> <p>4.1.3 Andelen elever som når godkänt på de nationella proven i åk 6 ska överstiga riksgenomsnittet.</p> <p>4.1.4 Andelen elever som når godkänt på de nationella proven i åk 9 ska överstiga riksgenomsnittet.</p>	<p>4.1.1 År 2015 har 79 % klarat kunskapskraven i alla ämnen vilket överstiger snittet de senaste tre åren.</p> <p>4.1.2 Meritvärdet är högre jämfört med åren 2013 och 2014. Såväl flickors som pojkars meritvärde har ökat. Skillnaderna mellan pojkar och flickor kvarstår dock.</p> <p>4.1.3 Godkända resultat på Nationella proven i åk 6: – engelska 95 % – matematik 94,3 % – svenska 90,7 %. Höör presterar lägre resultat än genomsnitt för riket i svenska och engelska men högre i matematik.</p> <p>4.1.4 Godkända resultat på nationella proven i åk 9: – svenska 93,7 % – matematik 78,2 % – engelska 93,7 %. Detta är lägre än föregående två år. Höörs resultat är lägre i samtliga ämnen jämfört med riket.</p> <p>Resultatskillnaderna på nationella ämnesproven är mellan Sätoftaskolan och Ringsjöskolan inte lika framträdande som tidigare år. Skolinspektionens tillsyn visar att elevers kunskaper om hur de ska nå målen behöver utvecklas.²</p>	

² Skolverkets statistik, SIRIS. För nationella prov avser uppgifterna "provbetyg" åk 6, respektive "sammanvägt probetyg". För Höörs kommun ingår endast kommunala skolor, för riket samtliga huvudmän.

Inriktningsmål	Effekt mål	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
4. Förskola och skola ska vara i toppklass och skapa goda framtida förutsättningar för barn och unga.	4.2 Eleverna i grundskolan, barnen i förskolan och de studerande i vuxenutbildningen ska känna sig trygga i sina verksamheter.	Utvärdering sker genom observationer och dokumentation av verksamheten av personal och ledning.	Lokal enkät genomfördes under hösten 2015. Resultatet visar att 5 % av eleverna inte kan instämma i påståendet att de känner trygghet i skolan. Av Skolinspektionens enkät 2015 för åk 5 framgår att Höörs kommuns värde motsvarar rikets på frågan om hur elever upplever tryggheten. ³	
	4.3 Studiero i verksamheterna.	Utvärdering sker genom observationer och dokumentation av verksamheten av personal och ledning.	Insatser har gjorts för att förbättra studieron på flera skolor vilket har lett till positiva resultat. Utvecklings- och förbättringsarbete kring inkludering avser att komma tillrätta med de brister som uppmärksammats. Skolinspektionens enkät visar att Höörs resultat motsvarar rikets. Lokal enkät visar att 26 % inte upplever studiero på lektionerna. 21 % svarar så på Skolinspektionens enkät.	
	4.4 Ökat lärande i förskolan.	Utvärdering sker genom observationer och dokumentation av verksamheten av personal och ledning.	Arbetet för att öka lärande i förskolan har gett goda resultat. Särskild funktion för att utveckla kvalitetsarbetet och lärmiljöer har startat. Strävan är att utjämna kvalitetskillnader mellan avdelningarna. Det kvarstår dock kvalitetskillnader.	
	4.5 Demokrati och inflytande.	Utvärdering sker genom observationer och dokumentation av verksamheten av personal och ledning.	Skolornas egna utvärderingar visar att det på vissa skolor utvecklats former för elevinflytande, framförallt över undervisningen. Dock visar Skolinspektionens enkäter att inflytande är ett område som inte bedöms lika positivt som flertalet av andra frågeområden i enkäten.	

³ Skolenkäten genomförs av Skolinspektionen i samband med tillsyn. Enkäten går ut till elever i åk 5 och 9, samt vårdnadshavare för förskoleklass. Den lokala enkäten besvarades av elever i åk 4 och 8. Svartalternativen på samtliga enkäter är: "stämmer helt och hållet", "stämmer ganska bra"; "stämmer ganska dåligt"; "stämmer inte alls". De två första svartalternativen tolkas som att eleven instämmer i påståendet, de två sista att eleven inte instämmer.

Inriktningsmål	Effekt mål	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
4. Förskola och skola ska vara i toppklass och skapa goda framtida förutsättningar för barn och unga.	4.6 Antalet inskrivna barn/årsarbetare i förskolan.	Statistik från skolverket Jämförelsetal. ⁴	5,6. ⁵ Föregående år: 5,4.	
	4.7 Antalet elever/ heltidsanställd lärare.	Statistik från skolverket, SIRIS.	12,1. ⁶ Föregående år: 11,5.	
	4.8 Antalet elever/ årsarbetare i fritidshemmen.	Statistik från skolverket. Jämförelsetal.	22,7 ⁷ Föregående år: 21,5.	

⁴ Skolverkets databas Jämförelsetal används endast då SIRIS och kommunblad inte anger uppgifter för verksamheter i kommunal regi separerat från verksamheter i enskild.


⁵ Avser år 2014, kommunal huvudman.

⁶ Avser läsåret 2014/2015, kommunala skolor.

⁷ Avser år 2014, kommunal huvudman.

Finansiella perspektivet

Strategi, Hållbar utveckling.

Inriktningsmål	Effekt mål	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
13. Hörs kommun ska ha en god ekonomisk hållning.	13.4 En ökad andel elever ska få kunskaper så att de kommer in på ett nationellt program på gymnasiet och fullföljer det.	Betyg.	Behörigheten till ett nationellt program är 86,8 % för 2015, högre än 2014 men lägre än 2013.	

EKONOMI

Budgetramen för barn- och utbildningsnämnden 2015 var –368 472 tkr. Driftnettot uppgår till –368 105 tkr. Årets resultat för barn- och utbildningsnämnden är 367 tkr. Prognosen i delårsrapporten uppgick till –1 500 tkr.

Intäkterna har under året varit 15 000 tkr högre än budgeterat. Barn- och utbildningsnämnden har erhållit statsbidrag och ersättningar riktade för personalförstärkningar inom förskola, skola samt vuxenutbildningen. Statsbidrag har erhållits bland annat för Skapande skola, lågstadiesatsningen, karriärtjänster, mindre barngrupper i förskolan, Yrkesvux och ersättning för asylsökande. Både kostnaderna och intäkterna har ökat generellt, vilket beror på ett större barn- och elevantal. Personalkostnaderna på förskole- och skolenheterna har varit högre än budgeterat under året men dessa har täckts av de statsbidrag och ersättningar som erhållits.

Förskolan har totalt sett ett underskott på 400 tkr vilket beror på att det har gått fler barn i både våra egna verksamheter och i de enskilda förskolorna än budgeterat. Antalet förskolebarn var fler än budgeterat, vilket innebär högre kostnader på volymerna för förskoleverksamheten. Då antalet barn var fler bildas på enhetsnivå ett överskott, men variationer mellan enheterna finns. En ökad beläggningsgrad på pedagogisk omsorg på obekvämt arbetstid har lett till 400 tkr högre kostnader än beräknat.

Förskoleklass har totalt sett ett överskott på 400 tkr. Antalet barn i förskoleklass i fristående skolor var färre än budgeterat, vilket innebär att kostnaderna inte varit så höga som beräknat. I våra egna verksamheter har antalet barn på enhetsnivå varit högre än budgeterat, vilket innebär att enheterna har haft högre intäkter och därmed genererat ett överskott.

Fler elever finns i fristående grundskolor än budgeterat. Fler elever kommer från andra kommuner till Idrottsakademien, vilket har gett intäkter som överstiger budgeten. Statsbidrag för asylsökande har utbetalats sent under året vilket har bidragit till ett överskott. Personal har inte kunnat rekryteras i den omfattning som elevtillströmningen skett. Arbetsbelastningen har därmed varit högre än normalt, men också lett till lägre kostnader totalt. Rekrytering av personal fortlöper under 2016. Kostnaderna för IKT-satsningen under 2015 är något lägre än budgeterat då Unikom ännu inte fastställt prislista för nätkostnad per användare. Grundskolans budgetram på 160 000 tkr har totalt sett ett överskott på 1 500 tkr.

Fritidshemmen har totalt sett ett underskott på 700 tkr. På enhetsnivå har antalet barn i våra egna verksamheter varit färre än budgeterat, framförallt i åldrarna 10–12 år, vilket inneburit lägre intäkter än beräknat. Personalkostnaderna har varit högre än budgeterat.

Grundskolan har ett överskott på 1 200 tkr mot budget, vilket beror på att färre elever än budgeterat har gått i andra kommuner.

Gymnasieskolan har ett totalt underskott på 1 900 tkr. Utav detta finns ett underskott på 2 800 tkr som beror på att fler elever studerat på gymnasiet. Ytterligare en bidragande faktor till underskottet har varit de varierande programpriserna. Under året har 850 tkr betalats ut i tilläggsbelopp, extra medel till elever med omfattande behov av särskilt stöd. Inom gymnasieverksamhet som bedrivs av Höörs kommun finns ett överskott med 500 tkr på Introduktionsprogrammen, vilket beror på försiktig beräkning av intäkter från Migrationsverket. Ett överskott på 400 tkr finns för gymnasieresor och inackorderingsbidragen.

På gymnasial vuxen- och påbyggnadsutbildning finns ett överskott på 400 tkr. Detta beror på ett sent beslut från Skolverket om utökad statsbidrag samt att det är fler elever som inte har påbörjat eller har avbrutit sin planerade utbildning.

FRAMTID

LOKALER

Flera av skolenheterna behöver renoveras och nya skolbyggnader måste byggas för att möta det ökande elevantalet. En akut platsbrist i området Sätöfta råder och därför planeras nybyggnation av lokaler för förskole- och skolverksamheten där. Förskolorna i centrala Höör har högt söktryck och det finns behov av förskoleplatser i centrum. En ny skola och förskola behöver byggas i centrala Höör. Placeringen bedöms vara lämplig på det område som kallas Väster, eftersom en omfattande bostadsbebyggelse är planerad där. Nuvarande Enebackeskolan har uppemot 600 elever idag och rymmer inte fler klasser. Ska elever in i befintliga klasser ökar antalet elever i grupperna, vilket inte är en önskvärd utveckling. En uppfräschning av skollokalerna i Gudmuntorp är nödvändig, då underhållet är eftersatt. Ringsjöskolan kräver en omfattande renovering för att kunna erbjuda tidsenliga och ändamålsenliga undervisningslokaler. Antalet elever på högstadiet och på Introduktionsprogrammen (som är inrymda i Ringsjöskolan) har ökat under hösten 2015, främst på grund av ökat antal nyanlända elever.

REKRYTERINGSBEHOV

Insatser för att göra Höörs kommun till en attraktiv arbetsgivare måste till för att möta rekryteringsbehovet. Ökat antal barn och elever gör att behovet av lärare och förskollärare är mycket stort och rekryteringssvårigheterna är synnerligen kännbara. De personalkategorier där rekryteringssvårigheterna är mycket framträdande

är förskollärare, skolledare samt lärare i svenska som andraspråk, matematik/No, moderna språk och slöjd.

NY LAGSTIFTNING GÄLLANDE RESURSFÖRDELNING

Nya förändringar avseende resursfördelning i form av tilläggsbelopp har aviserats. Detta kan innebära ökade kostnader för kommunen då möjligheterna öppnas att söka bidrag för andra stödbehov än tidigare.

SKOLVERKETS RIKTMÄRKEN FÖR BARNGRUPPSSTORLEKAR I FÖRSKOLAN

Skolverket har i februari 2016 presenterat nationella riktmärken för barngruppernas storlek. Riktmärkena anger barngruppstorlekar som är mindre än de som finns på förskolorna i Höörs kommun. Det finns kommunala politiska mål som anger att barngruppstorlekarna ska minska i förskolan såväl som på fritidshemmet och i grundskolan.

UTBILDNING FÖR NYANLÄNDA ELEVER

Höörs skolor har under höstterminen 2015 haft en markant ökning av nyanlända barn. Initialt går eleverna i skolan med stöd i form av organisatoriska och personella insatser. För många elever fördröjs lärandet framförallt av att eleverna inte kan det språk som undervisningen bedrivs på. Det leder till att elever med annat modersmål behöver stöd flera år efter att de anlänt till Sverige. Det innebär också att andelen elever som går flera år i gymnasieskolan (inklusive IM) riskerar att öka. Ändamålsenlig IKT-användning och resurspersoner som kan elevernas modersmål är viktiga framgångsfaktorer. För de nyanlända börjar det vardagliga mötet med det nya landet just i skolan. Därför är skolan en avgörande faktor för integrationen.

SKOLA 2016 PROJEKT OCH IKT-SATSNING – FORTSATT SATSNING LÄRANDE 2020

De tre största utmaningarna är

- inkludering (alla elevers måluppfyllelse) med fokus på nyanländas lärande och pojkars måluppfyllelse, där digitala verktyg har sin plats
- fritidshemmets roll för lärandet
- likvärdig bedömning.

En framgångsfaktor i utvecklingsarbetet på varje skola och förskola är att hitta tid och former för kollegialt lärande samt gemensam tid för analys, erfarenhetsutbyte och planering. Detta arbete behöver ledas av processledare, och även fortsättningsvis behöver de utbildning kring uppdrag och verktyg, samt gemensam tid för övergripande planering. Vi behöver cirka 15–20 förstelärare i grundskolan, cirka 5 förstepedagoger i fritidshemmet och cirka 4 förstepedagoger i förskolan som tillsammans med utvecklingsstrateg, pedagogista,

IKT-pedagog och skolledare leder den pedagogiska utvecklingen. För att lyckas med inkludering och lärmiljöer som är tillgängliga för alla barn och elever behövs ett brett och varierat bemötande och undervisning med många verktyg och metoder. Kunskap kring extra anpassningar och särskilt stöd är viktigt att utveckla, bland annat i form av funktionen Skoldatalek som vi utarbetar i projektform med SPSM under 2016.

IKT-satsningen kommer att intensifieras under 2016 med utdelning enligt den antagna IKT-strategin. Den och Skolverkets nationella skolutvecklingsprogram pekar på behovet av fortbildning av lärare, vilket IKT-pedagogens huvudsakliga uppdrag är att genomföra. Hand i hand med utdelning och utbildning går uppdatering av system och tekniska förutsättningar samt support.

MÅLTIDSVERKSAMHETEN

Under 2016 kommer fokus att ligga på att öka andelen ekologiska livsmedel samt på insatser kring arbetsmiljön och kompetensutvecklingen för Måltidsverksamhetens medarbetare. Prioriterade områden kommer att vara minskat matsvinn, återvinning och avfallshantering, både för att minska tunga lyft för medarbetarna men också för att minimera transporter.



Idrottsakademien är ett samarbete mellan MFF och Höörs kommun som startade läsåret 2015/2016. Satsningen är ett led i arbetet med att främja kunskapsresultaten genom att öka motivationen i samverkan med elevens idrottssatsning.

SOCIALNÄMNDEN

NÄMNDENS ORDFÖRANDE: ANDERS MAGNHAGEN
SEKTORSCHEF: MONICA DAHL

DRIFTSREDOVISNING

Tkr	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2015
Intäkter	138 057	84 464	99 323	84 771
Kostnader	-368 502	-329 503	-356 316	-341 752
Driftnetto	-230 445	-245 039	-256 993	-257 021
Budgetavvikelse	-9 551	-11 827	28	0

ÅRETS HÄNDELSER

Årets händelser har varit en prövning för hela kommunen och i synnerhet för socialnämnden när det gäller boende, myndighetsutövning gällande behovsbedömning av sociala insatser och personalrekrytering till mottagande av ett betydligt större antal ensamkommande flyktingbarn. Likaså har verkställigheten av särskilt boende till framförallt äldre varit en utmaning då det varit platsbrist i kommunen och nämnden har köpt platser i andra kommuner och hos privata vårdgivare. Social sektor har i uppdrag 2016 att ta fram förslag på olika boendialternativ och hur man ska möta behovet av platser inom flera av socialnämndens verksamhetsområden.

En ökning av demografin samtidigt som antalet vårddyggn på sjukhus minskar då alltmer sjukvård kan utföras i hemmet gör att behovet av insatser fördelat under dygnet kräver både fler och tätare insatser inom framförallt hemtjänst och hemsjukvård. Kommunförbundet och Regionförbundet håller på att arbeta fram ett nytt Hälso- och sjukvårdsavtal som kommer påverka kommunernas hemsjukvård och hemtjänst. Utvecklingsavtalet är en anpassning till en ökning av äldre i kommunerna som förutses.

Under hösten har arbete med medarbetardriven innovation i form av utbildningsinsatser i syfte att uppfinna och bygga upp framtidens äldreomsorg genom-

förts. Målet är att skapa en hållbar äldreomsorg med varaktig förmåga att tänka nytt, uppfinna och förbättra – om och om igen. Projektet fortsätter 2016.

Staten har under hösten fördelat stimulansmedel för att öka personaltätheten inom äldreomsorgen. Höörs kommuns tilldelade medel, 1,5 mnkr, har använts inom särskilt boende och hemtjänst till personalförstärkning.

Äldreomsorgen har under året utbildat en undersköterska till förflyttningsinstruktör och därmed kan internutbildning av förflyttningsteknik ske för all personal vid behov. Parallellt har fysioterapeuter genomfört lyftutbildningar till personal inom sektorn.

Personligt ombud har anställts och är ett led i att vara ett stöd för personer med psykisk funktionsnedsättning. Personligt ombud arbetar fristående från myndigheter och vårdgivare. Det planerade öppnandet av boende för funktionsnedsatta inom socialpsykiatrin under året fick skjutas till januari 2016, dels på grund av svårigheter i rekrytering men även att boendet behövde användas som akutboende för ensamkommande ungdomar.

Behovet av vård till vuxna med missbruksproblem har varit betydligt högre under 2015 än planerat. Nyrekryteringar har genomförts samt köp av vård för att täcka behovet.



Under 2015 fortsatte arbetet med projektet Medarbetardriven innovation. Syftet är att hitta nya arbetsmetoder inför framtidens äldreomsorg. Tidigt 2016 genomfördes ett innovationsrace där man under 48 timmar arbetade intensivt med att ta fram nya idéer.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE


Medborgarperspektivet

Strategi, Attraktivt boende mitt i regionen.


Inriktningsmål	Effektivmål	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
1. Vi ska ha medborgardialog för att skapa delaktighet och ge medborgarna möjlighet att påverka och ta ansvar.	1.2 Medborgare, såväl barn som vuxna, får stöd att frigöra sina resurser.	Samtliga verksamheter ska under året genomföra strukturerad medborgardialog.	Strukturerad medborgardialog i form av anhörigträffar och husmöte har hållits under våren. Värdegrundsenkäter har delats ut till medborgare som har varit i kontakt med individ- och familjeomsorgen. Nio verksamheter av tio har genomfört den planerade medborgardialogen under året. Eftersom målet var att samtliga verksamheter skulle ha strukturerad medborgardialog under året blir målet ändå inte uppfyllt.	
2. Vi ska planera och agera för ett bra boende för alla.	2.3 Vi påverkar samhällsplaneringen för äldre och för människor med fysiska och psykiska funktionsnedsättningar samt för ungdomar med låg inkomst.	Vi ska delta i kommunens forum för samhällsplanering.	Sektorn har deltagit i bland annat bostadsförsörjningsprogram, kartläggning av hemlöshetsproblem, äldreplan och uppstart av boende.	

Processperspektivet

Strategi, Attraktivt boende mitt i regionen.

Inriktningsmål	Effekt	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
8. Vi ska ge kommunal service med god kvalitet som tillgodoser medborgarnas behov.	8.5 Vi ska ha ett ISO 9001-certifierat ledningssystem för kvalitet.	Vi ska bli godkända på certifieringsrevisionen.	Socialnämndens ledningssystem för kvalitet blev i juni fortsatt certifierat enligt ISO 9001.	

Strategi, Stärka vår position genom kommunikation.


Inriktningsmål	Effekt	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
9. Hörs kommun ska vara välkänd och förknippas med positiva känslor, tankar och upplevelser.	9.2 Verksamheterna är transparenta och offensiva.	På hemsidan ska inget revideringsdatum vara äldre än sex månader.	Samtliga sidor avseende Social sektor har uppdaterats senaste halvåret.	

Strategi, Hållbar utveckling.

Inriktningsmål	Effekt	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
11. Vi ska arbeta systematiskt för att minska den kommunala verksamhetens negativa miljöpåverkan och medverka till att hela samhället minskar sin negativa miljöpåverkan.	11.4 Miljöpåverkan beaktas i alla beslut.	Användandet av jojo-kort ska öka i förhållande till år 2014.	Användandet av jojo-kort har ökat under året.	

Medarbetarperspektivet

Strategi, Hållbar utveckling.

Inriktningsmål	Effekt	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
12. Vi ska ha en god arbetsmiljö där medarbetarnas kompetenser och färdigheter stimuleras och utvecklas.	12.2 Medarbetar- och lönesamtal utgår ifrån socialnämndens mål och stimulerar medarbetarnas engagemang.	Alla medarbetare ska under året ha haft medarbetar- och lönesamtal utifrån fastställda kriterier.	Medarbetar och lönesamtal har genomförts på samtliga verksamheter som planerat.	

Finansiella perspektivet

Strategi, Hållbar utveckling.

Inriktningsmål	Effekt	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
13. Hörs kommun ska ha en god ekonomisk hållning.	13.5 Verksamheterna är flexibla för snabba omställningar vid förändrade behov.	Årets utfall har inte överskridit budgetramen.	Årets utfall har inte överskridit budgetramen.	

EKONOMI

Budgetramen för Social sektor 2015 var –257 021 tkr och resultatet hamnade på –256 993 tkr vilket ger ett överskott på totalt 28 tkr. Socialnämnden har fått ett budgettillskott med 7 100 tkr enligt KSF 2015/298 § 98 under hösten för att framförallt täcka kostnader för externa placeringar.

De största budgetavvikelsena finns inom äldreomsorgen samt asylsökande ensamkommande barn. Inom äldreomsorgen har behovet av att köpa särskilt boende och korttidsplatser externt fortsatt öka då de egna boendena varit fullbelagda. Inom hemtjänsten nås inte de 63 procent i medborgartid som är budgeterat.

Under hösten 2015 ökade asylmottagandet i kommunen kraftigt vilket ledde till att rekrytering av socialsekreterare och handledare till framförallt ungdomsboendet hamnade ur fas. Kostnaderna för mottagandet kommer att stabiliseras under 2016 under förutsättning att kompetent personal och boende finns att tillgå.

Ekonomiskt bistånd genererar överskott vilket till största delen beror på att utbetalningarna av försörjningsstöd blev lägre under sommaren.

Verksamheten Insatser till personer med funktionsnedsättnings underskott beror på att externa placeringar inte har kunnat avslutas på grund av försenad inflyttning på Apoteksgatan. Inflyttning planerades till september men blev senarelagd till januari 2016.

Insatser enligt LSS/SFB har omfattat fler medborgare än budgeterat varav ett nytt assistansärende har medfört ökade kostnader. Dessutom är sjuklönekostnaderna för externa utförare avseende personlig assistans dyrare än budget. Budgeterade kostnader för Apoteksgatan under hösten genererar ett överskott.

Inom individ- och familjeomsorgen har en tjänst tillsats verksamheten Vård för vuxna med missbruksproblem på grund av arbetsmiljöskäl. Dessutom har de externa placeringarna inom missbruksvård för vuxna varit högre än budget då kostnader för 4 LVM 2014 fortsatt generera kostnader 2015. Mindre köp av placeringar inom Barn- och ungdomsvården har skett under 2015, vilket genererar ett överskott.

Inom familjerätten har fler samtal genomförts och en ny tjänst har tillsatts av socialnämnden under året på grund av utökat uppdrag.

FRAMTID

Integration och gemenskap är en stor fråga för hela samhället och kommunen. Kommuninvånare i utanförskap genererar genast större påfrestning på den kommunala ekonomin genom ökade kostnader inom bland annat försörjningsstöd och institutionsplaceringar. Behovet av och möjligheten till stöd och hjälp av civilsamhället kräver samordning och snabba omställningar. Det krävs boendeanternativ, dels inom socialnämndens verksamhetsområde men även generellt, så att en inflyttning kan ske till Höör. Det behövs även andra boendeanternativ än särskilt boende för äldre.

Social sektor, barn och unga, ska gemensamt med barn- och utbildningssektorn och kultur- och fritidssektorn, arbeta fram en handlingsplan med mål som ska antas av kommunfullmäktige. Handlingsplanen tas fram utifrån Höörs förutsättningar för att förbättra barn och ungdomsvården utifrån stärkt lagstiftning gällande barnkonventionen.

Ett nytt utvecklingsavtal gällande hälso- och sjukvård för kommun och region kommer troligtvis att antas under hösten 2016. Detta medför ett förnyat arbets sätt och påverkar kommunmedborgarna. Utvecklingsavtalet ställer högre krav på kompetensutveckling hos medarbetare och innebär en utmaning att förmedla information till medborgarna gällande tillgänglighet till sjukvård, egenvård och egenansvar.

En översyn pågår av betalningsansvarslagen som innebär att ledtiderna mellan slutenvård på sjukhus och vård och omsorg i det egna hemmet ska kortas ned. Behov av korttidsplaster och särskilt boende i Höör kan behöva utökas.

Under 2016 finns behov av rekrytering av nya medarbetare dels på grund av pensionsavgångar, dels på grund av större rörlighet i arbetslivet.

Ytterligare utmaningar som social sektor ser framöver är den tekniska utvecklingen i samhället. Möjliggörandet av att nyttja ny teknik inom social sektors olika verksamheter kräver både kompetens och investering.

Inför budget 2016 har ett ramtillskott gjorts för att gå in i det nya året med rätt förutsättningar utifrån vårt nuvarande uppdrag. Detta leder till att personalen nu kan arbeta framåtriktat och med fokus på kärnverksamheten istället för att betungas av besparingsalternativ.

MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMNDEN

NÄMNDENS ORDFÖRANDE: KENNETH KALLIN
SEKTORSCHEF: ROLF ENGLESSON

DRIFTSREDOVISNING

tkr	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2015
Intäkter	4 654	3 916	3 892	3 860
Kostnader	- 10 146	- 10 743	- 11 857	- 10 099
Driftnetto	- 5 582	- 6 828	- 7 965	- 6 239
Budgetavvikelse	- 464	- 1 142	- 1 726	

ÅRETS HÄNDELSER

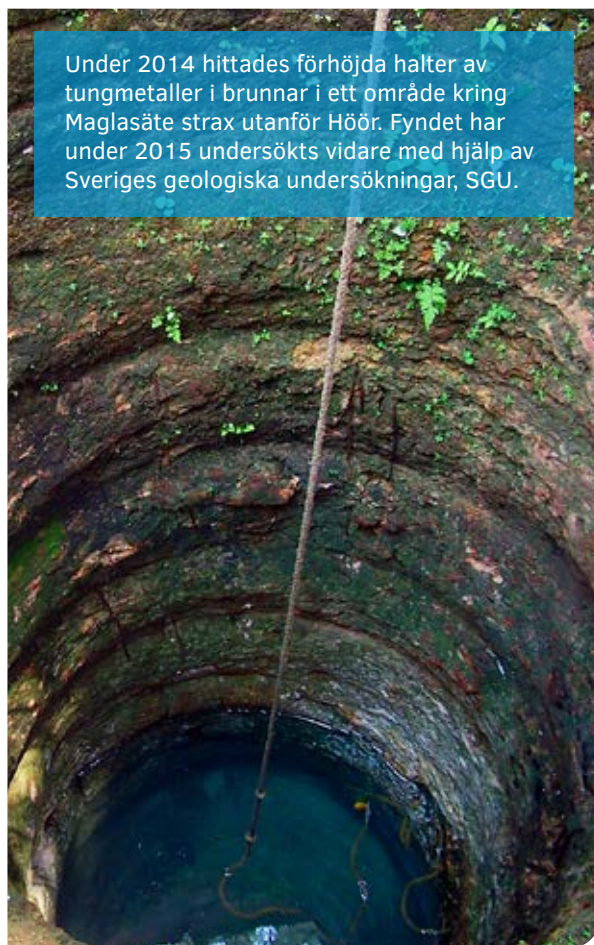
Myndigheten har med hjälp av SGU (Sveriges geologiska undersökningar) inlett en fördjupad undersökning av orsakerna till de höga blyhalterna i vissa brunnar i Höörs kommun.

Myndigheten deltar med bland annat Boverket i två olika projekt som syftar till att hitta former för att för- enkla bygglovshanteringen och att skapa en enklare och tydligare förmedling av planbestämmelser med hjälp av utökad användning av it.

Under året har nämnden övertagit tillsynen över tobakslagen samt lagen om vissa receptfria läkemedel.

Verksamheten har arbetat med att korta handläggningstiden för bostadsanpassningsbidrag. Detta arbete har varit framgångsrikt och handläggningstiden är nu nere på cirka 12 dagar.

Under 2014 hittades förhöjda halter av tungmetaller i brunnar i ett område kring Maglasäte strax utanför Höör. Fyndet har under 2015 undersökts vidare med hjälp av Sveriges geologiska undersökningar, SGU.



MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Strategi, Attraktiv boendeort mitt i regionen.

Inriktningsmål	Effekt	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
8. Vi ska ge kommunal service med god kvalitet som tillgodoser medborgarnas behov.	8.2 Tiden för att handlägga ett bygglov.	Mäts löpande över året och målsättningen är att snitttiden ska vara mindre än åtta veckor.	Den genomsnittliga tiden ligger på cirka 4 veckor.	
	8.3 Tillsynsbesök, bygg.	Mäts i antal och målet för året ska vara 100 st.	Vi har utfört 113 inspektioner.	
	8.4 Tiden för handläggning av icke bygglovspliktiga BAB-ärenden (bostadsanpassningsbidrag).	Mäts som tiden från det att ärendet är komplett och till dess beslut om åtgärd är tagen. Den genomsnittliga tiden ska inte uppgå till mer än två veckor.	Den genomsnittliga tiden ligger på 11 dagar.	

Strategi, Hållbar utveckling

Inriktningsmål	Effekt	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
11. Vi ska arbeta systematiskt för att minska den kommunala verksamhetens negativa miljöpåverkan och medverka till att hela samhället minskar sin negativa miljöpåverkan.	11.5 Tillsynsarbetet med enskilda avlopp ska leda till att kväveutsläppen minskar med 300 kg/år och fosforutsläppen med 70 kg/år.	Mäts som en schablonberäkning över olika typer av enskilda avlopp.	Under året har en uppställning av gamla tidkrävande avloppsärenden gjorts vilket lett till att målet inte nåtts. 161 kg N och 21 kg P har uppnåtts.	
	11.6 Antalet inspektioner som myndigheten utför på livsmedelsområdet.	Mäts i antal och målet för året ska vara 75 stycken.	105 inspektioner har utförts.	
	11.7 Antalet inspektioner som myndigheten utför på miljöområdet.	Mäts i antal och målet för året ska vara 120 stycken.	Det blev 120 inspektioner.	
	11.8 Antalet inspektioner som myndigheten utför inom hälsoskyddsområdet.	Mäts i antal och målet för året ska vara 55 stycken.	Det blev 55 inspektioner.	

EKONOMI

Myndigheten har ett överskott på lönekostnaderna på byggsidan. Detta beror främst på att en handläggare sagt upp sig och den nya började först efter en tid och då på en lägre lön. Vissa har också gått ner i tjänstgöringsgrad. Således har myndigheten under en tid varit underbemannad.

Som tidigare påpekats har kostnaden för den politiska ledningen blir något större än väntat. Detta beror på att man så här i början på mandatperioden haft flera större kurser inom ramen för kommunfullmäktiges arbete, och då får nämnderna (i detta fall miljö- och byggnadsnämnden) stå för arvode med mera till politikerna.

Kostnaden för bostadsanpassningsbidrag hamnar långt över budget. Denna kostnad är svår att påverka då nämndens handlande styrs av gällande lagstiftning inom området. I ett kommunövergripande perspektiv

ger dock dessa kostnader ofta en bättre livskvalitet för brukarna och en lättare arbetssituation för hemtjänsten.

Sammanfattningsvis bör det påpekas att nämnden, byggfunktionen och miljöfunktionen, alltså de av nämnden påverkbara delarna av budgeten, får ett blygsamt underskott på 16 tkr för 2015.

FRAMTID

Myndigheten planerar att söka investeringsmedel för att förnya vårt nuvarande ärendehanteringssystem och därmed få samma system som bland annat Hörby i syfte att fördjupa samarbetet.

Beroende på utfallet av vår ansökan om LOVA-pengar för att utöka arbetet med enskilda avlopp kommer en handläggare till att anställas på detta område.



RÄKENSKAPER

REDOVISNINGSPRINCIPER

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR) med undantag för

* RKR 13.2, genom att hyreskontrakt inte redovisas som finansiell leasing. Höörs kommun hyr fastigheter av sitt dotterbolag Höörs Fastighets AB som skulle kunna definieras som finansiell leasing. I den sammanställda redovisningen elimineras interna förhållanden. Under 2016 kommer analys göras av dessa hyresavtal för att kunna klassificera dem.

* RKR 18, genom att investeringsbidrag redovisas som utgift minus investeringsbidrag i anläggningsregistret. Från och med 2016 kommer Höörs kommun att redovisa investeringsbidrag enligt RKR 18.

* RKR 18, genom att exploateringsprojekt intäkt- och kostnadsförts först när hela exploateringsområdet har färdigställts och avslutats. En genomlysning av arbetsprocessen kring exploateringarna kommer att initieras under 2016 för att processen ska kunna anpassas till rekommendationen.

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

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges. Periodisering av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed. Värdering av kortfristig placering har gjorts till det lägsta av verkligt värde och anskaffningsvärdet. Avsättningar för pensionsskuld har tagits upp till det belopp som bedöms krävas för att reglera förpliktelsen på balansdagen och är beräknad av KPA per den 17 december 2015.

Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts i delårsrapporten som i den senaste årsredovisningen, med undantag för förändrade redovisningsprinciper.

FÖRÄNDRADE REDOVISNINGSPRINCIPER

Vatten- och avloppsverksamhetens överskott som tidigare låg bokfört under eget kapital har under 2014 omklassificerats till långfristig skuld i enlighet med RKR 18. Detta är inte resultatpåverkande, men minskar eget kapital med 4,5 mnkr 2014. Jämförelsetalen för föregående år har omräknats enligt den nya principen.

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Har i balansräkningen tagits upp till anskaffningsvärdet, utgift minus investeringsbidraget, med avdrag för plan- enliga avskrivningar. Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst tre år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen om ett halvt basbelopp exklusive mervärdesskatt.

ANSLUTNINGSAVGIFTER

Redovisas enligt RKR 18, vilket innebär att anslutningsavgifter bokförs som långfristig skuld och upplöses i takt med att investeringsutgifterna för anläggningarna avskrivs.

AVSKRIVNINGSTID

Avskrivningar av anläggningstillgångar görs efter en bedömning av komponentens nyttjandeperiod med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärde exklusive eventuellt restvärde. För tillgångar med identifierbara komponenter som har olika nyttjandeperiod där varje komponents värde uppgår till minst 200 000 kr tillämpas komponentavskrivning. På tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten görs inga avskrivningar. Avskrivning påbörjas när tillgången tas i bruk.

Höörs kommun tillämpar komponentavskrivningar enligt RKR 11.4 från och med 2014. Detta innebär att skillnader i förbrukning och nyttjandeperioder av betydande komponenter i en materiell anläggningstillgång har beaktats vid aktiveringar på investeringar gjorda under året. Beloppet för en betydande komponent är satt till 200 000 kr, vilket innebär att en anläggningstillgång under 200 000 kr inte behöver fördelas på olika komponenter även om det skulle finnas skillnader i förbrukning och nyttjandeperiod. En genomlysning har skett av hela anläggningsregistret där anläggningstillgångar med en ingående balans över 500 000 kr och med en återstående avskrivningstid på mer än 10 år har analyserats för att finna anläggningstillgångar som kan innehålla komponenter i den gamla redovisningen. Ett antal poster har hittats, främst inom gatu- och VA-verksamheten där arbetet med att analysera de gamla balanserna ytterligare kommer att fortskrida under 2015 för att se om komponenterna går att urskilja och omräknas. Avskrivningarna ska spegla hur tillgångarnas värde successivt förbrukas, och resultatet blir mer rättvisande i framtiden.

FAKTUROR (UTSTÄLLDA AV HÖÖRS KOMMUN)

Fakturor utställda efter periodskiftet har periodiserats till föregående period, om de avser en vara eller tjänst som Höörs kommun levererat/utfört under den perioden.

FASTIGHETSAVGIFT

Intäkter från fastighetsavgift baseras på SKL:s (Sveriges Kommuner och Landstings) bokslutsprognos (cirkulär 15:44, från den 22 december 2015). Intäkterna består av slutligt utfall av 2014 års fastighetsavgift samt prognos av 2015 års fastighetsavgift.

JÄMFÖRELSESTÖRANDE POSTER

Jämförelsestörande poster särredovisas när dessa förekommer i not till respektive post i resultaträkningen. Som jämförelsestörande betraktas poster som är sällan förekommande och överstiger 10 mnkr. Dessutom redovisas alltid kommunens realisationsvinster vid fastighetsförsäljningar.

KAPITALFÖRVALTNING

Kapitalförvaltningen (finansiella anläggningstillgångar) är värderad post för post till det lägsta av anskaffningsvärdet och försäljningsvärdet.

KAPITALKOSTNADER

Avskrivning beräknas med olika procentsatser beroende på beräknad nyttjandeperiod. Anskaffningsvärden per den 31 december 2014 ligger till grund för avskrivningsbeloppens storlek 2015. Internränta för 2015 har beräknats med 3,5 procent på bokförda värden den 31 december 2014. Samma principer gäller för all verksamhet, det vill säga både skatte- och avgiftsfinansierad.

LEASING

Leasingavtal med villkor som innebär att kommunen i allt väsentligt åtnjuter de ekonomiska fördelar och bär de ekonomiska risker som förknippas med ägandet av objektet och där avtalstiden överstiger 3 år samt överstiger ett halvt basbelopp definieras som finansiell leasing i enlighet med RKR 13.2. Avtal tecknade före den 1 januari 2003 klassificeras som operationella. Hyreskontrakt redovisas inte som finansiell leasing.

LEVERANTÖRSSKULDER

Leverantörsfakturor som inkommit efter den 31 december har periodiserats till föregående period, om de avser en vara eller tjänst som levererats/utförts under det året.

LÅN

Lånekostnader redovisas enligt huvudmetoden, vilket innebär att lånekostnader belastar resultatet för den period de hänför sig till, RKR 15.1.

PENSIONSSKULD

Kommunens skuld till personalen har bokförts som en avsättning.

PERSONALOMKOSTNADSPÅLÄGG

- Anställda på kommunala avtal med pensionsförmåner 40,05 procent (6,83 procent avser pensionsåtaganden).
- Förtroendevalda/uppdragstagare 33,01 procent.

Pensionsskuldens ökning bokförs med ett procentuellt påslag på lönen.

RÄNTOR (KOSTNADS- RESPEKTIVE INTÄKTSRÄNTOR)

Räntor på lån samt ränteintäkter på likvida medel har periodiserats till den redovisningsperiod de avser.

SEMESTERSKULD OCH OKOMPENSERAD ÖVERTID

Kommunens skuld till personalen per den 31 december har skuldbokförts som en kortfristig skuld.

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING

I den kommunala koncernen ingår samtliga bolag och kommunalförbund där kommunen har minst 20 procent inflytande. Syftet med den sammanställda redovisningen är att ge en samlad bild av kommunens totala ekonomiska ställning och åtaganden. De kommunala bolagen har under året bytt redovisningsprincip och tillämpar de redovisningsprinciper som följer av BFNAR 2012:1. Ingen omräkning av jämförelseåret (2013) har gjorts i den sammanställda redovisningen. Kommunens redovisningsprinciper är vägledande för den sammanställda redovisningen. I den sammanställda redovisningen har eliminering gjorts för interna mellanhavanden mellan kommunen och företagen samt interna mellanhavanden mellan företagen. Obeskattade reserver har räknats som eget kapital till 78 procent och som avsättning till 22 procent. För redovisningen används en proportionell konsolideringsmetod, som innebär att den andel som kommunen äger ingår i den sammanställda resultat- och balansräkningen samt finansieringsanalysen. Den sammanställda redovisningen baseras på reviderade uppgifter avseende bolagen. De underlag som funnits tillgängliga vid upprättandet har använts för de olika avräkningarna.

STATSBIDRAG

Statsbidrag som hör till en viss redovisningsperiod men inte flutit in före periodskiftet har fordringsbokförts.

BEGREPPSFÖRKLARINGAR

AVSKRIVNINGAR

Årlig värdeminskning av anläggningstillgångar där avskrivning sker utifrån förväntad nyttjandeperiod.

BALANSLIKVIDITET

Visar förhållandet i procent mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder.

BALANSRÄKNING

Visar den ekonomiska ställningen per den 31 december samt hur kapitalet använts (tillgångar) och hur det har anskaffats (skulder, avsättningar och eget kapital).

EGET KAPITAL

Skillnaden mellan tillgångar och skulder och avsättningar. Består av anläggningsskapital (bundet kapital i anläggningar för stadigvarande bruk) och rörelsekapital (fritt kapital för framtida drifts- och investeringsändamål).

FINANSIELLA INTÄKTER

Intäkter som kommer från placerade medel, exempelvis ränta på bankkonto och utlämnade lån.

FINANSIELLA KOSTNADER

Kostnader som kommer från upplåning, räntekostnader och pensionsskuld.

FINANSNETTO

Skillnaden mellan finansiella kostnader och intäkter.

KASSAFLÖDESANALYS

Beskriver hur kommunen fått in pengar under året och hur de använts.

GENERELLA STATS BIDRAG

Statsbidrag som inte är speciellt riktade till någon verksamhet.

INTERN RÄNTA

En kalkylmässig kostnad för det anläggningsskapital som utnyttjas inom en viss verksamhet.

KAPITALKOSTNADER

Samlingsbegrepp för planmässig avskrivning och intern ränta.

KASSALIKVIDITET

Likviditeten i procent av kortfristiga skulder.

KORTFRISTIGA

Skulder respektive fordringar som förfaller under det närmaste året.

LÅNGFRISTIGA

Skulder respektive fordringar som förfaller efter mer än ett år.

NETTOINVESTERING

Årets investeringsutgifter minus investeringsinkomster (exempelvis bidrag).

NETTOKOSTNAD

Driftskostnader inklusive avskrivningar efter avdrag för driftsbidrag, avgifter och ersättningar.

PERIODISERING

Fördelning av kostnader och intäkter till rätt redovisningsperiod.

RESULTATRÄKNING

Sammanfattar intäkter och kostnader samt visar årets förändring av det egna kapitalet.

RÖRELSEKAPITAL

Skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder.

SKULDSÄTTNINGSGRAD

Talar i procent om förhållandet mellan skulder och eget kapital.

SOLIDITET

Beskriver i procent hur mycket av kommunens tillgångar som finansierats med egna medel. Beräknas genom att dividera eget kapital med summan tillgångar.

RESULTATRÄKNING

mnr		Kommun			Koncern		
		Budget 2015	Bokslut 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Bokslut 2014	
	Verksamhetens intäkter	Not 1	125,2	198,7	154,6	254,8	216,3
	Verksamhetens kostnader	Not 2	-869,9	-949,4	-882,6	-945,6	-879,7
	Av- och nedskrivningar	Not 3	-23,3	-21,3	-18,4	-50,1	-42,9
	Verksamhetens nettokostnader		-768,0	-772,0	-746,3	-740,8	-706,2
	Skatteintäkter	Not 4	622,5	617,4	594,3	617,4	594,3
	Generella statsbidrag och utjämning	Not 5	147,1	149,2	149,6	149,2	149,6
	Finansiella intäkter	Not 6	3,9	14,7	5,5	11,9	3,7
	Finansiella kostnader	Not 7	-1,7	-3,6	-2,7	-21,7	-23,1
	Resultat före extraordinära poster		3,8	5,7	0,4	16,0	18,2
	Extraordinära intäkter		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Extraordinära kostnader		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Förändring i uppskjuten skatt		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Skatt		0,0	0,0	0,0	0,2	-1,9
	Årets resultat		3,8	5,7	0,4	16,2	16,3

KASSAFLÖDESANALYS

mnkr	Kommun		Koncern	
	Bokslut 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Bokslut 2104
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Årets resultat	5,7	0,4	16,2	16,3
Justering för av- och nedskrivningar	21,3	18,4	50,1	42,9
Justering för ianspråktaga avsättningar	Not 8	0,9	1,2	0,9
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	0,7	0,0	0,6	0,0
<i>Medel för verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>	28,6	20,0	67,8	60,3
Ökning(-)/Minskning(+) kortfristiga fordringar	5,9	-11,2	5,5	-6,3
Ökning(-)/Minskning(+) förråd mm	-4,5	1,5	-4,5	1,5
Ökning(+)/Minskning(-) kortfristiga skulder	-0,2	23,4	7,9	18,1
Kassaflöde från den löpande verksamheten	29,8	33,7	76,7	73,6
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Investering i anläggningstillgångar	Not 9	-42,1	-39,6	-77,9
Försäljning av anläggningstillgångar	Not 10	3,2	6,0	6,5
Förvärv av finansiella tillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-38,9	-33,6	-71,4	-98,7
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Förändring av låneskuld	0,0	0,0	0,0	-6,0
Justering direkt mot eget kapital	0,0	0,0	-0,9	-4,5
Ökning(+)/Minskning(-) övriga långfristiga skulder	1,5	6,0	0,3	-0,2
Ökning(-)/Minskning(+) långfristiga fordringar	Not 11	5,2	0,5	7,6
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	6,7	6,5	6,9	-5,8
UTBETALNING AV BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR				
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur	0,0	-16,7	0,0	-16,7
Årets kassaflöde	-2,4	-10,1	12,2	-47,5
Likvida medel vid årets början	65,1	75,3	108,9	156,4
Likvida medel vid årets slut	62,7	65,1	121,1	108,9
	-2,4	-10,1	12,2	-47,5

BALANSRÄKNING

mnkr		Kommun		Koncern		
		Bokslut 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Bokslut 2014	
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR						
	Immateriella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0	
	Materiella anläggningstillgångar					
	Mark, byggnader och tekniska anläggningar	Not 12	303,8	281,1	982,9	954,6
	Pågående projekt	Not 13	17,4	22,0	26,7	34,6
	Maskiner och inventarier	Not 14	50,4	51,4	64,2	65,4
	Övriga materiella anläggningstillgångar			0,0		0,0
	Finansiella anläggningstillgångar	Not 15	65,4	70,6	33,0	40,5
	Summa anläggningstillgångar		437,0	425,1	1 106,7	1 095,1
	BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR	Not 16	18,2	18,3	18,2	18,3
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR						
	Förråd mm	Not 17	45,6	41,1	45,6	41,1
	Fordringar	Not 18	83,9	89,8	80,5	86,0
	Kortfristiga placeringar	Not 19	62,1	45,8	62,1	45,8
	Kassa och bank	Not 20	0,6	19,4	59,0	63,1
	Summa omsättningstillgångar		192,2	196,0	247,3	236,0
	SUMMA TILLGÅNGAR		647,4	639,5	1 372,2	1 349,4
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER						
	Eget kapital	Not 21				
	Årets resultat		5,7	0,4	16,2	16,3
	Resultatutjämningsreserv		18,1	18,1	18,1	18,1
	Övrigt eget kapital		410,0	409,6	332,4	317,0
	Summa eget kapital		433,8	428,1	366,7	351,4
	Avsättningar					
	Avsatt för pensioner och liknande förpliktelser	Not 22	12,5	11,6	12,5	11,6
	Andra avsättningar	Not 23	0,0	0,0	11,6	13,3
	Skulder					
	Långfristiga skulder	Not 24	70,6	69,1	822,4	822,1
	Kortfristiga skulder	Not 25	130,5	130,7	158,9	151,0
	SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		647,4	639,5	1 372,2	1 349,4
	Panter och därmed jämförliga säkerheter		Inga	Inga	Inga	Inga
	Pensionsförpliktelser som inte tagit upp bland skulderna eller avsättningarna	Not 26	62,7	67,2	62,7	67,2
	Övriga ansvarsförbindelser	Not 27	825,9	823,3	72,9	69,1
	Beviljad checkräkningskredit		50,0	50,0	95,0	98,3
	Leasing	Not 28				

NOTER

mnkr	Kommun		Koncern	
	2015	2014	2015	2014
Not 1 Verksamhetens intäkter				
Försäljningsintäkter	4,6	3,3	132,6	125,5
Taxor och avgifter	56,9	49,9	74,1	67,1
Hyror och arrenden	10,6	9,8	10,7	9,9
Bidrag	76,5	52,8	76,5	52,8
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	35,7	27,0	35,7	27,0
Realisationsvinster	0,0	0,0	0,0	0,1
Övriga intäkter	14,3	11,9	17,5	20,5
<i>Eliminering koncern</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>-92,4</i>	<i>-86,4</i>
Summa verksamhetens intäkter	198,7	154,6	254,8	216,3
Not 2 Verksamhetens kostnader				
Löner och sociala avgifter	-451,7	-417,9	-477,7	-442,4
Pensionskostnader	-15,0	-12,4	-16,8	-14,0
Inköp av anläggnings och underhållsmaterial	-6,2	-7,2	-24,3	-24,6
Bränsle, energi och vatten	-10,4	-10,6	-26,2	-26,8
Köp av huvudverksamhet	-223,8	-204,4	-233,5	-214,1
Lokal och markhyror	-75,2	-69,7	-75,4	-70,0
Övriga tjänster	-60,4	-47,4	-63,4	-50,0
Lämnade bidrag	-35,1	-36,2	-35,1	-36,2
Realisationsförluster och utrangeringar	-0,3	-6,0	-0,3	-6,0
Övriga kostnader	-71,4	-70,7	-81,2	-82,1
<i>Eliminering koncern</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>88,4</i>	<i>86,4</i>
Summa verksamhetens kostnader	-949,4	-882,6	-945,6	-879,7
Not 3 Avskrivningar enligt plan/nedskrivningar				
Avskrivning fastigheter och anläggningar	-12,5	-10,1	-36,149	-10,1
Avskrivning maskiner och inventarier	-8,8	-8,3	-14,8	-35,9
<i>Eliminering koncern</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,9</i>	<i>3,1</i>
Summa avskrivningar	-21,3	-18,4	-50,1	-42,9
Not 4 Skatteintäkter				
Preliminär kommunalskatt	617,9	595,9	617,9	595,9
Prognos slutlig kommunalskatt	0,7	-1,7	0,7	-1,7
Justeringspost föregående års prognos	-1,2	0,1	-1,2	0,1
Summa skatteintäkter	617,4	594,3	617,4	594,3
Not 5 Generella statsbidrag och utjämningsar				
Inkomstutjämningsbidrag	145,7	136,1	145,7	136,1
Strukturbidrag	1,6	1,6	1,6	1,6
Regleringsbidrag	2,1	3,6	2,1	3,6
Kommunal fastighetsavgift	29,6	29,7	29,6	29,7
Kostnadsutjämningsavgift	-9,3	-6,2	-9,3	-6,2
Utjämningsavgift LSS	-20,6	-15,1	-20,6	-15,1
Summa generella statsbidrag och utjämningsar	149,2	149,6	149,2	149,6

mnkr	Kommun		Koncern		
	2015	2014	2015	2014	
Not 6	Finansiella intäkter				
	Räntor på likvida medel	0,4	0,2	0,5	1,3
	Borgensavgift kommunala bolag	3,0	3,0	3,0	3,0
	Utdelning aktier och andelar	0,7	1,1	0,7	1,1
	Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	10,5	1,0	10,5	1,0
	Övriga finansiella intäkter	0,1	0,2	0,2	0,3
	<i>Eliminering koncern</i>	0,0	0,0	-3,0	-3,0
	Summa finansiella intäkter	14,7	5,5	11,9	3,7
Not 7	Finansiella kostnader				
	Ränta på lån, långfristigt	-3,3	-0,9	-3,3	-0,9
	Ränta på lån, kortfristigt	0,0	-1,2	0,0	-1,2
	Ränta på pensionsskuld	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
	Övriga finansiella kostnader	-0,1	-0,5	-21,2	-24,0
	<i>Eliminering koncern</i>	0,0	0,0	2,9	3,0
	Summa finansiella kostnader	-3,6	-2,7	-21,7	-23,1
	Marknadsvärden ränteswappar				
	Säkrad låneskuld 20090429-20190504	65,0	65,0		
	<i>Swappen övertogs i samband med Björkvikshallens konkurs. Räntan är redovisad under övriga finansiella kostnader och uppgår 20151231 till 2,4 mnkr.</i>				
	Marknadsvärde ränteswapp FIXED 3,57 %	-8,3	-10,5		
	Marknadsvärde ränteswapp FLOAT	0,5	1,6		
	Summa marknadsvärde 2015-12-31	7,8	9,0		
Not 8	Justering för ianspåktaga avsättningar				
	Förändring av avsatt till pensioner	0,9	1,2	0,9	1,2
	<i>Eliminering koncern</i>	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summa justering för ianspåktaga avsättningar	0,9	1,2	0,9	1,2
Not 9	Investeringsutgifter				
	Mark, byggnader och tekniska anläggningar	-28,7	-8,8	-61,3	-88,2
	Maskiner och inventarier	-9,8	-7,3	-13,1	-8,2
	Pågående ny-, till- och ombyggnad	-3,4	-23,3	-3,4	-23,3
	Statlig infrastruktur	-0,1	0,0	-0,1	0,0
	Återinvestering i pensionsförvaltning	0,0	-0,2	0,0	-0,2
	<i>Eliminering koncern</i>	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summa investeringsutgifter	-42,1	-39,6	-77,9	-119,9
Not 10	Investeringsinkomster				
	Mark, byggnader och tekniska anläggningar	0,0	0,0	0,9	0,0
	Maskiner och inventarier	0,0	0,0	0,0	0,0
	Pågående ny-, till- och ombyggnad	3,2	1,3	3,2	1,3
	Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0,0	4,7	0,0	4,7
	Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	2,4	15,2
	<i>Eliminering koncern</i>	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summa investeringsinkomster	3,2	6,0	6,5	21,2

mnkr	Kommun		Koncern	
	2015	2014	2015	2014
Not 11 Förändring långfristiga fordringar				
Kortfristig placering	13,4	0,0	13,4	0,0
Jämkningsmoms HFAB	0,0	0,0	0,0	0,0
Utlämnade VA-lån	-0,1	0,5	-0,1	0,5
Övriga förändringar långfristiga fordringar	-8,1	0,0	-5,7	4,4
Summa förändring långfristiga fordringar	5,2	0,5	7,6	4,9
Not 12 Mark, byggnader och tekniska anläggningar				
Markreserv				
Anskaffningsvärde	41,4	41,4		
Utgående bokfört värde	41,4	41,4		
<i>Nyttjandeperiod 0 år</i>				
Verksamhetsfastigheter				
Anskaffningsvärde	17,2	16,7		
Årets investeringar	0,5	0,4		
Årets avskrivningar	-0,9	-0,9		
Årets aktiveringar från pågående projekt	0,0	0,0		
Ackumulerade avskrivningar	-4,6	-3,6		
Utgående bokfört värde	12,2	12,6		
<i>Nyttjandeperiod 10 till 50 år</i>				
Fastigheter för affärsverksamhet				
Anskaffningsvärde	84,0	71,0		
Årets investeringar	8,0	13,0		
Årets aktiveringar från pågående projekt	14,9	8,3		
Årets avskrivningar	-5,8	-4,5		
Ackumulerade avskrivningar	-17,3	-12,8		
Utgående bokfört värde	83,8	75,1		
<i>Nyttjandeperiod 10 till 50 år</i>				
Publika fastigheter				
Anskaffningsvärde	144,7	122,0		
Årets investeringar	19,9	22,7		
Årets försäljningar	2,9	1,3		
Årets aktiveringar från pågående projekt	25,9	29,2		
Årets avskrivningar	-5,7	-4,5		
Ackumulerade avskrivningar	-24,6	-20,1		
Utgående bokfört värde	163,1	150,7		
<i>Nyttjandeperiod 10 till 50 år</i>				
Övriga fastigheter				
Anskaffningsvärde	1,9	1,9		
Årets investeringar	2,1	0,0		
Årets avskrivningar	-0,1	-0,1		
Ackumulerade avskrivningar	-0,6	-0,5		
Utgående bokfört värde	3,3	1,3		
<i>Nyttjandeperiod 10 till 50 år</i>				
Varav investeringar under tvist	0,0	0,0		
Summa	303,8	281,1		

mnkr	Kommun		Koncern	
	2015	2014	2015	2014
Mark, byggnader och tekniska anläggningar				
Höörs kommun			301,9	281,1
HFAB koncernen			781,4	776,6
MERAB			5,6	5,9
<i>Eliminering koncern</i>			-106,0	-109,1
Utgående bokfört värde			982,9	954,6
Not 13 Pågående projekt				
Ingående värde	22,0	42,3		
Årets investeringar	3,5	17,9		
Årets försäljning/utrangering	0,0	0,0		
Årets aktiveringar	-8,1	-38,2		
Utgående bokfört värde	17,4	22,0		
Höörs kommun			17,4	22
HFAB koncernen			9,3	12,6
<i>Eliminering koncern</i>			0,0	0,0
Utgående bokfört värde			26,7	34,6
Not 14 Maskiner och inventarier				
Anskaffningsvärde	94,7	86,3		
Årets investeringar	8,1	7,7		
Årets aktivering från pågående projekt	0,2	0,6		
Årets försäljningar	0,0	0,0		
Årets nedskrivning	-0,5	0,0		
Årets avskrivningar	-8,8	-8,2		
Ackumulerade avskrivningar	-43,3	-35,1		
Utgående bokfört värde	50,4	51,4		
<i>Nyttjandeperiod 3 till 25 år</i>				
Maskiner och inventarier				
Höörs kommun			52,3	51,4
HFAB koncernen			3,1	3,5
MERAB			8,8	10,5
<i>Eliminering koncern</i>			0,0	0,0
Utgående bokfört värde			64,2	65,4
Not 15 Finansiella anläggningstillgångar				
<i>Aktier i dotterföretag</i>				
Höörs Fastighets AB	40,0	40,0	40,0	40,0
Mellanskånes Renhållnings AB, MERAB	0,5	0,5	0,5	0,5
<i>Eliminering koncern</i>		0,0	-40,5	-40,5
	40,5	40,5	0,0	0,0
<i>Övriga aktier och andelar</i>				
KommunAssurans	0,7	0,7	0,7	0,7
Kommuninvest i Sverige AB	8,8	0,7	8,8	0,7
Andelar	0,1	0,0	0,1	0,0
	9,6	1,4	9,6	1,4
Uppskjuten skatt MERAB	0,0	0,0	0,4	0,4

mnkr	Kommun		Koncern	
	2015	2014	2015	2014
<i>Långfristiga fordringar</i>				
Utlämnade VA-lån	2,1	2,0	2,1	2,0
Andra långfristiga fordringar	0,0	0,0	7,8	10,1
	2,1	2,0	9,9	12,1
<i>Pensionsförvaltning</i>				
Aktier, svenska	0,0	0,8	0,0	0,8
Aktier, utländska	0,0	12,6	0,0	12,6
Hedgefond	5,8	5,8	5,8	5,8
Räntebärande värdepapper, svenska	7,3	7,3	7,3	7,3
	13,1	26,7	13,1	26,7
Summa	65,4	70,6	33,0	40,5
<i>Pensionsförvaltning Marknadsvärde</i>				
Aktier, svenska	0,0	1,2	0,0	1,2
Aktier, utländska	0,0	21,4	0,0	21,4
Hedgefond	6,4	6,5	6,4	6,5
Räntebärande värdepapper, svenska	9,1	9,2	9,1	9,2
	15,5	38,3	15,5	38,3
Not 16 Bidrag till infrastrukturell investering				
Anskaffningsvärde	18,3	1,8	14,0	1,8
Årets pågående projekt infrastrukturell investering	0,0	16,7	0,0	16,7
Årets bidrag till infrastrukturell investering	0,0	0,0	4,4	0,0
Årets upplösning av aktiverat bidrag	-0,1	-0,1	-0,2	-0,1
Ackumulerade upplösningar av aktiverat bidrag	0,0	-0,2	0,0	-0,2
Utgående bokfört värde	18,2	18,3	18,2	18,3
<i>Nyttjandeperiod högst 25 år</i>				
<i>Avser medfinansiering Pågatågsplattform och GC-väg</i>				
Not 17 Förråd och exploateringar				
Upparbetade exploateringsinkomster	-25,4	-25,2	-25,4	-25,2
Upparbetade exploateringsutgifter	71,0	66,3	71,0	66,3
Summa förråd och exploateringar	45,6	41,1	45,6	41,1
Not 18 Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar	15,9	16,2	16,6	37,0
Osäkra kundfordringar, äldre än ett år	-2,2	-1,1	-2,2	-1,1
Statsbidragsfordringar	14,0	5,3	14,0	5,3
Momsfordran	7,3	9,3	7,3	9,3
Förutbetalda kostnader via inköp och faktura	0,0	22,9	0,0	22,9
Förutbetalda kostnader	17,6	7,9	18,3	8,7
Upplupna intäkter	10,2	9,0	10,2	9,0
Upplupna skatteintäkter	0,0	0,1	0,0	0,1
Upplupen fastighetsavgift	19,5	18,8	19,5	18,8
Övriga fordringar	1,5	1,4	2,2	2,2
<i>Eliminering koncern</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>-5,4</i>	<i>-26,0</i>
Summa kortfristiga fordringar	83,9	89,8	80,5	86,0

mnkr	Kommun		Koncern	
	2015	2014	2015	2014
Not 19 Kortfristiga placeringar				
Agenta konto avser pensionsavsättning	62,1	45,8	62,1	45,8
Summa kortfristiga placeringar	62,1	45,8	62,1	45,8
Not 20 Kassa och bank				
Kassa, bank, övrigt	0,6	19,4	59,0	63,1
Summa kassa och bank	0,6	19,4	59,0	63,1
Not 21 Eget kapital				
Årets resultat	5,7	0,4	16,2	16,3
Resultatjämningsreserv 2010-2012	4,4	4,4	4,4	4,4
Resultatjämningsreserv 2013	13,7	13,7	13,7	13,7
Förändrad redovisningsprincip VA-verksamhet	-4,5	-4,5	-4,5	-4,5
Övrigt eget kapital	414,5	414,1	336,9	321,5
Utgående eget kapital	433,8	428,1	366,7	351,4
Not 22 Avsatt till pensioner				
Ingående avsättning	11,6	10,4	11,6	10,4
Pensionsutbetalningar	-0,9	-0,9	-0,9	-0,9
Nyintjänad pension	1,1	0,8	1,1	0,8
Ränte- och basbeloppsuppräknings	0,2	0,1	0,2	0,1
Övrigt	0,5	1,2	0,5	1,2
Utgående avsättning	12,5	11,6	12,5	11,6
Aktualiseringsgrad	95,0 %	95,0 %	95,0 %	95,0 %
Inom Höörs kommun har en individ ÖK-SAP ÖK-SAP = Överenskommen särskild ålderspension Upplysningar om pensionsförpliktelse med tillämpning av RIPS07				
Not 23 Andra avsättningar				
HFAB-koncernen	0,0	0,0	5,4	7,1
MERAB	0,0	0,0	6,3	6,2
Utgående avsättning	0,0	0,0	11,6	13,3
Not 24 Långfristiga skulder				
Långfristigt lån Kommuninvest (förfallodatum 2016-06-15)	40,0	40,0	40,0	40,0
Skuld för anläggningsavgift VA	27,2	23,1	27,2	23,13
Regleringsfond VA	3,4	5,9	3,4	5,94
HFAB	0,0	0,0	748,4	748,4
MERAB långfristigt lån	0,0	0,0	3,4	4,6
Summa långfristiga skulder	70,6	69,1	822,4	822,1
Uppgifter om lån i banker och kreditinstitut				
Genomsnittlig ränta	2,32 %	2,32 %		
Genomsnittlig räntebindningstid	3 år	3 år		
Lån som förfaller inom				
1 år	40,0	0,0		
2-3 år	0,0	40,0		
4-5 år	0,0	0,0		

mnkr	Kommun		Koncern	
	2015	2014	2015	2014
Not 25 Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder	32,3	47,7	41,4	57,3
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	3,0	0,0	8,2	1,2
Periodisering av skatteintäkter	0,4	5,5	0,4	5,5
Skatteskuld	0,0	0,0	2,0	2,6
Mervärdeskatt och punktskatter	0,7	2,4	0,7	2,4
Semesterskuld och övertid mm inkl soc avg	28,1	27,0	28,1	27,0
Lön timanställda, övertid mm inkl soc avg	4,9	5,4	4,9	5,4
Personalens källskatt	6,7	6,0	6,7	6,0
Arbetsgivaravgift	10,3	7,5	10,3	7,5
Avgiftsbestämd ålderspension	15,2	14,1	15,2	14,1
Beräknad löneskatt avgiftsbestämd ålderspension	3,7	3,4	3,7	3,4
Interimsskuld inköp och faktura	0,0	1,3	0,0	1,3
Övriga interimsskulder	14,7	9,4	14,7	9,4
Övrig kortfristiga skulder	10,5	1,0	28,6	34,0
<i>Eliminering koncern</i>		0,0	-5,9	-26,0
Summa kortfristiga skulder	130,5	130,7	158,9	151,0
Not 26 Pensionsförpliktelser som ej upptagits i BR				
Ansvarsförbindelse beräknad av KPA	50,4	54,1	50,4	54,1
Beräknad löneskatt	12,3	13,1	12,3	13,1
Summa pensionsförpliktelser som ej upptagits i BR	62,7	67,2	62,7	67,2
Not 27 Ansvars- och borgensförbindelser				
Höörs Fastighetsbolag	748,4	748,4	748,4	748,4
Höörs Industribyggnads AB	0,0	0,0	0,0	0,0
Höörs Byggnads AB	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Eliminering koncern</i>	0,0	0,0	-748,4	-748,4
Delsumma dotterföretag:	748,4	748,4	0,0	0,0
Merab	4,6	5,8	4,6	5,8
<i>Eliminering koncern</i>	0,0	0,0	-4,6	-5,8
Kommunala bolag totalt:	753,0	754,2	0,0	0,0

mnkr	Kommun		Koncern	
	2015	2014	2015	2014
Föreningar mm, varav:	72,9	77,3	72,9	77,3
Maglasäte IF	0,5	0,5	0,5	0,5
Edens skola, ekonomisk förening	6,2	7,9	6,2	7,9
Kubelidens Montessoriförskola fritidshem ek för	22,3	22,4	22,3	22,4
Björkvikshallen AB	0,0	0,0	0,0	0,0
HKF Recreation AB	3,6	3,8	3,6	3,8
Föreningen Emiliaskolan	39,8	40,6	39,8	40,6
Skånes djurpark	0,0	1,5	0,0	1,5
Föräldra- och personalkooperativet I	0,5	0,6	0,5	0,6
Kommunalt förlustansvar egna hem	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa borgensåtaganden:	825,9	831,5	72,9	77,3
Borgensförluster under året	1,6	2,2	0,0	2,2

Höörs kommun har 2010-03-24 § 24 KF ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 280 kommuner som per 2015-12-31 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 mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomiska förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Höörs kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2015-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelse till 325 620 649 807 kr och totala tillgångar till 319 573 677 123 kr. Kommunens andel av de totala förpliktelsena uppgick till 660 951 190 kr och andelen av de totala tillgångarna till 648 005 958 kr.

Underborgen - Höörs kommun har tecknat underborgen såsom för egen skuld som säkerhet för vad Färs och Frosta sparbank AB kan komma att utge med anledning av ramavtal för Swapavtal, FRA-avtal mm. Höörs Fastighets AB 150 000 000 kr.

Not 28	Ej uppsägningsbara operationella leasingavtal överstigande 3 år	2015	2014	2015	2014
	Minimileaseavgifter				
	Därav förfall inom 1 år	3,8	3,7	3,8	3,7
	Därav förfall mellan 1-5 år	3,4	3,2	3,4	3,2
	Därav förfall senare än 5 år	0,0	0,0	0,0	0,0

DRIFTREDOVISNING PER NÄMND

tkr		Helår			
		Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015
Kommunstyrelse	Driftintäkter	94 999	100 295	87 651	12 644
	Driftkostnader	-165 204	-175 175	-159 931	-15 244
	Nettokostnader	-70 205	-74 880	-72 280	-2 600
Revision	Driftintäkter	0	0	0	0
	Driftkostnader	-810	-721	-850	129
	Nettokostnader	-810	-721	-850	129
Teknisk nämnd	Driftintäkter	11 173	11 205	7 443	3 762
	Driftkostnader	-37 883	-40 284	-36 669	-3 615
	Nettokostnader	-26 709	-29 079	-29 226	147
VA/GIS-nämnd, skattefinansierad	Driftintäkter	2 856	2 684	2 516	168
	Driftkostnader	-4 287	-4 483	-4 427	-56
	Nettokostnader	-1 431	-1 798	-1 911	113
VA/GIS-nämnd, avgiftsfinansierad	Driftintäkter	42 962	55 500	49 343	6 157
	Driftkostnader	-42 962	-55 500	-49 343	-6 157
	Nettokostnader	0	0	0	0
Kultur- och fritidsnämnd	Driftintäkter	3 431	4 781	7 446	-2 664
	Driftkostnader	-38 168	-45 477	-45 548	71
	Nettokostnader	-34 737	-40 695	-38 102	-2 593
Barn- och utbildningsnämnd	Driftintäkter	187 374	201 697	186 698	14 999
	Driftkostnader	-541 553	-569 802	-555 170	-14 632
	Nettokostnader	-354 178	-368 105	-368 472	367
varav gymnasieverksamheten	Driftintäkter	1 308	2 694	1 168	1 526
	Driftkostnader	-67 892	-71 346	-67 964	-3 382
	Nettokostnader	-66 584	-68 652	-66 796	-1 856
Socialnämnd	Driftintäkter	84 464	99 323	84 771	14 552
	Driftkostnader	-329 503	-356 315	-341 792	-14 523
	Nettokostnader	-245 039	-256 992	-257 021	29
Miljö- och byggnadsnämnd	Driftintäkter	3 916	3 892	3 860	32
	Driftkostnader	-10 743	-11 857	-10 099	-1 758
	Nettokostnader	-6 828	-7 965	-6 239	-1 726
TOTALT	Driftintäkter	431 176	479 378	429 728	49 650
	Driftkostnader	-1 171 112	-1 259 613	-1 203 828	-55 785
	Nettokostnader	-739 937	-780 235	-774 101	-6 135

INVESTERINGSREDOVISNING PER NÄMND

tkr		Helår			
		Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015
Kommunstyrelse	Investeringsinkomster	0		0	0
	Investeringsutgifter	-19 584	-4 814	-18 228	13 414
	Nettoinvesteringar	-19 584	-4 814	-18 228	13 414
Teknisk nämnd	Investeringsinkomster	1 265	2 901	0	2 901
	Investeringsutgifter	-15 940	-19 682	-15 179	-4 503
	Nettoinvesteringar	-14 675	-16 781	-15 179	-1 602
VA/GIS-nämnd, skattefinansierad	Investeringsinkomster	0	0	0	0
	Investeringsutgifter	-219	0	-600	600
	Nettoinvesteringar	-219	0	-600	600
VA/GIS-nämnd, avgiftsfinansierad	Investeringsinkomster	24	314	0	314
	Investeringsutgifter	-13 170	-11 202	-37 405	26 203
	Nettoinvesteringar	-13 145	-10 888	-37 405	26 517
Kultur- och fritidsnämnd	Investeringsinkomster	0	0	0	0
	Investeringsutgifter	-4 335	-1 385	-3 208	1 823
	Nettoinvesteringar	-4 335	-1 385	-3 208	1 823
Barn- och utbildningsnämnd	Investeringsinkomster	0	0	0	0
	Investeringsutgifter	-1 751	-3 586	-4 788	1 202
	Nettoinvesteringar	-1 751	-3 586	-4 788	1 202
<i>varav gymnasieverksamheten</i>	<i>Investeringsinkomster</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>Investeringsutgifter</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	Nettoinvesteringar	0	0	0	0
Socialnämnd	Investeringsinkomster	0	0	0	0
	Investeringsutgifter	-1 058	-1 384	-1 804	420
	Nettoinvesteringar	-1 058	-1 384	-1 804	420
Miljö- och byggnadsnämnd	Investeringsinkomster	0	0	0	0
	Investeringsutgifter	-44	-18	-40	22
	Nettoinvesteringar	-44	-18	-40	22
TOTALT	Investeringsinkomster	1 289	3 214	0	3 214
	Investeringsutgifter	-56 101	-42 070	-81 252	39 182
	Nettoinvesteringar	-54 812	-38 855	-81 252	42 397

STÖRRE INVESTERINGSOBJEKT, NETTOINVESTERINGAR

tkr Projnr	Projektamn	Utfall 2015	Budget 2015	Ack utfall t o m 2015	Ack budget t o m 2015	Ack Avvikelse
9390	Tågstopp Tjörnarp	0	8 231	12 419	20 650	8 231
9299	Utbyggn. VA-ytterområde	5 934	21 000	27 390	82 838	55 448
9430	Tågstopp Tjörnarp egen del	2 974	0	7 807	4 700	-3 107
9455	Södergatan	2 523	2 500	2 523	2 500	-23
9442	GC Järnvägsgatan	4 428	874	8 709	3 529	-5 180
9415	Förnyelse ARV & PST	1 787	3 000	1 787	3 000	1 213
9456	Asfalt	2 026	2 000	2 026	2 000	-26
9431	Skateboardbana	474	354	2 119	2 000	-119
9068	Ledningsförnyelse	2 416	2 200	2 416	2 200	-216
9419	Park och lekplatsprogram	1 191	1 968	3 523	4 300	777
TOTALT	Nettoinvesteringar	19 672	37 605	62 661	119 217	56 556

Exploateringsredovisning

kronor		Utfall 2015			Utgående balans 2015-12-31	Anm
Projekt	Benämning	Utgifter	Inkomster	Netto		
9984	Hällbo 14	3 345 646		3 345 646	3 345 646	P
9985	Kv Badhuset	2 660		2 660	333 966	P
9986	Sätofta	1 995		1 995	116 030	P
9987	Projektering Tjörnarp	0		0	4 000	P
9989	Norra Rörum	14 467		14 467	77 479	P
9990	Byggland	167 996		167 996	5 541 957	P
9991	Industriområde Syd	694 146	- 100 000	594 146	6 044 107	P
9992	Kvarnbäck	162 528	- 21 280	141 248	23 355 759	P
9993	Industriområde Nord	302 794	- 67 830	234 964	6 788 625	P
	Totalt	4 692 232	- 189 110	4 503 122	45 607 569	

P=Pågående

A=Avslutad

VA-VERKSAMHETENS RÄKENSKAPER

Resultaträkning, VA-verksamheten

Belopp i tkr		Bokslut 2014	Bokslut 2015
Rörelsens intäkter:			
Nettoomsättning	1	25 166	26 072
Övriga rörelseintäkter	2	19 207	26 862
Summa rörelsens intäkter:		44 373	52 934
Rörelsens kostnader:			
Råvaror och förnödenheter	3	-24 444	-33 460
Personalkostnader (inklusive justeringar)	4	-11 333	-13 162
Avskrivningar enligt plan	5	-4 839	-6 138
Summa rörelsens kostnader:		-40 616	-52 760
Rörelseresultat:		3 757	174
Räntekostnader och liknande resultatposter	6	-2 346	-2 740
Resultat efter finansiella poster		1 411	-2 566
Avgår/tillkommer regleringsfond		-1 411	2 566
Årets resultat		0	0

Balansräkning 2015, VA-verksamheten

Belopp i tkr		Bokslut 2014	Bokslut 2015
TILLGÅNGAR			
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Materiella anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	7	81 949	86 605
Inventarier och maskiner	8	928	501
Summa anläggningstillgångar		82 877	87 106
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos Höörs kommun	9	7 413	4 472
Förutbetalda kostnader, upplupna intäkter	10	595	1 057
Summa omsättningstillgångar		8 008	5 529
SUMMA TILLGÅNGAR		90 885	92 635
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
EGET KAPITAL			
Årets resultat		0	0
Summa fritt eget kapital		0	0
SKULDER			
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner	11	449	557
Långfristiga skulder			
Regleringsfond	12	5 917	3 352
Skuld anslutningsavgifter	13	23 136	27 202
Långfristig skuld till Höörs kommun	15	59 741	59 904
Kortfristiga skulder			
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	15	1 642	1 620
Summa skulder		90 885	92 635
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		90 885	92 635
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser			
Ansvarsförbindelser	16	0	0

Noter, VA-verksamheten

Belopp i tkr	2014	2015
Not 1 Nettoomsättning Mittskåne Vatten Höörs kommun		
Brukningavgifter (fakturerat VA-kollektivet)	24 145	24 799
Anslutningsavgifter	5 066	4 669
Periodisering av anslutningsavgifter (som skuld i BR)	-4 556	-4 066
Övriga externa intäkter	511	670
Totalt	25 166	26 072
Not 2 Övriga rörelseintäkter		
Övriga rörelseintäkter Mittskåne Vatten Hörby kommun	16 649	22 261
Övriga rörelseintäkter Mittskåne Vatten Höörs kommun	2 558	4 601
Totalt	19 207	26 862
Not 3 Råvaror och förnödenheter		
Råvaror och förnödenheter Mittskåne Vatten Hörby kommun	-11 602	-16 165
Råvaror och förnödenheter Mittskåne Vatten Höörs kommun	-12 843	-17 295
Totalt	-24 444	-33 460
Not 4 Personalkostnader (inklusive justeringar)		
Personalkostnader Mittskåne Vatten Hörby kommun	-5 035	-6 075
Personalkostnader Mittskåne Vatten Höörs kommun	-6 298	-7 087
Totalt	-11 333	-13 162
Not 5 Avskrivningar enligt plan		
Årets avskrivningar fördelas enligt följande:		
Inventarier och maskiner Mittskåne Vatten Hörby kommun	-9	-16
Inventarier och maskiner Mittskåne Vatten Höörs kommun	-124	-175
Mark, byggnader och tekniska anläggningar Mittskåne Vatten Höörs kommun	-4 706	-5 947
Totalt	-4 839	-6 138
Not 6 Räntekostnader och liknande resultatposter		
Internränta för lån till kommunen uppgår till 3,5 % (beslut KF sammanträde 2013-11-27 §93)		
Räntor på lån Mittskåne Vatten Hörby kommun	-3	-5
Räntor på lån Mittskåne Vatten Höörs kommun	-2 343	-2 735
Totalt	-2 346	-2 740
Not 7 Mark, byggnader och tekniska anläggningar		
Anskaffningsvärde	138 186	148 634
Ackumulerade avskrivningar	-56 237	-62 029
Planerligt restvärde	81 949	86 605
Not 8 Inventarier och maskiner		
Anskaffningsvärde	1 282	1 354
Ackumulerade avskrivningar	-354	-853
Planerligt restvärde	928	501
Not 9 Kortfristiga fordringar		
Fordran på kommunen	7 413	4 472
Totalt	7 413	4 472

Belopp i tkr	2014	2015
Not 10 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		
Förutbetalda kostnader	2	31
Upplupna intäkter från Hörby kommun	593	1 026
Totalt	595	1 057
Not 11 Avsättning för pensioner		
Pensioner	361	448
Beräknad löneskatt	88	109
Totalt	449	557
Not 12 Regleringsfond		
Ingående skuld till VA-kollektivet	4 506	5 917
Avgår/tillkommer regleringsfond för perioden	1 411	-2 565
Totalt	5 917	3 352
Not 13 Skuld anslutningsavgifter		
Skuld anslutningsavgifter	23 136	27 202
Totalt	23 136	27 202
Not 14 Långfristig skuld till Höörs kommun		
Interna lån från kommunen	59 741	35 328
Totalt	59 741	35 328
Not 15 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		
Semesterlöneskulder, okompenserad övertid	1 005	1 096
Upplupna kostnader	637	524
Totalt	1 642	1 620
Not 16 Ansvarsförbindelser		
Pensionsförpliktelser som ej upptagits i BR	0	0
Beräknad löneskatt	0	0
Totalt	0	0

HÖÖRS KOMMUN

Revisorerna

Kommunfullmäktige
i Höörs kommun

Revisionsberättelse för år 2015

Vi har granskat kommunstyrelsen och nämndernas verksamhet 2015 och genom utsedda lekmannarevisorer även verksamheten i Höörs Fastighets AB samt Merab AB.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i "Revisorernas redogörelse för år 2015".

Sammantaget bedömer vi att det redovisade utfallet för år 2015 i stora delar är förenligt med fullmäktiges mål för en god ekonomisk hushållning, både ur ett finansiellt såväl som ur ett verksamhetsperspektiv.

Vi bedömer att den interna kontrollen är tillräcklig men konstaterar brister i den interna kontrollen gällande upprättande av årsredovisningen. Vidare konstateras bristande måluppfyllelse inom barn- och utbildningsnämnden, endast två av nio mål är uppfyllda.

Vi tillstyrker att kommunfullmäktige beviljar ledamöterna i kommunstyrelsen och nämnderna ansvarsfrihet.

Vi tillstyrker att kommunens årsredovisning godkänns.

Höör den 18 april 2016



Christer Ekelund



Fredrik Brobeck



Jörgen Lindquist



Suad Korlat



Arno Werner

Till revisionsberättelsen hör bilagorna:

- Bilaga 1 Revisorernas redogörelse 2015
- Bilaga 2 Sakkunnigas rapport – Höörs kommun – Årsredovisning 2015
- Bilaga 3 Granskningsrapport – Höörs Fastighetsaktiebolag
- Bilaga 4 Granskningsrapport – Mellanskånes Renhållnings AB
- Bilaga 5 Skrivelse från Hässleholms kommun angående IT- nämnden Skåne Nordost

