



Delårsrapport 2015

1 januari – 31 augusti

Innehåll

INLEDNING

Organisationsöversikt inklusive bolag	4
---	---

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Befolkning, bostäder, pendling och näringsliv	6
Befolkning	6
Bostäder	6
Pendling	6
Näringsliv	7
Ekonomistyrning och kontroll	8
Ekonomisk översikt/periodens resultat med prognos för året	8
Balanskrav	8
Väsentliga ekonomiska händelser	9
Koncernen Höörs kommun	9
Koncernen Höörs Fastighets AB.....	10
MERAB	14
Förvaltning av pensionsmedel.....	14
Övergripande ekonomiska förutsättningar	15
Ekonomisk strategi	16
God ekonomisk hushållning	16
Sammanställning av nämndernas måluppfyllelse	17
Investerings- och exploateringsverksamhet	23
Personalredovisning	24
Periodens händelser	24
Framtiden	25
Personalredovisning i siffror	26

VERKSAMHETERNA

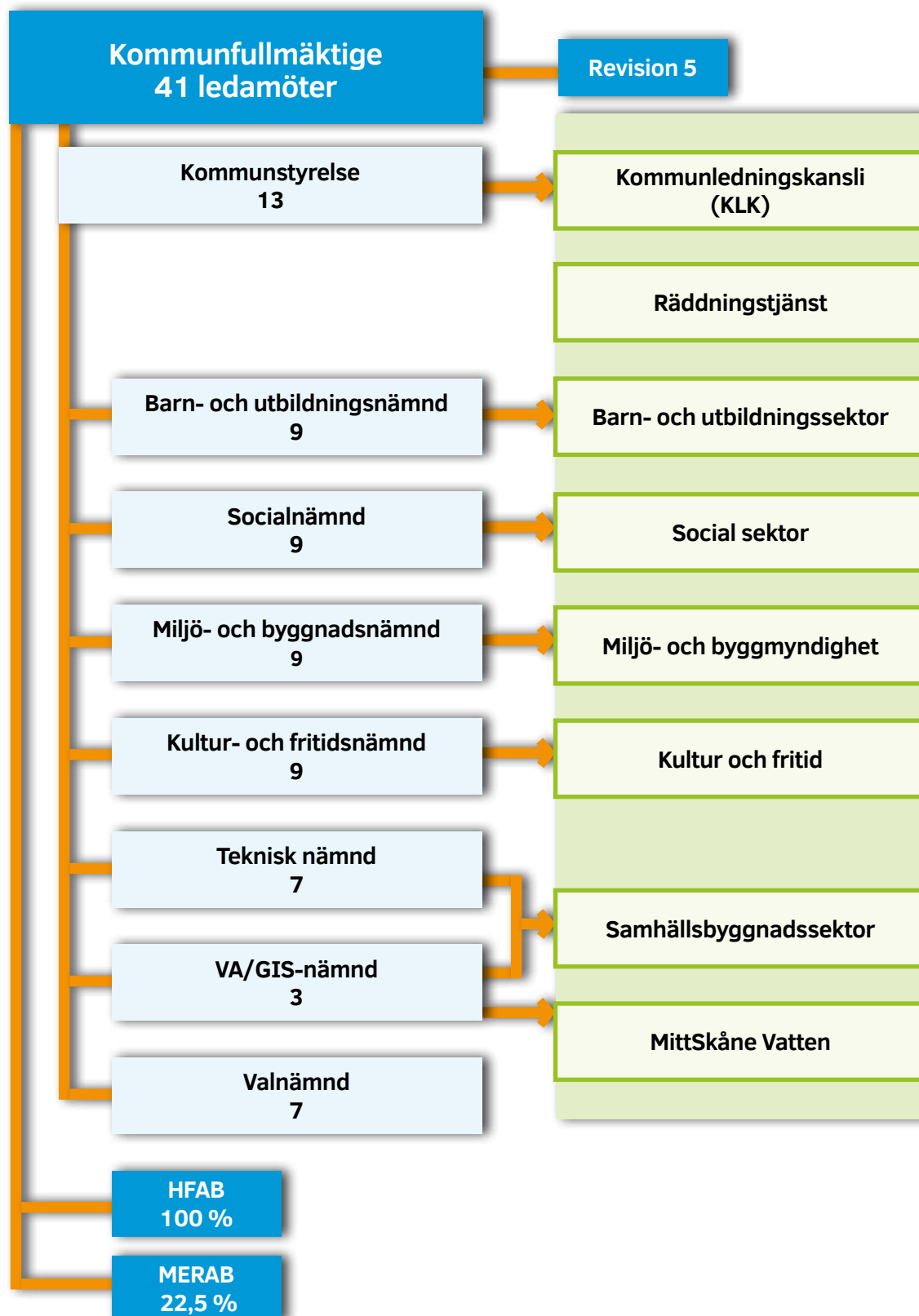
Kommunstyrelsen	30
Revisionen	33
Tekniska nämnden	34
VA/GIS skattefinansierad	37
VA/GIS avgiftsfinansierad	39
Kultur- och fritidsnämnden.....	42
Barn- och utbildningsnämnden	45
Socialnämnden.....	50
Miljö- och byggnadsnämnden.....	54

RÄKENSKAPER

Redovisningsprinciper	58
Begreppsförklaringar	60
Resultaträkning	61
Balansräkning	62
Notförteckning	63
Driftsredovisning per nämnd	71
Investeringsredovisning per nämnd.....	72
Exploateringsredovisning	73

ORGANISATIONSÖVERSIKT

INKLUSIVE BOLAG



A woman in a light-colored jacket and dark pants is walking a small, fluffy dog on a gravel path in a park. The path is surrounded by lush green grass and several large trees. In the background, two people are riding bicycles on the path. The scene is bright and sunny, suggesting a pleasant day in a park.

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 sista juli 2015 var folkmängden 15 868. Under årets sju första månader har invånarantalet ökat med 98 personer, vilket överensstämmer med prognosen. Under perioden 2004-2014 ökade befolkningen i medeltal med 125 personer per år. Under de senaste åren har kommunen haft en flyttningsvinst mot framför allt Malmö.

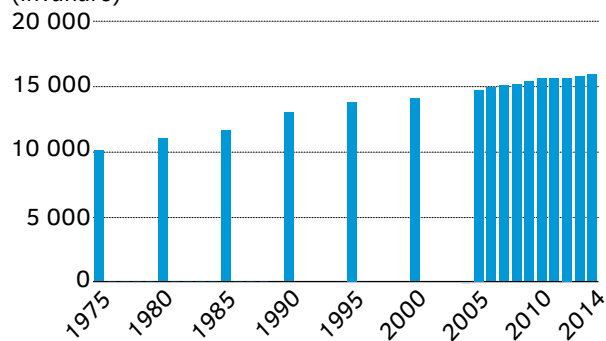
Nuvarande befolkningsprognos visar på en folkmängd om 17 400 invånare år 2025.

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

Under 2014 föddes 146 barn jämfört med 178 barn 2013. Under årets sju första månader har 79 barn fötts.

Befolkningsutveckling i Höörs kommun 1975-2014

(invånare)



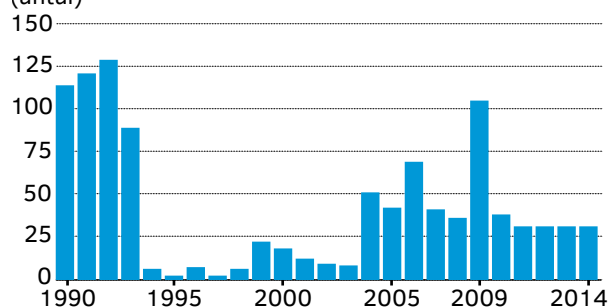
BOSTÄDER

Under åren 1977-1992 byggdes i genomsnitt 90 lägenheter per år. Som mest färdigställdes 128 lägenheter, år 1992. Därefter försämrades byggkonjunkturen och under några år i mitten av 1990-talet byggdes endast ett fåtal nya lägenheter per år. Höörs kommun undgick till skillnad mot många andra kommuner problem med ett stort antal tomma lägenheter under början av 1990-talet.

Byggandet av Kv Mejeriet och Ekeliden har medfört ett relativt stort tillskott av lägenheter i flerfamiljshus. Drygt 100 bostäder färdigställdes 2009. Därefter har nyproduktionen varit cirka 30 bostäder per år. Under de kommande åren planeras för en fortsatt utbyggnad av Höör Väster och Västra stationsområdet.

Antal nya bostäder per år 1990-2014

(antal)

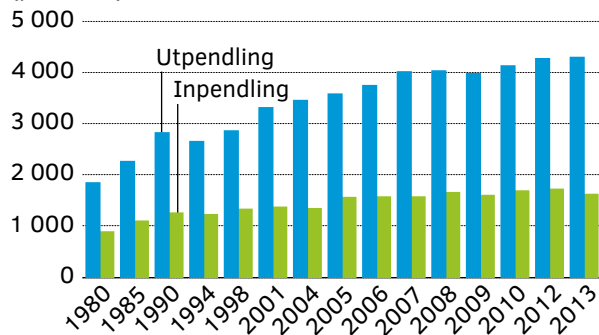


PENDLING

Utpendlingen har ökat markant under den senaste 25-årsperioden och numera har mer än 50 procent av de förvärvsarbetande sin arbetsplats i en annan kommun. För Höörs del har tågtrafiken varit en starkt bidragande orsak till ökningen. 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 1 600 till Höörs kommun. Den största pendlingen till Höörs kommun sker från Hörby, Eslövs, Hässleholm och Malmö/Lund. Utpendlingen till Danmark har ökat sedan Öresundsbron invigdes.

Pendling till och från Höörs kommun 1995-2013

(personer)



NÄRINGSLIVET

Näringslivet i kommunen är mycket småskaligt. De dominerande branscherna är vård- och omsorg och 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 inte medfört några större utflyttningar av verksamhet till andra länder.

Antalet sysselsättningstillfällen i kommunen har ökat med 10 procent under den senaste 10-årsperioden och är nu cirka 4 800 medan antalet boende med förvärvsarbete är cirka 7 500.

Antalet nystartade företag är högt jämfört med riksnittet.

De lyckosamma leaderprojekten "Sätt MittSkåne på kartan" och "Destinationsnav MittSkåne" har resulterat i ett nybildat partnerskap mellan kommunerna Eslöv, Hör och Hörby samt Företagarföreningen MittSkåne och Linderödsåsens Turism och Tourism in Skåne i syfte att utveckla besöksnäringen i MittSkåne. Hörby är värdkommun och Hör innehar ordförandeskapet i styrgruppen under 2015 och 2016.

Kommunen har god planberedskap avseende mark för verksamheter genom markinnehavet på Verksamhetsområde Nord.



Många kom till kommunens tält under nyinvigningen av Järnvägsgatan och stationsområdet i Höör. Kommunen bjöd på både information och aktiviteter för både stora och små.

EKONOMISTYRNING OCH KONTROLL

EKONOMISK ÖVERSIKT/PERIODENS RESULTAT MED PROGNOIS FÖR ÅRET

Kommunens ekonomiska ställning har under perioden markant förstärkts. Detta beror på den positiva förändringen av semesterlöneskulden som uppstått då främst lärarnas intjänande semester reglerats under sommaren samt att övriga personalkategorier tagit ut sin sommarsemester under juni, juli och augusti. Denna förbättring är dock tillfällig då ny skuldförändring upparbetas under hösten avseende semesteråtaganden för 2016. Vid årsskiftet bedöms semesterlöneskulden ligga på något högre nivå än vid ingången av året och därmed ha en negativ effekt på årsresultatet. Nämnderna uppvisar ett negativt resultat för perioden. I slutet av augusti försåldes aktieinnehavet i pensionsförvaltningen vilket genererade en realisationsvinst om 10,5 miljoner kronor. Utfallet av skatteintäkter och generella statsbidrag och utjämning har blivit sämre efter en ny prognostiserad avräkning i augusti avseende 2014 och 2015. Befolkningen ökade mer än beräknat vid budgettillfället och bidrar på så sätt till en förstärkt finansiering.

Dessa ekonomiska händelser är den huvudsakliga förklaringen till att kommunen redovisar ett positivt delårsresultat om 16,7 mkr.

Den löpande verksamheten visar på en årsprognos som ger en relativt stor obalans mellan verksamhetens nettokostnader och vad som planerats för detta. Avvikelsena bedöms resultera i ett budgetöverskridande om 14,6 mkr.

De stora avvikelserna är hänförliga till Socialnämndens verksamhetsområden hemtjänst och ett ökat behov av externa placeringar inom särskilt boende, korttidsboende, omsorg om personer med funktionsnedsättning och 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 antal klasser minskar eller får färre elevantal, samt att tilläggsbeloppen för elever med behov av särskilt stöd har ökat samt 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.

Detta finansieras av återbetalningen av 2004 års premier för avtalsgruppsjukförsäkring samt avgiftsbefrielseförsäkring uppgående till 5 mkr, de s.k. AFA-pengarna. Dessutom påverkar uppkommen realisationsvinst vid försäljningen av aktieinnehavet i pensionsförvaltningen positivt på resultatet motsvarande 10,5 mkr. Dessa ekonomiska händelser är den huvudsakliga förklaringen till att kommunen redovisar en årsprognos om 8,4 mkr.

BALANSKRAVET

Sammantaget prognostiseras ett ekonomiskt resultat på 8,4 mkr vilket innebär en positiv budgetavvikelse om 4,6 mkr. Infaller det prognostiserade resultatet om 8,4 mkr så kommer en avsättning kunna göras till resultatutjämningsreserv med 0,7 mkr, eftersom 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 en procent av skatteintäkter, generella statsbidrag, kommunalekonomisk utjämning och fastighetsavgift samt att reserven högst får vara 5 % av eget kapital. Höörs kommun har inget negativt balanskravsresultat att återställa.

Balanskravsavstämning	
Årets prognostiserade resultat enligt resultaträkningen	8,4 mkr
samtliga realisationsvinster	0,0 mkr
vissa realisationsvinster enligt undantagsmöjligheter	0,0 mkr
vissa realisationsförluster enligt undantagsmöjligheter	0,0 mkr
orealiserade förluster i värdepapper	0,0 mkr
återföring av orealiserade förluster i värdepapper	0,0 mkr
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	8,4 mkr
medel till resultatutjämningsreserv	0,0 mkr
medel från resultatutjämningsreserv	0,0 mkr
Årets balanskravsresultat	8,4 mkr

RESULTATUTJÄMNINGSRESERV

Kommunfullmäktige antog 2013-11-27 § 92 riktlinjer för hantering av Resultatutjämningsreserv samt beslöt att avsätta 4,4 mkr, inom eget kapital, för åren 2010-2012 samt 13,7 mkr för år 2013 till resultatutjämningsreserven enligt beslut i april månad 2014.

Som framgår av tabellen nedan kommer kommunfullmäktige kunna avsätta medel i ny resultatutjämningsreserv för år 2015. Resultatutjämningsreserv kommer då att uppgå till 18,7 mkr av det egna kapitalet. Detta förutsätter givetvis att prognosen faller in och att kommunfullmäktige beslutar om ny avsättning vid sitt sammanträde i april 2016.

RUR, mkr	2010	2011	2012	2013	2014	Prognos 2015
Årets resultat	83,7	6,2	9,4	20,8	0,4	8,4
Balanskravsresultat	8,2	7,1	11,5	20,8	6,4	8,4
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	0,7
Ackumulerad RUR	1,8	1,8	4,4	18,1	18,1	18,8

VÄSENTLIGA EKONOMISKA HÄNDELSER

Kommunstyrelsen har löpande under året, i enlighet med sin uppsiktsplikt och skyldighet att följa de frågor som inverkar på kommunens ekonomiska ställning, med största oro följt den ekonomiska utveckling som sker inom socialnämndens ansvarsområde. Möten har skett kontinuerligt under perioden med socialnämnden och fler möten är planerade under hösten. Även budget-

beredningen har haft en löpande dialog med nämnderna och särskilt socialnämnden med anledning av den ekonomiska situationen.

Med anledning av nämndernas prognostiserade resultat under året har kommunstyrelsen i september beslutat att kompensera socialnämnden med 7,1 mkr i resurstilldelning. 2,1 mkr finansieras av kommunstyrelsens anslag för oförutsedda händelser och 5 mkr från AFA-pengarna som kommer att återbetalas under november månad till kommunen. De 7,1 mkr är härledda ur socialnämndens prognostiserade årsresultat för delårsrapporten.

Med anledning av Björkvikshallens konkurs per 2014-04-11 övertog Höörs kommun betalningsansvaret för Björkvikshallen i egenskap av borgensman. Konkursen avslutades i juni 2015. Borgensförlusten uppgår till 1,6 mkr för perioden och totalt för kommunen uppgår borgensförlusten slutligen till 5,0 mkr.

Höörs kommun har en pågående tvist med House of HÅFAM sport AB, fd Björkvikshallen AB, avseende skötsel av gymverksamheten, ACTIC, och tillhörande utrustning under juli och augusti 2014. Förhandling pågår och Höörs kommun har enligt försiktighetsprincipen valt att boka upp tvistdelen uppgående till 360 tkr som en kostnad på perioden. Ärendet kommer att behandlas under hösten av tingsrätten.

Under augusti månad blev kommunens tvist med Menigo Foodservice AB slutligt avgjord. Försäkringsbolaget Trygg Hansa har betalt Höörs kommuns kostnader och troligtvis kommer kommunens ansvarsförsäkring att täcka allt eller merparten av detta, en utredning pågår hos försäkringsbolaget. Höörs kommun har emellertid enligt försiktighetsprincipen valt att boka upp en kostnad motsvarande 210 tkr på perioden.

KONCERNEN HÖÖRS KOMMUN

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

Periodens resultat för koncernen Höörs kommun uppgår till 28,2 mkr.

Prognostiserat årsresultat uppgår till 21,9 mkr och beror förutom AFA-pengar och realisationsvinst för kommunen på Höörs fastighets AB som bedömer att resultatet på helår blir ca 1 mkr bättre än budget.

Bolagens verksamhet uppvisar följande periodresultat:	
Koncernen Höörs Fastighets AB	+7,8 mkr
Mellanskånes renhållnings AB, MERAB (22,5%)	+5,3 mkr

Under perioden har bl. a följande händelser inträffat:

HÖÖRS FASTIGHETS AB

PERIODENS HÄNDELSE

Nyproduktionen av bostäder har varit i fokus under 2015 med två projekt färdigställda under sommaren på sammanlagt 14 lägenheter. Fem stycken ungdomslägenheter på vinden på Fyrkanten 4 och nio stycken marklägenheter på Persiljan 7. Dessutom är 32 lägenheter på gång på Badhuset 2, där vi under hösten kommer upphandla dem med trolig byggstart i början av 2016.

Boende är en av de viktigaste välfärdsfrågorna och efterfrågan på hyresrätter i Höör är stabil. Det kan dock konstateras att betalningsviljan för nyproduktion är svag. Därför kommer vi nu på Badhuset 2 prova något nytt och bygga en standardiserad produkt med bra kvalitet som ger något lägre hyra.

Den svaga utvecklingen av villapriserna i Höör har fortsatt under våren, även om vi nu kan se en prisökning i slutet av sommaren är det för tidigt att kalla det ett trendbrott. Detta slår igenom på uthyrningen av de stora lägenheterna som är trög och då speciellt de större lägenheterna i nyproduktionen. Trots detta sjunker hyresbortfallet beroende av organisationsförändringar som genomfördes under 2014 som nu får genomslag.

Uthyrning av kommersiella lokaler i Höör är mycket svår. Det finns en ytterst begränsad efterfrågan och här kvarstår omfattningen av hyresbortfallet från föregående år och kommer troligtvis öka ytterligare till hösten då Arbetsförmedlingen nu lämnar kv Mejeriet.

I tider med en stark diskussion om bostadsförsörjning och stort fokus på nyproduktion är det särskilt viktigt att komma ihåg att förvaltningen utgör basen i verksamheten. Det är i vardagen och i mötet med hyresgäster och medborgare som vi bidrar till ett bättre och attraktivare Höör. Med våra 447 lägenheter är vi det största fastighetsbolaget i Höör och därmed följer givetvis ett ansvar.

HFAB har relativt sett ett högt underhåll. Under 2014 genomfördes underhåll och ombyggnationer för hela 35 miljoner kr eller 333 kr/kvm och satsningarna har även fortsatt under 2015. Hållbarhetsfrågorna ligger högt på HFAB:s agenda och arbetet med vårt ESP (Energi Spar Projekt) rullar på för fullt. Fokus har hittills legat mycket på bostadsfastigheterna men även våra transporter är viktiga och två bilar har bytts ut från bensin/diesel till el. Bilar som tankar sol från våra solpaneler på Veterinären 10.

Höørs Fastighets AB är nu ett bolag med ordning och reda och strukturerna på plats vilket satts på prov under våren i och med den politiska oredan som uppstod efter valet. Efter flera inställda extrastämmor och överklagande kom den nya styrelsen på plats den 27 maj. Under juni månad genomfördes en utbildning i bolagsstyrning tillsammans med KSAU vilket ska stärka ägardialogen och få genomslag i framtagningen av nya ägardirektiv. HFABs styrelse har hittills under året haft fem protokollförda sammanträden och förutom utbild-

ningen företagit en heldag med strategidiskussioner och påbörjat arbetet med affärsplan för 2016-2020.

Vidare har vi under våren fortsatt att vara en av kommunens hemtjänstleverantörer, en relativt ny verksamhetsgren för oss, och glädjande kan vi konstatera fler och fler medborgare väljer oss.

I vår strävan efter att ha en god dialog med våra hyresgäster och ge dem påverkansmöjlighet i sitt boende och lokalnyttjande har vi under våren fortsatt med våra kundmöten. Även städverksamheten har genomfört en mängd kundträffar och till hösten ska vi åter genomföra ett antal bomöten.

FASTIGHETERNA – UNDERHÅLL OCH INVESTERINGAR

Vår projektverksamhet har gått för högtryck under våren och vi har fortsatt mycket underhåll- och investeringsprojekt igång. De lite större underhållsprojekt som slutförts under första halvåret är målning av Älvkullen, nya klassrum på Enebackeskolan, omklädningsrum i Jeppahallen och duschrum, målning, golv och diskrummet på Tjörnarps skola. Vidare pågår arbetena med fönsterbyte på Storken 29, fasadbyte på Ziegler 1 och första delen av fönsterbyte på Brinken 1.

Inom energisparprojektet har arbetet med ventilationsbyten fortsatt med etapp 2 på Boken och 3:e och sista etappen på Berggren 16 som båda baseras på återvinning av utluftens värme. Förutom dessa två stora projekt pågår ett flertal mindre projekt bland annat byter vi pumpar och ventiler i ett flertal fastigheter.

Brand är den största risken som vi identifierat i vårt RSA arbete (Risk och Sårbarhets arbete) så arbetet med det systematiska brandskyddsarbetet är viktigt och vi arbetar systematiskt med ständiga förbättringar (SBA). Bland annat har brandlarmet bytts ut på ett av boendena på Åtorp och under hösten ska ytterligare två medarbetare utbildas till anläggningsskötare av automatiska brandlarm. Inom SBA görs kvartalvisa syner med sammanlagt över 16 000 kontrollpunkter.

FASTIGHETSÄFFÄRER/FASTIGHETS FÖRÄNDRINGAR

N Rörum 8:40 ligger ute till försäljning.

Pumpen 20 har fastighetsreglerats med Pumpen 21. Näktergalen 5 har fastighetsreglerats med Näktergalen 4.

HYROR

Kommunala verksamhetslokalers hyror sänktes den 1/1 med 70 % av KPI, enligt gällande hyresavtal. Bostädernas hyror höjdes 1 april med 1,2 % efter hyresförhandlingar med hyresgästförningen. Lokalhyror höjs med index i enlighet med gällande avtal.

HYRESBORTFALL

Den sista augusti var 99 % av bostäderna uthyrda. Förutom de korttidsvakanser som uppstår vid omflyttningar har vi ingen vakans bland bostäderna.

Lokalvakanser finns främst på Mejeriet 1 samt inom Brinken 1.

UPPHANDLINGAR

Alla de projekt som inte utförs via våra upphandlade ramavtalsentreprenörer har upphandlats i enlighet med LOU. Alla våra upphandlingar annonseras på www.opic.se

MÅLUPPFYLLELSE

Från och med 2012 arbetar vi med styrkort där vi har övergripande och långsiktiga mål tillsammans med årets målsättningar. Målen är uppdelade i fyra perspektiv:

EKONOMI OCH ÄGARE:

Vi arbetar med vårt varumärke. HFAB ska stå för något positivt, något tryggt och stabilt. Vara bra för både kunder och ägare. Vidare är HFAB ett av kommunens verktyg för att klara bostadsförsörjningen med en målsättning om att bygga nya hyresrätter. Vi har idag en stabil efterfrågan på våra bostäder och kan oftast erbjuda sökande en god bostad i rimlig tid. Däremot inte alltid i de områden eller till den hyresnivå som är mest efterfrågad.

VERKSAMHET:

Vår verksamhet spänner över ett brett spektrum av arbetsuppgifter. Vi målstyr mot energi- effektiviseringar, miljöförbättringar och sunda hus. Vår organisation ska vara flexibel och effektiv för att nå sina mål. Vi strävar ständigt efter att utveckla organisationen och arbetsmetoderna.

KUND:

Vi vill erbjuda våra kunder lokaler som motsvarar verksamheternas behov och bostäder som svarar till den enskildes behov. Vi vill ha en god och effektiv kommunikation och det skapar vi genom kontinuitet och tydlighet. Hemsidan och Magasinet är viktiga forum för vår kommunikation. Med vårt tillvalsprogram ska kunden kunna göra sin bostad personlig.

MEDARBETARE:






Vi har som målsättning att vara en attraktiv arbetsgivare. Detta tror vi oss bli genom god arbetsmiljö, känsla och kompetensutveckling. Årets tema är kundbemötande. Medarbetarsamtalet och arbetsplatsträffarna är viktiga verktyg i att skapa delaktighet och engagemang. Minst en gång om året ska all personal ha en gemensam aktivitet.



STRATEGISKA MÅL I OLIKA PERSPEKTIV





Ekonomi & ägarperspektiv.

- Stärka koncernens ekonomi.
- Bidra till kommunens utveckling och bostadsförsörjning.
- Minska miljöpåverkan.

Mål	Styrtal	Måluppfyllelse
Soliditet 10 % på sikt.	Soliditeten ökar.	
Minska hyresbortfallet.	Minskat i jämförelse mot föregående år.	
Bygga nya bostäder ca 20 st var 3-5 år.	14 lägenheter färdigställda under 2015 och 32 lägenheter i projektering.	
Energieffektivisera 20 % till 2016 med 2008 som basår.	Arbetet pågår för fullt och ett flertal energiprojekt har genomförts.	
Minska bensin/dieselförbrukningen.	Två stycken bensin/dieselmotorer har bytts ut mot elbilar.	



Kundperspektiv.

- Vara en attraktiv hyresvärd.
- Erbjud valfrihet.
- Ha en god och effektiv kommunikation.

Mål	Styrtal	Måluppfyllelse
Aktiv hemsida och hyresgästinformation.	Magasinet har utkommit varje kvartal och hemsidan uppdateras kontinuerligt.	
Prioritera det personliga mötet.	Ett flertal kundträffar är genomförda och Bomöten planerade under hösten.	
Nöjda kunder.	Mätningen görs under hösten.	
Alla fastigheterna ska vara uppkopplade.	Upphandling pågår, tidplanen är första halvan 2016.	




Verksamhetsperspektiv.

- Att vara en effektiv och flexibel organisation.
- Att ha sunda och tillgängliga fastigheter.
- God förvaltning av fasta tillgångar.

Mål	Styrtal	Måluppfyllelse
Kostnadseffektiv drifts- och städorganisation.	Benchmarking kommer ske under hösten.	
Öka kvaliteten i underhåll- och investeringsprojekt.	Mycket tillkommande arbetet på grund av bristfälliga beställningar.	

Medarbetarperspektiv.

- Vara en attraktiv arbetsgivare.
- Att ha ett öppet arbetsklimat och "vi-känsla".
- Att ha kompetens kopplat till koncernens behov.

Mål	Styrtal	Måluppfyllelse
Stark medvetenhet om verksamhetens mål.	Nästa mätning hösten 2016.	
Behålla ett starkt Medarbetarindex.	Nästa mätning hösten 2016.	
Arbeta med kompetensutveckling.	Alla anställda har medarbetarsamtal.	

RESULTAT

Bolagets resultat före skatt och bokslutsdispositioner för perioden 2015-01-01 – 2015-08-31 uppgår till 7,8 MSEK och ligger cirka 1,0 MSEK över budget (6,8 MSEK).

De större posternas avvik i förhållande till årets budget och 2014 års utfall kommenteras nedan. Det skall noteras att förvärvet av simhallen (som genomfördes 2014-12-31) ej finns med i budgeten för 2015. Därför avviker dessa poster mot budget i sin helhet, såväl på intäktssidan som kostnadssidan.

1 Högre intäkter i förhållande till budget och föregående år

Utfall: 84,2 MSEK
Budget: 80,4 MSEK
Föregående år: 80,0 MSEK

Då bolagets huvudsakliga intäkter (ca 70 %) består av lokalhyra som följer KPI index har bolaget sänkt befintliga hyror under såväl 2014 som 2015 eftersom indexet har varit negativt båda dessa år.

Avseende bolagets bostäder så förhandlas dessa årligen med hyresgästföreningen vilket ledde till en hyreshöjning med 1,2 % 2015. Detta motsvarar en årlig intäkts- ökning på cirka 0,3 MSEK.

Anledningen till att utfallet skiljer sig med cirka 3,8 MSEK i förhållande till budget står att finna i förvärvet och uthyrningen av Simhallen. Av avviket utgör Simhallen drygt 3,3 MSEK. Resterande avvik hänförs sig främst till högre vidarefakturerade kostnader jmf med budgeterat.

2 Lägre fastighetskostnader i förhållande till budget och föregående år.

Utfall: 22,4 MSEK
Budget: 23,9 MSEK
Föregående år: 24,4 MSEK

De lägre fastighetskostnaderna har sin bakgrund i den milda och snöfattiga vintern som medfört att uppvärm-

ningskostnader och snöröjningskostnader utfallit cirka 1,0 MSEK lägre än budgeterat. Året har än så länge också förskonat oss från några större vattenskadorna vilket gjort att våra reparations- och underhållskostnader ligger cirka 0,5 MSEK lägre än budgeterat.

3 Högre avskrivningar och nedskrivningar i förhållande till budget och föregående år

Utfall: 20,9 MSEK
Budget: 16,2 MSEK
Föregående år: 16,2 MSEK

Under året har som nämnts tidigare två projekt med nyproduktion av lägenheter genomförts. Då det som tidigare är svårt för nyproduktion att bära sina egna kostnader tvingas bolaget att skriva ner dessa. Då det per den 31/8 ej föreligger slutbesiktnings- och slutfaktureringar av projekten har vi i delårsbokslutet reserverat ett förväntat behov av nedskrivningar på 4,0 MSEK. Det exakta behovet av nedskrivning kommer att tydliggöras i samband med årsbokslutets värdering av hela fastighetsbeståndet.

Övrigt avvik mot budget hänförs till förvärvet av simhallen.

4 Lägre finanskostnader i förhållande till budget och föregående år

Utfall: 14,0 MSEK
Budget: 14,5 MSEK
Föregående år: 14,9 MSEK

Ränteläget är fortsatt exceptionellt lågt vilket har lett till ytterligare förbättringar i vårt finansnetto. Då all vår belåning i bolaget baseras på rörliga räntor ligger våra räntekostnader för våra lån nära 0 % i dagsläget.

Då bolaget har lån på cirka 750 MSEK är risken med att ligga med rörliga räntor långsiktigt ohållbart. Detta eftersom en ränteökning på 1 % motsvaras av 7,5 MSEK i ökade kostnader för bolaget. Bolagets strategi är därför att ha en räntebindning via ränteswapar. Detta

gör att bolaget kan ha ett stabilt räntenetto oavsett om räntan går upp eller ned. När ränteläget gått ned (som på senare tid) ökar kostnaden för ränteswapar, medan när räntan går upp motverkas räntekostnaderna via ränteswaparna. Nuvarande genomsnittliga räntebindning via ränteswapar uppgår i dagsläget till drygt 5 år. Totalt sett har vi för perioden haft en genomsnittlig räntekostnad inklusive räntebindning via ränteswapar motsvarande cirka 2,4 %. I tillägg till detta betalar vi 0,4 % i borgensavgift årligen till Höörs Kommun.

PROGNOS FÖR RESTEN AV ÅRET

Bolagets budgeterade resultat före skatt & bokslutsdispositioner för helåret 2015 uppgår till 8,1 MSEK.

Baserat på utfallet per augusti och som en följd av att förväntad kostnadsutveckling under hösten bedömer vi att utfallet kommer att bli högre än detta och sluta på 8,7 MSEK. Prognosen inkluderar såväl tidigare nämnd beräknad nedskrivning i nyproduktion som förväntade rivningskostnader för den framtida nyproduktionen på fastigheten Badhuset 2. Den innehåller dock ej nedskrivning av befintliga bokförda värden avseende Badhuset 2 eller förväntat nedskrivningsbehov av nyproduktion av bostäder på Badhuset 2, då detta förväntas ske först under verksamhetsåren 2016/2017.

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 intern kontroll.

PERIODENS HÄNDELSER

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.

MERAB ansvarar för insamling av hushållsavfall och slam inom kommunerna Eslöv, Höör och Hörby. Insamling av kärllavfall utförs av RenoNorden AB, samt

tömning av enskilda avloppsanläggningar utförs av Ohlssons i Landskrona AB.

Insamling av hushållens grovavfall och farligt avfall sker vid sex återvinningscentraler.

Information sker till samtliga kommuninvånare via nyhetsbrev 3-4 gånger per år. Våra informatörer informerar på företag, i bostadsrättsföreningar, fastighetsbolag, i skolor och gör hembesök för att höja kvaliteten på avfallsinsamlingen och minska den totala avfallsmängden.

På Rönneholms Avfallsanläggning sorteras och bearbetas allt inkommande avfall.

Av totalt mottaget avfall på anläggningen deponerades under 2014 endast 1,8 procent.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Miljömålen är dokumenterade i kommunernas avfallsplaner och MERAB:s internkontroll. Avfallsplan för framförallt hushållsavfallet har funnits sen 1988. Ny renhållningsförordning antogs av kommunerna under hösten 2008 och gäller from 1 januari 2009 och gäller 5 år framåt. Arbetsmiljömålen har sammanställts och utvecklats i MERAB:s arbetsmiljöhandbok.

De övergripande målen för MERAB är:

- 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.

PROGNOS FÖR RESTEN AV ÅRET

Resultatet till och med augusti 2015 visar på 5 275 tkr. Prognosen för helår tyder på ett årsresultat om 4 775 tkr.

FÖRVALTNING AV PENSIONSMEDEL

Kommunens totala pensionsskuld inklusive löneskatt uppgår vid delårstillfället till 76,4 mkr, varav den största delen (84 %) redovisas inom linjen bland ansvarsförbindelser. Under 2010 säkrades pensionsåtagandet med 186 mkr.

Efter inlösen av en betydande del av pensionskulden återstår 51,7 mkr i pensionsåtagande. Dessutom ska löneskatt betalas på pensionsbeloppet om 12,5 mkr och därmed återstår ett åtagande på totalt 64,2 mkr. Den

skuld som återstår består av kommunens åtagande till pensionärer födda 1937 eller tidigare.

För att möta framtida pensionskostnader har kommunfullmäktige antagit särskilda föreskrifter för förvaltning av pensionsmedel.

Syftet med föreskrifterna är att nå en långsiktigt god avkastning med betryggande säkerhet. Enligt kommunens föreskrifter ska normalläget i förvaltning fördelas med 40 % i räntebärande värdepapper och 60 % i aktier. I december 2013 beslutade kommunstyrelsens arbetsutskott att göra ett avsteg i hanteringen av pensionsmedel och godkände en försäljning om 40 miljoner kr av innehavet och placera dessa medel i kortsiktiga säkra placeringar, bankkonto med avkastning. I augusti 2014 beslutade kommunstyrelsens arbetsutskott att göra ytterligare ett avsteg i hanteringen av pensionsmedel och godkände en försäljning om resterande innehav av aktier, 23,9 mkr, och placera dessa medel i kortsiktiga säkra placeringar. Detta innebär att andelen räntebärande papper och placering på bankkonto är 100 % vid delåret.

Höörs kommun har hittills avsatt, inklusive återinvesterad avkastning, 83,4 mkr för pensionsförvaltning. Vid bokslutstillfället är 13,3 mkr redovisade som finansiell anläggningstillgång och 70,1 mkr är redovisade som kortfristig placering, bankkonto med avkastning. Förvaltningen handhas efter försäljningen av Agenta samt Den Norske Bank.

Samlad redovisning av pensionsmedelsförvaltningen

Belopp i mnkr	2014	201508
1. Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	11,6	12,2
2. Ansvarförbindelser - Pensionsförpliktelser ej under avsättningar	67,2	64,2
3. Finansiella placeringar (anskaffningsvärde)	72,5	83,4
4. Totala förpliktelser-finansiella placeringar (anskaffningsvärde)	6,3	-7,0
5. Finansiella placeringar (marknadsvärde)	84,1	85,7
6. Finansiella placeringar (marknadsvärde)-finansiella placeringar (anskaffningsvärde)	11,6	2,3
7. Realiserad och orealiserad avkastning/vinst/förlust på finansiella placeringar i relation till genomsnittlig finansiell placering (bokfört värde)	16,0%	2,8%

ÖVERGRIPANDE EKONOMISKA FÖRUTSÄTTNINGAR

Sammantaget är det små förändringar i den internationella bilden sedan vårens prognos. Tillväxten i USA blev oväntat svag under första halvåret vilket drar ned hela 2015, men det motverkas av att delar av EU utvecklas något starkare. Tillväxten stärks successivt och förväntas bli högre nästa år. Trots starka inkomstökningar och växande befolkning har hushållens konsumtion utvecklats betydligt sämre än förväntat i år, vilket också har påverkat prognosen nedåt. Därmed räknar man med att hushållens mycket höga sparkvot består 2016 och vänder endast långsamt nedåt 2017 och 2018. Även om investeringarnas ökningstal är höga så är även dessa lägre än tidigare bedömning.

I år tilltar skatteunderlagstillväxten betydligt jämfört med 2014. Det beror delvis på större ökning av löner och pensioner, men också på att skatteunderlaget påverkas av ändrade avdragsregler. Förra året höll höjda grundavdrag tillbaka skatteunderlaget, i år får det i stället ett extra lyft av att avdragsrätten för pensionsparande trappas ner. Den underliggande ökningstakten, rensat för effekter av regeländringar som neutraliseras via det generella statsbidraget, stiger alltså inte lika brant. Nästa år medför tilltagande ökningstakt för arbetade timmar och pensionsinkomster att skatteunderlagstillväxten tilltar ytterligare, ökningen beräknas bli den största sedan 2007.

Beräkningar utgår från att den pågående konjunkturuppgången leder till att svensk ekonomin kommer att befinna sig i ett neutralt konjunkturläge mot slutet av 2016. Med en neutral konjunktur förändras sysselsättningen i lugnare takt. Efter 2016 räknar man också med snabbare ökning av grundavdragen.

Efter den förra prognosen har regeringen lämnat en proposition till riksdagen med förslag om en ändrad och mer aktuell utveckling av inkomstpensionerna (prop. 2014/15:125). Där föreslås nya sätt att beräkna inkomstindex och balanstal som innebär en långsammare ökning av pensionsinkomsterna 2017 och 2018. Minskningen av pensionerna uppgår till knappt 300 kronor per månad och pensionär.

Befolkningsframskrivningens 158 000 fler invånare år 2018 jämfört med tidigare, innebär ökade kostnader för kommuner och landsting. Den största skillnaden finns bland unga och personer i yrkesför ålder, men även i gruppen 85+ är det en märkbar skillnad. Den demografiska volymframskrivningen, givet genomsnittliga prislappar, ger med dessa nya förutsättningar större behovsökningar. Åren 2016–2018 är den extra ökningen i genomsnitt 0,4 procent per år för kommunerna och 0,3 procent för landstingen. Dessa år uppgår de beräknade demografiska behoven till i genomsnitt 1,7 procent för kommunerna och 1,6 procent för landstingen.

Jämfört med tidigare år innebär det en rejäl uppväxling. Perioden 2000–2014 uppgick de demografiska behoven till i genomsnitt 0,5 procent per år för kommunerna och 0,9 procent för landstingen. Denna skillnad beror i huvudsak på det omfattande flyktingmottagandet. Det är dessutom inte orimligt att de demografiskt betingade kostnaderna ökar mer än så på grund av att genomsnittskostnaderna ("prislapparna") stiger.

Hur detta påverkar kommunernas och landstingens ekonomi beror på den statliga ersättningen. Kostnaderna för flyktingmottagandet är ett statligt ansvar, men studier visar att ersättningen, t.ex. inom skolans område, inte täcker de faktiska kostnaderna.

Källa: MakroNytt 1/2015 Sveriges Kommuner och Landsting






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, dvs. vad som faktiskt åstadkommits 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. Vid en sammantagen värdering blir bedömningen att Höörs kommun kommer att ha en god ekonomisk hushållning under 2015 eftersom alla fem effektmålen kommer att bli uppfyllda under året.

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.	Prognostiserat resultat är 8,4 mkr. Motsvarar 1 %.	
	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 mkr uppgår till 5 % av prognostiserade skatteintäkter och generella statsbidrag.	
	13.3 Inkomster från försäljning av anläggningstillgångar ska användas till återbetalning av lån, reinvesteringar alternativt avsättningar till pensionsåtagandet.	Bokföringen.	Försäljning av materiella anläggningstillgångar har skett under perioden. Försäljning av finansiella anläggningstillgångar används till reinvestering alternativt avsättning till pensionsåtagandet.	
13. Höörs kommun ska ha en god ekonomisk hushållning.	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 % och är högre än 2014 men lägre än 2013.	
	13.5 Genom att underhålla kommunens anläggningar väl förlänga nyttjandeperioden.	Antalet nedskrivningar.	Inga nedskrivningar har skett för perioden.	

SAMMANSTÄLLNING AV NÄMNDERNAS MÅLUPPFYLLELSE

Kommunfullmäktige har fastställt inriktningsmål för de olika nämndernas verksamhetsområden. Av dessa mål har fullmäktige dessutom angivit fem mål som har särskild vikt för begreppet god ekonomisk hushållning i Höör. Alla fem av dessa mål är uppfyllda.

GRADERINGEN AVSEENDE MÅLUPPFYLLELSE ÄR FÖLJANDE:

- Målet är uppfyllt
- Målet är inte uppfyllt men bedöms bli uppfyllt under året
- Målet är inte uppfyllt och bedöms inte bli uppfyllt under året.

SKALA FÖR ATT BEDÖMA MÅLUPPFYLLELSEN:




Varje mål och aktivitet bedöms utifrån en tregradig skala.

- Grön 3= Om målet är uppfyllt ges en 3:a och en grön färg.
- Gul 2= Om målet inte är uppfyllt men bedöms bli uppfyllt under året, ges en 2:a och en gul färg.
- Röd 1 = Om målet inte är uppfyllt och bedöms inte bli uppfyllt under året, ges en 1:a och en röd färg.

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

SÅ HÄR VIKTAS RESULTATET:

Poängsätt varje effektmål utifrån nedan skala. Räkna därefter ut medelpoängen för respektive mål. Exempel: För inriktningsmål1 krävs att tre effektmål är uppfyllda men vid periodens slut är endast två effektmål uppfyllda och ett effektmål är inte uppfyllt och bedöms inte bli uppfyllt under året. Det ger poängen 3+3+1= 7. Denna siffra delas med tre (dvs 7/3). Detta ger ett medelpoäng om 2,3. Vilket ger en tvåa och ett gult resultat.

Poäng	Måloppfyllelse	Viktning	Färg
3	Målet är uppfyllt.	2,50-3	
2	Målet är inte uppfyllt men bedöms bli uppfyllt under året.	1,50-2,49	
1	Målet är inte uppfyllt och bedöms inte bli uppfyllt under året.	1-1,49	










STYRKORT FÖR HÖÖRS KOMMUNS MÅL 2015

Styrkortet för Höörs kommun består av verksamhetsspecifika- och kommunövergripande effektmål. Under respektive verksamhetsberättelse redovisas verksamheternas måloppfyllelse och under rubriken "kommunövergripande mål" redovisas de kommunövergripande målen. Tillsammans aggregeras effektmålen upp i inriktningsmål. Samtliga inriktningsmål bedöms bli uppfyllda under året och inriktningsmål 3, 5, 7, 9, 12 och 13 är redan uppfyllt.








Medborgarperspektivet

Så här ska vi främja god samhällsutveckling och tillgodose medborgarnas behov av kommunens service och tjänster (idag och imorgon)

Strategi	Inriktningsmål	Måluppfyllelse
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)

Strategi	Inriktningsmål	Måluppfyllelse
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)

Strategi	Inriktningsmål	Måluppfyllelse
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


Strategi	Inriktningsmål	Måluppfyllelse
Hållbar utveckling	13. Höörs kommun ska ha en god ekonomisk hushållning	

KOMMUNÖVERGRIPANDE MÅL


Under respektive verksamhetsberättelse redovisas verksamheternas måluppfyllelse. Enligt budget 2015 finns även kommunövergripande mål som redovisas för 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.	I 2014 års medborgarundersökning hade upplevelsen av inflytande på kommunens tjänster och service inte ökat. Målet följs också upp genom SKL:s undersökning "kommunens kvalitet i korthet". Detta resultat tillgängliggörs i januari 2016	

Strategi: Hör 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	I januari 2016 sammanställs ny statistik för målet. Av årsredovisningen 2014 framgår att andelen elever som fullföljer sina gymnasiestudier inom fyra år var 2013 85 % och andelen har ökat med 3 procentenheter från 2012. Behörigheten till ett nationellt program är 86,8 % 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-medborgarindex). SKL:s nyckeltal och öppna jämförelser. Antalet kvalitetsförbättringar utifrån projekten "kommunens kvalitet i korthet" och "förenklat helt enkelt"	I 2014 års medborgarundersökning hade nöjdheten med kommunens tjänster förbättrats. Målet följs också upp genom SKL:s undersökning "kommunens kvalitet i korthet". Detta resultat tillgängliggörs i januari 2016	

Strategi: Stärka vår position genom kommunikation


Inriktningsmål	Effektmål	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
9. Hörs 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 Hörs kommun ska öka 2015	Medborgarundersökningen. Besöksnäringens omsättning utifrån exempelvis TEM-undersökningar. Antalet besöksnätter.	Andelen Höörbor som kan rekommendera vänner och bekanta att flytta till Hörs kommun ökade i 2014 års medborgarundersökning (från 71 till 72). Nästa undersökning görs 2016.	

Strategi: Hållbarutveckling

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 % december 2015	Andelen ekologiska livsmedlen.	Andelen ekologiska livsmedel uppgår till 32 %	
11. Vi ska arbeta systematiskt för att minska den kommunala verksamhetens negativa miljöpåverkan och medverka till att hela samhället minskar sin negativa miljöpåverkan	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 % (år 2010 till 2014). Energieffektiviteten på fordonen har minskat med 24,4 % (år 2009-2014) trots att den totala körsträckan ökat något. 2015 års värden presenteras i maj 2016.	





Medarbetarperspektivet

Strategi: Hållbarutveckling

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 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.	De prognostiserade resultatet utgör 1,1 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag.	
13. Höörs kommun ska ha en god ekonomisk hushållning	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. Höörs kommun ska ha en god ekonomisk hushållning	13.3 Inkomster från försäljning av anläggningstillgångar ska användas till återbetalning av lån, reinvesteringar alternativt avsättningar till pensionsåtagandet	Genom redovisningen		
13. Höörs kommun ska ha en god ekonomisk hushållning	13.4 Genom att underhålla kommunens anläggningar väl förlänga nyttjandeperioden	Antalet nedskrivningar	Inga nedskrivningar är gjorda	



INVESTERINGS- OCH EXPLOATERINGSVERKSAMHET

Kommunens nettoinvesteringar uppgår under perioden till 19,8 mkr.

De mera omfattande investeringarna under perioden utgörs av gång- och cykelbanor inom kommunen och framförallt vid Järnvägsgatan inklusive cykelparkering och skyltning 7,6 mkr, förnyelse av gatubelysning 0,9 mkr, park- och lekplatsprogrammet 0,3 mkr, tågstopp Tjörnarp 2,3 mkr avseende den egna delen, läsplattor till politiker 0,3 mkr, inventarier skol- och förskoleområden 1,1 mkr, lärplattor inom skolan 0,7 mkr, skateboardbana 0,1 mkr, nytt låssystem på Höörs bad och sportcentrum samt utgifter för investeringar som HFAB gjort på fastigheten innan övertagandet 0,4 mkr, förnyelse ARV (avlopp- och reningsverk) och PST (pumpstationer) 0,8 mkr samt utbyggnad av vatten och avlopp i ytterområdena om 2,4 mkr.

Årsprognosen för kommunens investeringsverksamhet uppgår netto till 53,9 mkr och det är en positiv avvikelse på 27,3 mkr mot budgeten på 81,2 mkr. I och med detta så behöver kommunen troligtvis inte upphandla budgeterad upplåning om 40 mkr.

Prognostiserade avvikelser mot budget återfinns i huvudsak inom den avgiftsfinansierade verksamheten. Flertalet projekt inom den avgiftsfinansierade verksamheten har fördröjts med anledning av överklagande och myndighetshandläggning som försenat utbyggnaden

samt att inga exploateringar genomförs under året där VA-infrastruktur byggs.

Utfallet för kommunens exploateringsverksamhet för delårsperioden är en nettoutgift om 4,0 mkr. Fastigheten Hällbo 14 inköptes för 3,3 mkr för framtida exploatering. På industriområde Syd har Veterinärsgatan färdigställts och på verksamhetsområde Nord har gata färdigställts samt miljöundersökning genomförts. På Höörs väster, Kvarnbäck, har etapp 1 färdigställts och etapp 2 projekterats. På Västra stationsområdet har en byggnadsteknisk utredning av Magasinet gjorts samt marknadsföringsinsatser för området.

Årsprognosen för kommunens exploateringsverksamhet uppgår till en nettoutgift om 5,7 mkr och det är en positiv avvikelse på 2,4 mkr mot budgeten på 8,1 mkr i nettoutgifter. Under hösten kommer vidare kontakt tas med privata fastighetsägare om intresse av exploatering i Tjörnarp. Det pågår en diskussion om utformning i Sätöfta. I Norra Rörum förbereds gatuutbyggnad, upphandlingsunderlag färdigställs och endast upphandling av anläggningsentreprenad kvarstår. På Höör väster, Kvarnbäck, förväntas tomtförsäljning. På Västra stationsområdet kommer en byggnadsteknisk utredning av Silon att genomföras.

Lars-Johan Rosvall
Ekonomichef

Catharina Magnusson
Redovisningschef

PERSONALREDOVISNING

PERIODENS HÄNDELSE

LÖNEÖVERSYN 2015

Löneöversyn 2015 genomfördes under våren med följande utfall:

	2015
Akademikerförbundet SSR	4,89 %
DIK	2,93 %
Kommunal	2,55 %
Ledarna	3,28 %
Lärarnas Riksförbund	3,64 %
Läraryrket	3,47 %
Sveriges Skolledarförbund	2,77 %
Vision	3,19 %
Vårdförbundet	2,58 %
FSA	3,96 %
Naturvetarna	2,69 %
Hörs Kommun	3,06 %

ARBETSMILJÖARBETE

KIA

Med informationssystemet för arbetsmiljö, KIA får man lättare överblick över skador, tillbud och incidenter, man kan identifiera mönster och arbeta lösningsfokuserat. Utbildningar och informationsmöten har genomfört i större delen av organisationen.

ARBETSMILJÖUTBILDNING

Ett stort antal Arbetsmiljöutbildningar på olika nivåer har genomförts under perioden. Såväl ansvariga politiker som tjänstemän och skyddsombud har tillförsäkrats goda kunskaper inom området.

SJUKFRÅNVARON

Under den gångna perioden har sjukfrånvaron haft ett antal svängningar, med en hög nivå även under denna sommar. Totalt sett har den procentuella sjukfrånvaron minskat något jämfört motsvarande period 2014, från 5.98 till 5.91, vilket är positivt i jämförelse med rikets totala mätningar där sjukpenningtalet fortsatt ökar. I dialog med företagshälsovården kan vi notera att antalet sjuk- och rehabiliteringsärenden har ökat.

Den bild som framkommer är att stressrelaterade sjukdomar och de depressionsrelaterade diagnoserna ökar, samt att en uttalad problematik att få ihop sitt "livspussel" är starkt bidragande orsaker.

Under första delen 2015 har ett antal långtids-sjukskrivningar omvandlats till permanenta sjukersättningar, vilket är till gagn för såväl individen som organisationen.

Hörs kommun har tecknat ett samarbetsavtal med Försäkringskassan, vilket kommer att korta ner handläggningstider.

Vi kan konstatera att vår Företagshälsovårdspartner har haft en klar ökning av genomförda stödsamtal hos psykolog/beteendevetare under perioden. Förhoppningsvis bidrar dessa samtal på sikt till minskade sjukskrivningar framöver.

FRAMTIDEN

PERSONALPOLITIKEN

Höörs kommuns Vision 2025 anger att **”Vi ska ha en god arbetsmiljö där medarbetarnas kompetenser och färdigheter stimuleras och utvecklas”**.

För att veta hur kommunen som arbetsgivare uppfattas av sina medarbetare genomfördes 2013 en kvalificerad medarbetarundersökning med hjälp av Zondera. Resultatet av undersökningen blev mycket positivt. Den visar på ett gott ledarskap och generellt bra medarbetartrivsel. Vissa förbättringsområden gick att identifiera vilka vi nu satsar på att hantera gemensamt med medarbetarna.

Ny medarbetarundersökning genomförs i början av 2016.

PERSONALFÖRSÖRJNINGEN

Mellan åren 2013 – 2020 kommer drygt en fjärdedel av kommunens anställda att uppnå pensionsåldern. De senaste åren har i genomsnitt cirka 40 personer årligen slutat på egen begäran. Sammantaget innebär detta att nästan halva personalstyrkan skall nyrekryteras under dessa år. Det är naturligtvis en mycket stor utmaning för Höörs kommun och skall vi lyckas med detta i konkurrens med andra kommuner krävs det att vi kan erbjuda såväl goda arbetsförhållanden som goda anställningsvillkor i övrigt.

Personalpolitiken är i ständig utveckling och sker dels i personalkontorets vardagliga arbete gentemot organisationens chefer och medarbetare, dels accentueras det genom vissa strategiska insatser. Implementeringen av den nyligen antagna personalpolicyn är en aktivitet som aktivt bidrar till god arbetsmiljö liksom resultatet av den kommande medarbetarenkäten.

Höör september 2015

Camilla Lindhe
Personalchef

Sjukfrånvaro i förhållande till ordinarie arbetstid, %

Åldersintervall	<29 år		30-49 år		> 50 år		Totalt	
	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015
Delårsrapport								
Total sjukfrånvaro	4,43	4,05	6,05	5,23	6,35	7,32	5,98	5,91
Sjukfrånvaro för kvinnor	5,57	4,86	6,34	5,52	7,04	7,66	6,55	6,33
Sjukfrånvaro för män	0,98	2,10	4,93	4,17	3,51	5,92	3,78	4,39
Långtidsjukfrånvaro totalt > 60 dagar	19,95	24,05	43,97	42,97	43,40	50,21	41,52	44,73
Långtidsjukfrånvaro kvinnor > 60 dagar	21,11	28,39	44,53	46,66	44,98	48,92	42,41	45,95
Långtidsjukfrånvaro män > 60 dagar	0,00	0,00	41,22	24,75	30,40	57,20	35,61	38,37

Antal anställda och medelålder

	Antal anställda		Anställda procent		Medelålder	
	Tillsvid.	Visstid	Tillsvid.	Visstid	Tillsvid.	Visstid
Kvinnor	734	67	82 %	68 %	46	38
Män	165	32	18 %	32 %	46	31
Totalt	899	99	100 %	100 %	46	36

Antal anställda per verksamhetsområde

Verksamhetsområde	Kvinnor		Män		Totalt		Årsarbetare	
	Tillsvid.	Visstid	Tillsvid.	Visstid	Tillsvid.	Visstid	Tillsvid.	Visstid
Kommunledningskansli	30	4	15	1	45	5	43,81	4,15
Social sektor	330	26	39	13	369	39	323,55	34,32
Barn- och utbildningssektor	313	31	54	13	367	44	341,51	34,74
Kultur- och Fritidssektor	30	5	17	0	47	5	33,70	2,25
Samhällsbyggnadssektor	22	1	28	4	50	5	49,75	5,00
Miljö- och byggnadssektor	8	0	8	0	16	0	16,00	0,00
Räddningstjänst	1	0	4	1	5	1	5,00	0,40
Totalt	734	67	165	32	899	99	813,32	80,86

Medelålder fördelat på verksamhetsområde

Verksamhetsområde	Tillsvidare		Visstid	
	Kvinnor	Män	Kvinnor	Män
Kommunledningskansli	45	52	42	25
Social sektor	46	44	39	34
Barn- och utbildningssektor	46	46	36	30
Kultur- och Fritidssektor	45	47	45	0
Samhällsbyggnadssektor	39	47	31	25
Miljö- och byggnadssektor	45	46	0	0
Räddningstjänst	49	41	0	29
Totalt	46	46	38	31

Antalet anställda fördelat på åldersgrupper

Åldersgrupp	Tillsvidare		Visstid	
	Antal	%	Antal	%
< 29 år	85	9	43	44
30–49 år	450	50	38	38
50–64 år	357	40	18	18
65–	7	1	0	0
Totalt	899	100	99	100

Antalet anställda och procent som arbetar deltid

	Tillsvidare		Visstid	
	Antal	%	Antal	%
Kvinnor	293	32,6	37	37,4
Män	29	3,2	11	11,1
Totalt	322	35,8	48	48,5

Antalet hel och deltid inom respektive åldersgrupp

Åldersgrupp	Tillsvidareanställda				Visstidsanställda			
	Heltid		Deltid		Heltid		Deltid	
	Antal	%	Antal	%	Antal	%	Antal	%
< 29 år	49	58	36	42	27	63	16	37
30–49 år	301	67	149	33	17	45	21	55
50–64 år	225	63	132	37	7	39	11	61
65–	2	29	5	71	0	0	0	0
Totalt	577		322		51		48	



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



A scenic view of a lake with green trees and grasses in the foreground, and a clear blue sky with birds in the background. The text "VERKSAMHETERNA" is overlaid in the center.

VERKSAMHETERNA

KOMMUNSTYRELSEN

Driftsredovisning

tkr	DELÅR			HELÅR		
	Utfall 140831	Budget 150831	Utfall 150831	Utfall 2014	Budget 2015	Prognos 2015
Intäkter	62 622	58 434	64 143	94 999	87 651	91 051
Kostnader	- 108 872	- 106 244	- 113 828	- 165 204	- 159 366	- 163 971
Driftnetto	- 46 250	- 47 810	- 49 685	- 70 205	- 71 715	- 72 920
Budgetavvikelse	134	0	- 1 875	- 677	0	- 1 205

PERIODENS HÄNDELSE

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.

Beslut har fattats om att inrätta en ny tjänst som kommunstrateg/ekolog.

Företagarslots har skapats. Företagarslotsen 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, Hörby och Höör, Företagarföreningen MittSkåne och Linderödsåsens Turism samt Tourism in Skåne. Med partnerskapet kan kompetens och resurser samordnas på ett effektivt sätt för att skapa utvecklingskraft, attraktivitet och mervärde för turister. En positiv effekt av ökande turistnäring är också att det skapas fler arbetstillfällen.

Räddningstjänsten visade upp brandstationen i Höör en dag under påsklovet. Där kunde allmänheten träffa

polis, ambulans, bärgare och brandmän samt titta på utryckningsfordonen och spruta med brandslangen.

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

Under perioden har elva ungdomar deltagit i projektet "Vägen In", som är 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.

Höör's 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 fyra timmar.

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.	2.1. Till december 2015 öka medborgarnas upplevelse av bra boende genom att i vår fysiska planering möjliggöra för boende i attraktiva områden.	Medborgarundersökning och detaljplaner.	Mätningen från 2014 visar en ökning av index från 63 år 2011 till 66 år 2014. Nytt bostadsförsörjningsprogram har antagits av KF.	
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.	Kommunen har medverkat till att skapa ett naturreservat i Tjörnarpsjön. Föreskrifterna innehåller möjlighet till att skapa badplats i Tjörnarpsjön.	
6. Trafiksystemet ska vara tillgängligt och utvecklas för mänskliga 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 turtäthet.	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-Industrigatan ger mer plats.	
7. Vi ska agera för att utveckla mobil- och IT-infrastrukturen.	7.1 Öka tillgången till bredbands-tjänster.	Procent av hushåll och verksamheter som har tillgång till bredband och genom aktiviteter som förstärker bredbandsutbyggnaden.	Telias utbyggnadskampanj för fiber påbörjades i januari. Ca 900 hushåll omfattas av kampanjen.	

Processperspektivet

Strategi, Kreativt möteslandskap.

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

PERIODENS UTFALL MED HELÅRSPROGNOS

Kommunstyrelsen redovisar ett underskott på 1 875 tkr under perioden januari till augusti.

Nämnd- och styrelseverksamhet redovisar ett underskott på grund av ökade kostnader för arvoden. Kostnaden för arvoden är normalt större i början av en mandatperiod. Prognosen för året är ett underskott på 800 tkr.

Större delen av underskottet för övrig politisk verksamhet härrör från förmyndarverksamheten. Ett större antal äldre samt fler ensamkommande flyktingbarn ger ett större behov av goda män och därmed ökade kostnader.

Verksamheten miljö, hälsa och hållbar utveckling redovisar också ett underskott jämfört med budget. Anledningen är kostnader i samband med förstudien om våtmarksanläggning samt kostnader för projektet Interreg Baltic @ your service. Prognosen är ett underskott på 600 tkr vid årets slut.

Gemensamma lokaler redovisar ett underskott på 1 128 tkr efter augusti och prognosen för helåret är ett underskott på 1 650 tkr. Kommunen betalar för fler lokaler än vad som är budgeterat. Verksamheterna har sagt upp lokaler som nu står tomma. Arbetet med hitta andra intressenter till dessa lokaler har inte gett resultat. Det pågår ständigt ett arbete med att omdisponera och hitta nya lösningar pågår ständigt, men för 2015 kvarstår för många lokaler.

Ett överskott redovisas för de gemensamma verksamheterna. Kostnaderna för fackliga företrädare och företagshälsovård uppgår inte till den ersättning som avsätts i personalomkostnadspålägget. Prognosen är ett överskott. Dessutom är kostnaderna för medborgarcenter lägre än budgeterat eftersom centrat inte har full bemanning än. Prognosen är ett överskott på 2 070 tkr för de gemensamma verksamheterna.

Totalt prognostiserar kommunstyrelsen ett underskott på 1 205 tkr.

REVISIONEN

Driftsredovisning

tkr	DELÅR			HELÅR		
	Utfall 140831	Budget 150831	Utfall 150831	Utfall 2014	Budget 2015	Prognos 2015
Intäkter	0	0	0	0	0	0
Kostnader	-404	-567	-367	-810	-850	-850
Driftnetto	-404	-567	-367	-810	-850	-850
Budgetavvikelse	136		200	0		0

PERIODENS HÄNDELSE

En ny mandatperiod har inletts vilket betytt två nya ledamöter i revisorsnämnden samt ett nästan nytt kommunfullmäktige presidie att arbeta in. Under våren har årsbokslut samt donationsstiftelser granskats. För hösten planeras tillsammans med Hörby kommun gemensamma granskningar. Det är även tagits beslut om granskning av hyreskostnader för förvaltningarna. Beslut är taget om deltagande i en gemensam granskning med åtta kommuner samt Region Skåne gällande utskrivningsbara patienter.

PERIODENS UTFALL MED HELÅRSPROGNOS

Kostnadsutvecklingen följer plan och budget.

TEKNISKA NÄMNDEN

Driftsredovisning

tkr	DELÅR			HELÅR		
	Utfall 140831	Budget 150831	Utfall 150831	Utfall 2014	Budget 2015	Prognos 2015
Intäkter	7 230	4 962	5 841	11 173	7 443	7 543
Kostnader	-22 601	-24 446	-23 130	-37 883	-36 669	-36 889
Driftnetto	-15 371	-19 484	-17 289	-26 710	-29 226	-29 346
Budgetavvikelse	4 012		2 195	2 366		-120

PERIODENS HÄNDELSE

I maj 2014 tecknades samverkansavtal med Telia-koncernen gällande bredbandsutbyggnad som ett led i att nå kommunens målsättning om att 90 procent av hushåll och företag ska ha tillgång till snabbt bredband innan år 2020. Under senaste året har nästan 2 900 hushåll i tätorterna erbjudits fiberanslutning varav ca 60 procent valt att ansluta sig. En IT-strateg/Bredbands-samordnare har anställts och framöver koncentreras arbetet på att få fram fiber till mindre orter och landsbygd.

En driftingenjör har anställts på Gatu-parkenheten för att ansvara för gatubelysning, vinterväghållning och beläggningsunderhåll.



Beläggningsunderhållet har koncentrerats mot de gator och vägar där insatser i störst omfattning bidrar till att förhindra ytterligare kapitalförstöring. Södergatan rustas upp under hösten och under 2016 har anslagits ytterligare investeringsmedel för upprustning av gator som kräver fördyrade insatser.

Arbetet att digitalisera alla befintliga detaljplaner, med information i planbestämmelsernas databas har påbörjats. Ett projekt som är en förutsättning för framtida intentioner om bland annat automatiserad bygglovsansökan och som stöd för förbättrad medborgarinformation i det kommande medborgarcentret.

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.	2.2 För att undvika problem och risker för kommuninvånare och trafik skall våra asfaltsvägar vara väl underhållna.	Andel vägyta som genomgår belägningsunderhåll under 2015 uppgår till ca 12 000 m ² .	Planeringen av 2015 års belägningsunderhåll påbörjades i juni då ny driftingenjör började sin anställning. Åtgärder påbörjade och slutförs under kvartal 3 och 4.	
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 skall öka. Detta åstadkoms genom mer blomsterprakt i form av perennnytor, ett utökad sommarblomsprogram och mer blomsterlökar.	En avgränsad anläggning, park eller annan grönyta, skall årligen få en ökad blomsterprakt, vilken planeras utifrån platsens läge och förutsättningar. 2015 planeras ett fokus på tätortens rondeller.	Planer för två rondeller; en i kommunens regi och en i TrV:s regi, framtagna under sommaren 2015. Åtgärder utförs under kvartal 3 och 4. Utöver detta kommer lökprogrammet att utökas under hösten.	


Strategi, Kommunikationer som förenklar livet

Inriktningsmål	Effekt mål	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 % under 2015.	Mätning av cykeltrafiken utförs under hösten 2014 och hösten 2015.	Cykeltrafikmätningen kommer med start 2016 att mätas under sommarperioden.	




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.	Resterande befintliga planer förväntas läggas in i Plandatabasen under hösten.	

Strategi, Attraktiv boendeort mitt i regionen

Inriktningsmål	Effektmål	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
11. Vi ska arbeta systematisk 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 skall 25 % vara utbytta.	Utbytet påbörjat. Under hösten utförs vibrations- och bullerutredning och baserat på resultatet kommer ytterligare maskiner att bytas ut.	

PERIODENS UTFALL MED HELÅRSPROGNOS

Gatu- och parkverksamheten har rekryterat en driftingenjör som kommer att vara ansvarig bland annat för gatu- och beläggningsunderhåll. Driftingenjören började sin tjänst i juni och påbörjade då planeringen av höstens åtgärder. Merparten av åtgärderna kommer att utföras under kvartal 3 och 4, vilket förklarar avviken på gatusidan. Park- och grönytesidan är en årstidsberoende verksamhet. Grävings-, sådd- och planeringsarbeten utförs med bästa resultat i september till november. Planeringsarbete inför höstens åtgärder utförs vår/sommar och utförs sedan under hösten. Detta påverkar parkverksamhetens utfall och förklarar dess budgetavvikelse.

Planverksamheten har ett underskott på 500 tkr. 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. Samhällsbyggnadssektorns stab prognostiserar ett överskott på 200 tkr på grund av minskade personalkostnader samt ökade intäkter. Gata och parkverksamheten har också ett överskott på 180 tkr som avser mindre kapitalkostnader än budgeterat då projekt inte har aktiverats i den omfattning som planerats.

VA/GIS NÄMNDEN

SKATTEFINANSIERAD

Driftsredovisning

tkr	DELÅR			HELÅR		
	Utfall 140831	Budget 150831	Utfall 150831	Utfall 2014	Budget 2015	Prognos 2015
Intäkter	1 486	1 677	1 969	2 856	2 516	2 316
Kostnader	-3 225	-2 951	-3 208	-4 287	-4 427	-4 427
Driftnetto	-1 739	-1 274	-1 239	-1 431	-1 911	-2 111
Budgetavvikelse	-675		35	166		-200

PERIODENS HÄNDELSER

Arbetet att digitalisera alla befintliga detaljplaner, med information i planbestämmelsernas databas har påbörjats. Ett projekt som är en förutsättning för framtida intentioner om bland annat automatiserad bygglovs-



ansökan och som stöd för förbättrad medborgarinformation i det kommande medborgarcentret.

Geoinfo MittSkåne har ansvarat för implementeringen och lanseringen av kommunens felanmälanapp "Tipsa kommunen".

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.	Effektmålet kommer delvis uppfyllas under hösten. Den webbaserade portalen håller på att utvecklas, men de 3 aktiviteterna kommer inte genomföras.	
	1.2 Utveckla applikation till smartphones som ger allmänheten möjlighet att "tipsa kommunen".	1.2.1 100 unika användare första året.	Applikationen lanserades senare än planerat. Målet gällande 100 unika användare är tveksamt.	

PERIODENS UTFALL MED HELÅRSPROGNOS

Under året har GIS-verksamheten utökat utbudet av tjänster som tillhandahålls, tjänster som för mättningsverksamhetens del inte kommer kunna fortsätta på grund av förlorad kompetens då en mättningsingenjör slutat sin tjänst. Största delen intäkter redan har kommit

in för verksamhetsåret. Kostnaderna kommer dock att öka under året på grund av behovet av konsultstöd inom mättningsverksamheten.

Under 2015 prognostiserar GIS-verksamheten ett underskott på 200 tkr. Orsaken är att beräknade intäkter från 2014 har blivit lägre än planerat.



VA/GIS NÄMNDEN

AVGIFTSFINANSIERAD

Driftsredovisning

tkr	DELÅR			HELÅR		
	Utfall 140831	Budget 150831	Utfall 150831	Utfall 2014	Budget 2015	Prognos 2015
Intäkter	25 683	32 895	31 802	42 962	49 343	-49 213
Kostnader	-25 683	-33 039	-31 802	-42 962	-49 558	-49 213
Driftnetto	0	-144	0	0	-215	0
Budgetavvikelse	125		144	188		

PERIODENS HÄNDELSER

Höörns kommun saknar en fullständig VA-plan (Vatten och Avlopp) och har 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.

Rekrytering av ny driftchef har pågått under perioden. Arbeta pågår med att samla samtlig driftpersonal på samma utgångsställe istället för dagens fyra. Detta kommer att förbättra effektivitet och samverkan mellan olika delar av driftsorganisationen.


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 Höörns kommun tillsammans med övrig personal och konsulter i gruppen.

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. Öka förnysetakten av ledningsnätet	Antal år innan hela ledningsnätet är ombyggt eller relinat	Uppföljning sammanställs i efterhand via Svenskt Vattens Hållbarhetsindex. Sammanställning för 2014 pågår. Ej möjligt att följa upp förrän vid bokslut för 2015.	


Processperspektivet

Strategi, Hållbarutveckling

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.	Redovisning kommer att hållas för VA/GIS-nämnden 13 oktober.	


Medarbetarperspektivet

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.	Förbättrad arbetsmiljö och öka medvetenheten om arbetsmiljöfrågor hos personalen.	Genomförda insatser.	Arbetsmiljöfrågor tas upp vid varje driftmöte och APT. En grupp för arbetsmiljöarbete har bildats som ska arbeta fram en fullständig arbetsmetod för arbetsmiljöarbete inom MittSkåne Vatten.	

Finansiella perspektivet

Strategi, Hållbar utveckling

Inriktningsmål	Effektmål	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
13. Höörs kommun ska ha en god ekonomisk hushållning.	Genomgång av det ekonomiska resultatet med personalen minst 8 ggr/år.	Följa upp via APT-protokoll.	Ekonomiska resultatet redovisas vid varje APT.	

PERIODENS UTFALL MED HELÅRSPROGNOS

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 underskott. Kan inte utjämning ske på tre år behöver VA-taxan justeras. Under vissa förutsättningar kan det vara tillåtet med avsättning av överskott till engångskostnader som till exempel sanering/rivning av gamla reningsverk.

Kostnaderna för perioden har varit lägre än budgeterat, vilket gör att verksamheten vid delår redovisar ett positivt resultat om 500 tkr. Under helåret 2015 kommer kostnader överskrida intäkterna bland annat på grund av aktiviteter inom beslutad kommunikationsplan och pågående rekryteringar. Det gör att regleringsfonden kommer minska med 800 tkr. Markundersökning pågår på fiskeriet vid Ormanäs reningsverk. Förutsatt att rivning kan genomföras utan ytterligare sanering och att rivningslov ges kommer ytterligare 630 tkr tas från regleringsfonden.

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

Driftsredovisning

tkr	DELÅR			HELÅR		
	Utfall 140831	Budget 150831	Utfall 150831	Utfall 2014	Budget 2015	Prognos 2015
Intäkter	1 733	4 964	2 870	3 431	7 446	7 446
Kostnader	-23 302	-30 159	-30 566	-38 168	-45 239	-4 7939
Driftnetto	-21 569	-25 195	-27 696	-34 737	-37 793	-4 0493
Budgetavvikelse	1 674		-2 501	316		-2 700

PERIODENS HÄNDELSE

Nämnden har haft sedvanliga sammanträden. Dock har sammanträdestillfällena förlagts till dagtid istället för kvällstid. Vidare har nämnden haft ett antal studieresor och utbildningsdagar under våren.

I maj månad gick Ringsjön Runt av stapeln för 49:e gången.

På Nationaldagen anordnade nämnden och ortens föreningar Kulturkvartersdagen. Byggnadsvårdspriset delades ut för femte gången vid detta evenemang.

Midsommarfirande utanför Berggrenska Gården arrangerades av Lions och Höörs Föreningsallians med stöd från kultur- och fritidsnämnden.

Sommarkvällar med Åke Hjerpe 10-årsjubilerade och var som vanligt välbesökta. Under Jakt- och fiskemässan på Bosjökloster visade tjänstemän från kultur och fritid kommunens rekreations- och strövområden.

I samarbete med Region Skåne och Arbetsförmedlingen, genomfördes ett ungdomsprojekt på Skåneleden under våren. Spänger, vindskydd med mera har rustats upp och nya skyltar är på plats inför kommunens deltagande i vandringsseventet Eurorando 2016. Hälsans stig har fått en uppfräschning med skyltar och broschyrer. Fogdarödslingen och mountainbikeslingen på Orup har fått nya markeringar och reflexstolpar (för användning nattetid).

Kultur- och fritidsnämnden har tillsammans med Skateföreningen invigt skateparken genom deltagande i en nationell skatetävling; Betongcupen den 16 maj. Samverkan med Höörs Föreningsallians fortsätter; bland annat caféverksamhet på Berggrenska gården och start av renovering av friidrottsplasten på Jeppavallen.

För att förbättra skötseln av badplatser, skrevs avtal med föreningar angående sommartillsyn. Arbetet med kultur i vården ligger nere 2015 eftersom medel saknas. Kulturgarantin i skolan är sjösatt och gäller från och med 2015. Kommunens insatser växlas upp med medel från Kulturrådet (Skapande skola) samt regionala subventioner.

För att öka servicen till föreningar, har extra satsningar skett på lokalbokningssystemet "FRI". Kommunens kulturmiljöprogram har under 2015 kompletterats med Norra Rörum och Tjörnarp. Ej inventerade delar av kommunen ryms inte inom budget.

Lokal och Regional UKM-Festival har genomförts. På sportlovet arrangerades dagläger för mellanstadiebarn, med föreningsaktiviteter och aktiviteter i egen regi. Ungdomarna har själva arrangerat disco, rockskola, cykelskola och filmkollo. Caféet för personer med funktionsnedsättning har varit öppet varannan lördag under våren.

Konceptet "Sommarlovsentreprenör" genomfördes under sommaren. 17 ungdomar fick utbildning i företagande och startade egna sommarföretag. Älvkullen har under hela sommaren haft öppet för mellanstadiet och för unga upp till och med året man fyller 20 år. Utflykter till Tosselilla och Liseberg har genomförts. Skuttläger (Skolungdom Testar Träning) genomfördes på hemmaplan för nio barn. Fritidsledarna deltog i Hästvedaläget för alla nya elever i årskurs 7. Kulturdagläger genomfördes i juli för 20 barn.

Musikskolan satsar även i år på att vara en kreativ mötesplats genom samarbete med andra kulturföreningar samt att nå ut i grundskolan. Under våren 2015 har Musikskolan haft mer än 40 konserter och uppträdanden i olika sammanhang. Det satsades extra på teaterverksamheten och bland annat har verksamheten bjudit in kommunens förskolebarn i ålder 5 år och skolbarn upp till årskurs 6 till sammanlagt 10 musik- och teaterföreställningar. Det ordinarie grundskolesamarbetet löpte på med stråkklasser i Tjörnarps förskolesång i flera

av kommunens förskoleklasser, kör på Sätoftaskolan samt Kulturresursen som under våren varit på Enebackeskolan. Musikskolans elever fick möta, spela med och agera förband åt kända artister och professionella musiker i samarbete med Höörs Musik & Teatersällskap och Kulturhuset Anders, Höörs Jazz och Höör Barock.



Biblioteket kommer att tvingas byta bibliotekssystem. Detta gör att satsningen på Meröppet bibliotek har fått vänta tills nytt bibliotekssystem är valt. Biblioteket har ett stort utbud av författarbesök, barnaktiviteter, skolovsprogram och under sommaren: Sommarlovsboken.

Ny verksamhetschef anställdes 3 augusti för Höörs Bad och sportcentrum. Verksamheten har inlett arbetet med en översyn av energibesparande åtgärder, risk- och säkerhetsanalys samt ett omfattande arbete med att organisera arbetsplatsen. Vidare finns en plan för uppdateringar av inventarier, ny organisationsplan och arbetsbeskrivningar för att möta framtida behov i anläggningen.

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.	2.5 Kulturmiljöprogrammet färdigställs snarast, när budget och kompetens finns.	Olika delområden rapporteras efter hand.	Norra Rörum och Tjörnarps är klara för beslut i kommunfullmäktige.	
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.	Upprustning med nya skyltar har skett på Skåneleden, Hälsans stig, Fogdarödslingen och mountainbike-slingen på Orup.	


Strategi, Kreativt möteslandskap

Inriktningsmål	Effekt mål	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
5. Höör ska vara en arena för kultur, friluftsliv, fritid och rekreation.	5.1 Kulturgaranti ska införas för barn och ungdomar senast 2014-12-31. Kulturgarantin innefattar minst en kulturupplevelse per år. Skapande skola i alla skolor.	Antal skolföreställningar och "skapande skolor". Nöjdhet hos elever och lärare.	Kulturgaranti är införd och gäller från och med 2015. Kulturgarantin kompletteras med Skapande Skola-insatser.	
	5.2 Folkhälsoperspektivet innefattar kultur- och fritidsområden, rekreations- och strövområden, anläggningar, kulturkvarter, spontanidrottsplatser, skatepark, allaktivitetshus med mera.	Antal projekt- kultur i vården, tjeiprojekt, SKUTT. Antal besökare. Nöjdhet mäts. Antal ledare i föreningarna.	Målet är uppfyllt med undantag för "Kultur i vården" som legat nere 2015 eftersom budget saknats.	

Inriktningsmål	Effekt mål	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
5. Höör ska vara en arena för kultur, friluftsliv, fritid och rekreation.	5.3 Älvkullen är en arena för möten, där alla blir sedda för den man är och där man kan påverka sin fritid. Detta innefattar Ungdomscaféet för ungdomar från åk 7 till och med året man fyller 20 år.	Antal besökare och antal projekt. Nöjda besökare och lyckosamma projekt.	Barn och ungdomar deltar i god omfattning i Älvkullens aktiviteter.	
	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.	Besöksfrekvens och antal utlån är bra sett ur ett skåneperspektiv.	
	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.	Elever och lärare medverkar i många egna projekt.	

Processperspektivet

Strategi, Kreativt möteslandskap.

Inriktningsmål	Effekt mål	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
10. Vi ska gynna besöksnäringen och samverka för att skapa aktiviteter och arrangemang.	10.2 Arrangemang, torgdagar, mässor, kulturnatt, Bosjökloster, Sommaropera, Skyltsöndagen, Ringsjön Runt, Musik på Bosjökloster, Kulturkvartersdagen.	Antal arrangemang, stödorganisation, enkel personlig enkätfråga vid evenemanget.	Många aktiviteter som uppskattas av medborgarna.	

PERIODENS UTFALL MED HELÅRSPROGNOS

Kultur- och fritidsnämndens uppföljning i augusti ger ett beräknat underskott på helårsbasis om 2 700 tkr. Större delen av detta belopp går att härleda till Höörs Bad och Sportcentrum, som är underbudgeterad. Nämndens egen verksamhet går med underskott beroende på fler utbildningsinsatser än normalt och dagsammanträden.

Konsert med Kulturskolans marimbaensemble i kulturskolans trädgård under kulturkvartersdagen 6 juni 2015.



BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN

Driftsredovisning

tkr	DELÅR			HELÅR		
	Utfall 140831	Budget 150831	Utfall 150831	Utfall 2014	Budget 2015	Prognos 2015
Intäkter	123 712	124 465	131 016	187 374	186 698	189 788
Kostnader	-355 637	-370 113	-372 660	-541 553	-555 170	-559 810
Driftnetto	-231 925	-245 648	-241 644	-354 178	-368 472	-370 022
Budgetavvikelse	1 390		4 004	- 1 896		- 1 550

PERIODENS HÄNDELSE

DIGITALT LÄRANDE

En IKT-pedagog tillträdde i början av året för att stödja och utveckla den digitala satsningen på flera olika sätt. Under våren utarbetades en handlingsplan för informations- och kommunikationsteknologi, IKT, som antogs av barn- och utbildningsnämnden. Alla lärare ges möjlighet till kompetensutveckling för att på bästa sätt tillvarata de pedagogiska möjligheter denna IKT-satsning innebär. Implementeringen av lärplattor i skolor och förskolor sker successivt under två läsår. Det har även slutits avtal med Google avseende deras utbud av molntjänster, Google Apps for Education, för att kunna utnyttja kommunikation och pedagogiska processorer på ett korrekt sätt. Det trådlösa nätet har förstärkts och en dialog om MDM, driftkostnader och skrivarlösningar fortskrider med förhoppning om besked inom kort. Det gör att kostnaden är oklar för innevarande och kommande år. En upphandling av en digital lärplattform pågår då nuvarande avtal med InfoMentor löper ut vid årsskiftet 2015-16.

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, utveckla lärmiljöer och öka målnuppfyllelsen.

I strävan efter högre målnuppfyllelse finns fokus på att utveckla elevernas lärande genom

- Kunskapsfokus
- Motivationsskapande
- Språkutveckling

Skolan gör skillnad genom att pedagogerna har kunskapsfokus. Forskning visar att pedagogernas bemötande och höga förväntningar på varje elev är avgörande för lärandet. Fokus på språkutveckling ska genomsyra alla ämnen och omfatta alla sinnen för att gynna lärandet på bästa sätt.

Sedan augusti 2014 har 15 förstelärare arbetat kollegialt med att utveckla undervisningen. Den 1 juli 2015 tillkom tre förstelärare och nu finns det totalt 18 tjänster tillsatta. Förstelärarna har lett sina kollegor i lärgrupper kring demokrati och elevinflytande, olika ämnen och lässtrategier. Förstelärare samt styrgruppen för fritidshemmens och förskoleklassernas utvecklingsarbete har genomgått en fem dagars lång utbildning för processledare. I juni månad hölls ett stort lärcafé där innehållet

i de olika lärgrupperna presenterades där pedagoger fick ta del av varandras erfarenhet. Detta planeras att bli en årligen återkommande aktivitet. Lärgrupperna arbetar både kommunövergripande och i sina arbetslag och tar upp angelägna områden som språkutveckling, big five (övergripande)-förmågor, utvärdering av undervisningen, ämnesutveckling, pedagogisk planering och IKT-kompetens. En utvecklingsstrateg leder och samordnar lärgrupper tillsammans med rektorerna och en central skolutvecklingsgrupp.

Sedan januari har en pedagogista arbetat med lärmiljöer och handledning kring pedagogisk dokumentation i förskolan. Två skolor har under året deltagit i ett forskningsprogram Ifous Inkluderande lärmiljöer och utvecklat sitt arbete. Erfarenheter från detta program ska nu spridas i alla kommunens skolor.

Som ett led i att öka målpuffyllelsen har bland annat alla lärare som undervisar i matematik i kommunens skolor åk 1-9 genomgått Skolverkets ettåriga kollegiala fortbildningsåtgärder 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 målpuffyllelse i olika ämnen.

Skolinspektionen kommer att genomföra en regelbunden tillsyn av Höörs kommun under hösten 2015.

IDROTTSAKADEMIN

Genom beslut i kommunstyrelsen har barn- och utbildningsnämnden beviljats medel för att starta Idrottsakademi, inledningsvis med fotbollsinriktning, i samarbete med MFF. Inför höstterminen 2015 har 24 elever börjat i åk 7 på Idrottsakademin vid Ringsjöskolan. Av dessa kommer åtta 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 att få delta i försöksverksamhet via Malmö Högskola för att bli övningsförskola för studenter inom förskollärarytbildningen. Holma, Trollskolen och Konvaljen kommer att ingå i försöksverksamheten.

INTEGRATIONSINSATSER

Antalet nyanlända medborgare i Höörs Kommun ökar snabbt. Alla barn, ungdomar och vuxna erbjuds delta i utbildning. De vuxna studerar på SFI, svenska för invandrare. Ungdomarna i åldern 16-20 år är framförallt ensamkommande och bor på HVB-hem i kommunen och studerar på kommunens introduktionsprogram. Syftet med språkinstruktionen är att ge de nyanlända ungdomarna en utbildning med tyngdpunkt på det svenska språket. För de yngre eleverna har kommunen två förberedelseklasser en på Enebacken för F-åk 6 och en på Ringsjöskolan för åk 7-9. Det är viktigt att nyanlända elever erbjuds studiehandledning på sitt modersmål, modersmålets betydelse är stor för utvecklingen av det svenska språket.

Det är viktigt att skolan har ett bra samarbete med vårdnadshavare, goda män och kontaktpersonerna på HVB-hemmen för att eleverna ska få en så bra skolgång som möjligt.

FRAMTIDA ORGANISATION

En översyn av förskolornas och skolornas organisation pågår. Utgångspunkten är att med barnens lärande i centrum föreslå en organisation av verksamheterna som på bästa sätt kan samordna kompetenser och använda tilldelade resurser effektivt. Hänsyn till befolkningsutveckling och nybyggnation tas vid översynen. Ett utkast ska presenteras i september. Barn- och utbildningsnämnden väntas fatta beslut kring förändringar som kommer att ske vid årsskiftet.



MÅLTIDSVERKSAMHET







Måltidsverksamheten arbetar med verktyget skolmatsverige.se för att på så sätt kunna erbjuda ett bra lunchutbud och näringsriktiga måltider. Verktyget lyfter också upp och synliggör måltiden som en helhet. Köken har fortsatt arbetet kring Hållbarhetsprojektets koncept på egen hand med fokus på helheten, maten, miljön, den pedagogiska måltiden, matsvinnet med mera. Bullermätningar har genomförts i alla kök och matsalar. Gränsvärdet överskreds i alla diskrum så fokus ligger på att titta på olika åtgärdsförslag. Målet kring den ekologiska andelen är att nå 35 procent vid årets slut.

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.	4.1.1 Andelen elever som får fullständiga betyg ska öka och överstiga de tre senaste årens genomsnitt. 4.1.2 Meritvärdet ska öka och överstiga de tre senaste årens genomsnitt. 4.1.3 Andelen elever som når godkänt på de nationella proven i åk 6 ska överstiga riksgenomsnittet. 4.1.4 Andelen elever som når godkänt på de nationella proven i åk 9 ska överstiga riksgenomsnittet.	4.1.1 71 % har fullständiga betyg och understiger snittet de senaste tre åren. 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. 4.1.3 Resultaten på Nationella proven i åk 6 visar att i ämnena engelska och matematik är resultatet högre medan i ämnet svenska lägre, sett ur en treårsperiod. 4.1.4 Resultaten på de nationella ämnesproven i åk 9 är för ämnena svenska, engelska och matematik lägre än föregående två år. (sv-94 %; ma- 78 % och eng- 94 %) Resultatskillnaderna på Nationella ämnesproven är mellan Sätöftaskolan och Ringsjöskolan inte lika framträdande som tidigare år. Riksgenomsnittet för ovanstående värden är vid aktuell tidpunkt inte känt då detta blir offentligt först under oktober månad.	
	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.	Det förekommer kränkningar på skolenheterna, vilka behandlas enligt de planer som är avsedda för detta. Systematik finns både vad gäller det förebyggande och åtgärdande arbetet.	
	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 och lett till positiva resultat. Utvecklings- och förbättringsarbetet kring inkludering avser att komma tillrätta med de brister som uppmärksammats.	

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.	4.3 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 och lett till positiva resultat. Utvecklings- och förbättringsarbetet kring inkludering avser att komma tillrätta med de brister som uppmärksammats.	
	4.4 Ökat lärande i förskolan.	Utvärdering sker genom observationer och dokumentation av verksamheten av personal och ledning.	Det prioriterade målet lärande i förskolan har givit goda resultat. Verksamheten strävar efter 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. <i>Skolinspektionens enkäter visar att inflytande är ett område som inte bedöms lika positivt som flertalet av andra frågeområden i enkäten.</i>	
	4.6 Antalet inskrivna barn/ årsarbetare i förskolan	Statistik från skolverket	5,6*	
	4.7 Antalet elever/ heltidsanställd lärare	Statistik från skolverket	12,1*	
	4.8 Antalet elever/ årsarbetare i fritidshemmen	Statistik från skolverket	22,7*	

*Avser 2014, kommunal huvudman

Finansiella perspektivet

Strategi, Hållbar utveckling.

Inriktningsmål	Effekt mål	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
13. Höörs kommun ska ha en god ekonomisk hushållning.	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 % och är högre än 2014 men lägre än 2013.	

PERIODENS UTFALL MED HELÅRSPROGNOS

Driftnettot, ramen, för perioden januari-augusti är -241 644 tkr. På grund av en ökad inflyttning till kommunen har antalet barn och ungdomar i verksamheten varit fortsatt höga under våren.

Periodutfallet per den sista augusti är 4 004 tkr. Prognosen på helår är -1 600 tkr, varav - 800 tkr avser gymnasiet. Periodens utfall innefattar ersättning för elever i behov av särskilt stöd som ännu inte är utbetalt för juli-augusti då handläggning pågår. IKT-satsningen har precis påbörjats och kostnaderna avseende detta kommer att påverka utfallet först under hösten.

Prognosen - 1 000 tkr på gymnasiet är baserat på preliminär antagningsstatistik. Tilläggsbeloppen, extra medel till elever med omfattande behov av särskilt stöd, avseende gymnasiet ryms inte inom ram. Priserna per program skiljer sig markant och kan fortfarande förändra utfallet under hösten. 200 tkr i överskott avser inackorderingsbidrag och gymnasiekort.

Tilläggsbeloppen för skola och förskola fortsätter att öka i kostnader då antalet ansökningar blir allt fler. Ett underskott på 1 000 tkr kan urskiljas då ansökningarna för våren är klara. Höstens ansökningar är under behandling.

Resterande underskott finns bland annat på Ringsjöskolan 400 tkr och Sätöftaskolan 200 tkr som baseras på färre elever framförallt i åk 7-9. Fler elever har sökt sig till fristående verksamheter i andra kommuner. Ytterligare faktorer till underskottet härrör sig till kostnader för elevassistenter som arbetar med utåtagerande elever som inte har tilläggsbelopp.

Överskott finns inom förskolans verksamheter då beläggningen är hög. Inom resursfördelningssystemet resulterar detta i ett underskott på beställda volymer inom förskolan då det finns fler barn i verksamheterna än budgeterat.

Ersättningen från migrationsverket är högre än beräknat då fler elever finns inom de olika verksamheterna. På grund av ökat elevantal har Introduktionsprogrammet utökat sin verksamhet med 0,5 tjänst vilket bland annat har kunnat finansieras med hjälp av dessa medel.

En viss osäkerhet finns i prognosen både inom gymnasiet, grundskola och förskola då elevunderlagen för interkommunala elever ännu inte har kunnat styrkas fullt ut.



SOCIALNÄMNDEN

Driftsredovisning

tkr	DELÅR			HELÅR		
	Utfall 140831	Budget 150831	Utfall 150831	Utfall 2014	Budget 2015	Prognos 2015
Intäkter	54 041	56 514	59 518	84 464	84 771	85 321
Kostnader	-214 885	-222 657	-231 004	-329 503	-333 982	-341 671
Driftnetto	-160 844	-166 141	-171 486	-245 039	-249 211	-256 350
Budgetavvikelse	-5 369		-5 345	-11 827		-7 139

PERIODENS HÄNDELSE

Socialtjänsten har ännu ett år haft stora underskott. En stor del av våren har ägnats åt olika förslag till besparingsåtgärder. Detta i kombinationen med att verksamheten växer med antalet äldre medborgare, en ökad flyktingmottagning, ökad handläggning vid externa placeringar för flera olika yrkeskategorier med mera. Det är även fortsatt högt inkommande av anmälningar gällande barn och unga.

Medborgare som efterfrågar stöd och insatser av social sektor avtar inte utan är fortsatt betydligt fler än vad som ryms inom socialnämndens tilldelade ram.

Under året har socialnämndens arbetskott haft ett flertal extra sammanträden där flertalet beslut har fattats kring individärenden, vilket genererat kostnader utöver ram.

Efterfrågan på äldreomsorg främst i form av boendeplatser är betydligt större än antalet platser i egen regi. Detta beror bland annat på snabb hemgång från sjukhus samt att fler äldre söker särskilda boendeplatser. Social sektor genomför mer än ett trettiotal vårdplaneringar per månad. Då det inom egen regi är fullbelagt resulterar detta i köp av externa platser. Vid stora och omfattande omvårdnads- och sjukvårdsbehov krävs korttidsplatser för rehabilitering, konvalescens, avlastning eller i avvaktan på en särskilt boendeplatser.

Nämnden har beslutat att hörnlägenheterna på Skogsglantan ska vara till parboende. I väntan på par nyttjas hörnlägenheterna till korttidsboende, 1-2 personer.

Efterfrågan av social jour/beredskap har under flera år ökat och är periodvis intensiv. Socialnämnden har avsatt medel 2015 för att kunna gå med i annan kommuns sociala jour men Kristianstad, Lund eller Vellinge har inte haft möjlighet att ta med Höörs kommun i sina samarbeten. Från och med 1 september har fyra tjänstemän beredskap främst på helgerna.

Hemtjänsten har en målsättning att utföra 63 procent medborgartid. På grund av beslutade utbildningsinsatser och utveckling av LOV (Lagen om Valfrihet) når inte hemtjänsten upp till målet. I nuläget har hemtjänsten 54 procent medborgartid.

Under året har avtal skrivits med mottagande av tolv asylsökande ensamkommande barn samt tolv platser för PUT (Permanent uppehållstillstånd). Vid ingången på september ser läget ut enligt nedan:

- Ensamkommande under 18 år på ungo (inkl. utslussningslägenheter): 19 stycken. asylsökande + 4 stycken med PUT
- Ensamkommande under 18 år i familjehem: 1 stycken asylsökande + 1 stycken med PUT
- Ensamkommande över 18 år på ungo, med PUT (inkl. utslussningslägenheter): 4 stycken.

Höörns kommun har gått in i fas 4 vilket innebär att kommunen får ta emot ensamkommande barn utöver avtal. I nuläget kommer ett barn per vecka. I takt med att antalet ungdomar blir fler krävs att bemanning av handledare, arbetsledning och socialsekreterare ökar i samma takt. Detta resulterar även i att boendefrågan är akut.

Gemensam integrationsverksamhet i kommunen skulle ha kommit igång i höst i samband med att dels en integrationskoordinator, boendekoordinator och familjepedagog har anställts. Då integrationskoordinatorn har slutat riskerar delar av detta arbete att förskjutas på framtiden.

Det pågår just nu planering för uppstart av boende på Apoteksgatan 5 för personer med psykiskt funktionsnedsatta med inflyttning strax efter årsskiftet. Från och med 1 oktober kommer en samordnare finnas på plats för att förbereda för start.

Under våren tog kommunstyrelsen beslut att genomföra satsningen "Medarbetardriven innovation". Medarbetardriven innovation handlar om att fånga upp medarbetarnas idéer och innovationskraft och ta dem tillvara. Det handlar också om att skapa förutsättningar för att nya idéer ska komma fram. För att det ska bli så behövs en arbetsmiljö som tillåter kreativitet och som stimulerar medarbetare att tänka nytt och annorlunda. I oktober sker en stor utbildningsinsats som innebär att samtlig personal inom äldreomsorg ges en tre timmars utbildning.

Socialstyrelsen har beviljat Höörns Kommun stimulansmedel för ökad bemanning inom äldreomsorg. Social sektor planerar att förstärka bemanningen på särskilt boende i samband med vak och arbetstoppar, täcka

merkostnad för införandet av gruppleddare i hemtjänsten samt till en arbetsterapeut för att arbeta funktionsstödjande.

Seniorträffar ska ersätta individuella hälsosamtal.

Inom OF (omsorg om funktionsnedsatta) och tekniska hjälpmedel pågår revidering och utveckling av riktlinjer.

Under 2015 kommer social sektor att fortsätta utveckla E-hälsa från att vara konsument till att även vara producent i NPÖ (Nationell patient översikt). Denna tjänst möjliggör en sammanhållen journalföring för berörd personal att få ta del av samma journalinformation.

Familjerådslag används inom flera verksamheter i social sektor. Numera även inom arbete och försörjning såsom inom äldreomsorg.

Social sektor samverkar ständigt med andra kommuner, region, nätverk, myndigheter och organisationer.

Rekrytering av medarbetare inom sektorn är betydligt svårare idag än ett par år tillbaka framförallt när det gäller rekrytering av sjuksköterskor, sjukgymnaster och socialsekreterare. Det har under året inneburit att tjänster har behövts köpas externt.

Det pågår en omorganisation inom hemtjänsten där det ska tillsättas gruppleddare. Likaså ser sektorn över ansvarsområden utifrån uppdrag med mera.

Under sensommaren har ett Personligt ombud rekryterats som har till uppgift att stödja personer med funktionsnedsättning fristående från myndigheter och vårdgivare.

Sjukskrivningarna har första halvåret minskat inom vissa yrkeskategorier medan långtidssjukskrivningarna inom vissa yrkeskategorier ökar. Detta kommer fortsätta arbetas med under året.


Medborgarperspektivet

Strategi, Attraktivt boende mitt i regionen.


Inriktningsmål	Effekt mål	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 delas ut till medborgare under hösten.	
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. Vissa aktiviteter återstår, tex uppstart av boende och trapphusboende.	

Processperspektivet

Strategi, Attraktivt boende mitt i regionen

Inriktningsmål	Effekt mål	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 mål	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.	Merparten av sidorna på hemsidan gällande social sektor har reviderats under det senaste halvåret. Dock inte alla.	

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.	11.4 Miljöpåverkan beaktas i alla beslut.	Användandet av jojo-kort ska öka i förhållande till år 2014.	Användandet av jojo-kort har hittills inte ökat, men beräknas göra det under hösten.	


Medarbetarperspektivet

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.	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 hållits som planerat.	

Finansiella perspektivet

Strategi Hållbar utveckling.

Inriktningsmål	Effektmål	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
13. Höörs kommun ska ha en god ekonomisk hushållning.	13.5 Verksamheterna är flexibla för snabba omställningar vid förändrade behov.	Avvikelse mot budget ska vara > eller = 0.	Budgeten har överskridits.	

PERIODENS UTFALL MED HELÅRSPROGNOS

Driftnettet för perioden januari-augusti är -171 486 tkr. Periodutfallet är -5 345 tkr.

Social sektors prognostiserar en total budgetavvikelse på -7 139 tkr vilket är en förbättring med 2 151 tkr sedan maj prognos.

Äldreomsorgen står för -9 087 tkr varav 5 841 tkr kan härledas till ett ökat behov av att köpa externa platser. Prognosen för kortisplatser har blivit något bättre men ytterligare två plaster har behövts i särskilt boende i jämförelse med vad som uppskattades i maj. Resterande underskott avser hemtjänsten. Underskottet härrör sig till medborgartiden som inte uppnås på 63 procent. Under våren ligger dessa siffror på 54 procent. Differensen motsvarar 10,4 årsarbetare som inte ersätts via hemtjänstens resursfördelningssystem. Inom resursfördelningssystemet centralt finns även ett överskott på 1 145 tkr då man prognostiserar att utföra 3000 timmar färre än budgeterat. Utredning pågår kring timmar som utförs av hemtjänsten åt verksamhet omsorg för funktionshindrade. Dessa kan komma att justeras. Timmar som genomförs på kvällar och helger under insatser under utredning kommer också ses över för att kunna debiteras på rätt verksamhet.

Äldreomsorgens resterande negativa avvikelse är delvis kopplat till ökade personalkostnader som till viss del beror på att man behövt beordra in personal i många verksamheter. På de särskilda boendena så kan, förutom inbeordringarna, en del av de ökade personalkostnaderna förklaras av att man på Skogsglantan haft extra hög arbetsbelastning och därför behövt sätta in extra resurser i form av förstärkning och tillfälligt nattvak. Detta beror på att man har en boende utöver budget (parboende) samtidigt som man har mycket dubbelbemanning, medborgare som uppvisar dement beteende och medborgare som är väldigt rymningsbenägen.

Underskottet på -268 tkr inom Insatser enligt LSS/SFB härleds till stor del till personlig assistans där man fått fler och utökade beslut. Underskottet på de egna boendena från föregående prognos, där man behövt

sätta in extra resurser, framförallt nattvak, på grund av en av de boendes beteende, har minskat kraftigt då personen flyttat. Ett överskott finns på boendet på Apoteksgatan 5 som inte kommer i gång 1 september enligt ursprunglig plan. En samordnare kommer på plats under oktober för att iordningställa och det planeras inflyttning till januari 2016. Överskottet här genererar dock underskott på externa placeringar då boende inte kan flytta in.

I posten Insatser till personer med funktionsnedsättning ligger -1 115 tkr som beror på att man fått kraftigt förhöjt dygnspris på en extern placering. Man har dessutom från och med maj en placering som är betydligt dyrare än man budgeterat. Prognosen är dock 1 737 tkr bättre än i maj då en person har flyttat.

Inom individ och familjeomsorgen så prognostiserar man ett underskott på externa placeringar inom missbruk vuxna, -1 771 tkr, medan man räknar med ett överskott på placeringar inom barn och ungdomsvården, 1 815 tkr. Inom institutionsvård vuxna (övriga insatser vuxna) prognostiserar underskott på -82 tkr.

Ekonomiskt bistånd förbättrar sin prognos från -846 tkr och håller budget. Vilket beror på utbetalningar av försörjningsstöd blev lägre under sommaren. En ny tjänst är tillsatt from april (beslutad av SN).

Inom familjerätten, -252 tkr, har man också tillsatt en ny tjänst (from maj) som är beslutad av SN. Kostnaderna för familjerådgivning har också ökat då man haft fler samtal under 2014 än man från början beställt.

Flyktningmottagandet räknar med ett överskott på 3 481 tkr vilket till största del beror på att man utökat avtalet samtidigt som man i år kan börja utnyttja stordriftsfördelarna då verksamheten utökats kraftigt. Vidare räknar man också med högre intäkter inom barnhandläggningen, 500 tkr, då man kommer att göra fler barnutredningar. En diskussion kring hur överskottet för denna verksamhet ska fördelas utreds under hösten då ett flertal tjänster såsom socialsekreterare med mera tillsätts för att hantera den ökade tillströmningen av asylsökande.

MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMNDEN

Driftsredovisning

tkr	DELÅR			HELÅR		
	Utfall 140831	Budget 150831	Utfall 150831	Utfall 2014	Budget 2015	Prognos 2015
Intäkter	2 987	2 573	2 869	3 916	3 860	3 760
Kostnader	-6 618	-6 733	-7 417	-10 743	-10 099	-11 952
Driftnetto	-3 632	-4160	-4 548	-6 828	-6 239	-8 192
Budgetavvikelse	159		-388	-1 142		-1 953

PERIODENS HÄNDELSE

Under den gångna första delen av 2015 har miljö- och byggnadsnämnden tagit över tillsynen över tobakslagen samt lagen om vissa receptfria läkemedel.

Arbetet har fortsatt med hjälp av SGU (Sveriges Geologiska Undersökningar) att undersöka de fastigheter i

bland annat Maglasäte som drabbats av höga nivåer av bly och kadmium i sina brunnar.

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



MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Processperspektivet

Strategi, Attraktiv boendeort mitt i regionen.

Inriktningsmål	Effekt mål	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.	Snitttiden är nu 4 veckor.	
	8.3 Tillsynsbesök bygg.	Mäts i antal och målet för året ska vara 100 st.	Vi ligger bra till i förhållande till den tid som förflutit i år.	
	8.4 Tiden för handläggning av icke bygglovspliktiga BAB-ärenden (Bostadsanpassningsbidrag).	Mäts som tiden från det att ärendet är komplett och till dess att beslut om åtgärd är tagen. Den genomsnittliga tiden ska inte uppgå till mer än två veckor.	Handläggningstiden är nu 12 dagar.	

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.	11.5 Tillsynsarbetet med enskilda avlopp skall 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.	Åtgärdandet av avloppsanläggningar som inte blivit byggda har tagit längre tid än väntat.	
	11.6 Antalet inspektioner som myndigheten utför på livsmedelsområdet.	Mäts i antal och målet för året skall vara 75 stycken.	Vi ligger bra till i förhållande till den tid som förflutit i år.	
	11.7 Antalet inspektioner som myndigheten utför på miljöområdet.	Mäts i antal och målet för året skall vara 120 stycken.	Vi ligger bra till i förhållande till den tid som förflutit i år.	
	11.8 Antalet inspektioner som myndigheten utför inom hälsoskyddsområdet.	Detta mäts i antal och målet för året skall vara 55 stycken.	Vi ligger bra till i förhållande till den tid som förflutit i år.	

PERIODENS UTFALL MED HELÅRSPROGNOS

Nämnden beräknas gå med underskott på 1 953 tkr. Detta beror nästan uteslutande på att kostnaden för bostadsanpassningsbidrag, 1 800 tkr, 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.

En viss varning kan utfärdas för att kostnaden för den politiska ledningen blir något större än väntat. Detta beror på att man haft flera större kurser inom ramen för kommunfullmäktiges arbete och då får miljö- och byggnadsnämnden stå för arvode med mera till politikerna.

Det finns vidare en osäkerhet rörande intäkterna inom miljö- och byggverksamheten. Bygglövsverksamheten uppskattas erhalla minskade intäkter uppgående till cirka 100 tkr. Hit förs sanktionsavgifter och deras storlek och effekt av överklagande är mycket svår att budgetera.





RÄKENSKAPERNA

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 inte redovisa hyreskontrakt som finansiell leasing. Höörs kommun hyr fastigheter av sitt dotterbolag Höörs fastighet 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 utgift minus investeringsbidrag i anläggningsregistret. Från och med år 2016 kommer Höörs kommun att redovisa investeringsbidrag enligt RKR 18.
- RKR 18, Genom att exploateringsprojekt intäkts- och kostnadsförts först när hela exploateringsområdet har färdigställts och avslutats. En genomlysning av arbetsprocessen kring exploateringarna kommer att initieras under 2016 för att 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 2015-08-25.

Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts i delårsrapporten som i den senaste årsredovisningen.

Förändrade redovisningsprinciper

Vatten- och avloppsverksamhetens överskott som tidigare låg bokfört under eget kapital har under år 2014 omklassificerats till långfristig skuld i enlighet med RKR 18. Detta är ej resultatpåverkande men minskar eget kapital med 4,5 mnkr år 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 år 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 gata och va verksamheten där arbetet med att analysera de gamla balanserna ytterligare kommer att fortskrida under år 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 (Sveriges Kommuner och Landsting) bokslutsprognos (cirkulär 15:23, 2015-08-17). 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 mkr. 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 31/12 2014 ligger till grund för avskrivningsbeloppens storlek 2015. Internränta för 201 har beräknats med 3,5 % på bokförda värden den 31/12 2014. Samma principer gäller för all verksamhet, d v s 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 om 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 ej som finansiell leasing.

Leverantörsskulder

Leverantörsfakturor, som inkommit efter 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.

Pensionseskuld

Kommunens skuld till personalen har bokförts som en avsättning.

Personalomkostnadspålägg

- Anställda på kommunala avtal med pensionsförmåner 40,05 % (6,83 % avser pensionsåtaganden)
- Förtroendevalda/uppdragstagare 32,84 %
- Pensionseskuldens 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 31 augusti har skuldbokförts som en kortfristig skuld.

Sammanställd redovisning

I den kommunala koncernen ingår samtliga bolag och kommunalförbund där kommunen har minst 20 % inflytande i. 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 och interna mellanhavande mellan företagen. Obeskattade reserver har räknats som eget kapital till 78 % och som avsättning till 22 %. 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, ex 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 statsbidrag

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 redovisningsperioder.

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

mkr		Kommun					Sammanställd redovisning			
		Utfall 1508	Utfall 1408	Budget 2015	Prognos 2015	Utfall 2014	Utfall 1508	Utfall 1408	Prognos 2015	Utfall 2014
Verksamhetens intäkter	Not 1	111,2	101,1	125,2	147,0	154,6	147,2	139,9	199,4	216,3
Verksamhetens kostnader	Not 2	-603,0	-563,8	-869,9	-895,1	-882,6	-593,1	-563,0	-884,5	-879,7
Av- och nedskrivningar	Not 3	-12,3	-11,1	-23,3	-21,7	-18,4	-33,1	-27,0	-50,9	-42,9
Verksamhetens nettokostnader		-504,1	-473,7	-768,0	-769,8	-746,3	-479,0	-450,1	-736,0	-706,2
Skatteintäkter	Not 4	412,0	398,5	622,5	617,9	594,3	412,0	398,5	617,9	594,3
Generella statsbidrag och utjämning	Not 5	98,3	99,8	147,1	147,1	149,6	98,3	99,8	147,1	149,6
Finansiella intäkter	Not 6	12,8	2,8	3,9	15,9	5,5	10,9	1,7	13,0	3,7
Finansiella kostnader	Not 7	-2,3	-1,4	-1,7	-2,7	-2,7	-14,4	-15,3	-20,7	-23,1
Resultat före extraordinära poster		16,7	25,9	3,8	8,4	0,4	27,8	34,5	21,3	18,2
Extraordinära intäkter		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Förändring i uppskjuten skatt		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,4	0,0	0,6	0,0
Skatt		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-1,0	0,0	-1,9
Årets resultat		16,7	25,9	3,8	8,4	0,4	28,2	33,5	21,9	16,3

BALANSRÄKNING

mkr	Kommun		Sammanställd redovisning	
	Utfall 1508	Utfall 2014	Utfall 1508	Utfall 2014
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR				
Immateriella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Materiella anläggningstillgångar				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	Not 8	275,3	281,1	944,1
Pågående projekt	Not 9	38,3	22,0	64,4
Maskiner och inventarier	Not 10	48,3	51,4	60,9
Övriga materiella anläggningstillgångar			0,0	0,0
Finansiella anläggningstillgångar	Not 11	57,7	70,6	25,2
Summa anläggningstillgångar		419,6	425,1	1 094,6
BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR	Not 12	18,4	18,3	18,4
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR				
Förråd mm	Not 13	45,1	41,1	45,1
Fordringar	Not 14	64,2	89,8	65,1
Kortfristiga placeringar	Not 15	70,1	45,8	70,1
Kassa och bank	Not 16	0,5	19,4	50,5
Summa omsättningstillgångar		179,9	196,1	230,8
SUMMA TILLGÅNGAR		617,9	639,5	1 343,8
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital	Not 17			
Årets resultat		16,7	0,4	28,2
Resultatutjämningsreserv		18,1	18,1	18,1
Övrigt eget kapital		410	409,6	327,9
Summa eget kapital		444,8	428,1	374,2
Avsättningar				
Avsatt för pensioner och liknande förpliktelser	Not 18	12,2	11,6	12,2
Andra avsättningar	Not 19	0,0	0,0	17,3
Skulder				
Långfristiga skulder	Not 20	74,7	69,1	826,8
Kortfristiga skulder	Not 21	86,2	130,7	113,3
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		617,9	639,5	1 343,8
Panter och därmed jämförliga säkerheter		Inga	Inga	Inga
Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulderna eller avsättningarna	Not 22	64,2	67,2	64,2
Övriga ansvarsförbindelser	Not 23	819,6	823,3	66,3
Beviljad checkräkningskredit		50,0	50,0	98,3
Leasing	Not 24			

NOTER

mkr	Kommun			Sammanställd redovisning		
	Delår		Helår	Delår		Helår
	1408	1508	2014	1408	1508	2014
Not 1 Verksamhetens intäkter						
Försäljningsintäkter	2,0	2,3	3,3	2,0	2,3	125,5
Taxor och avgifter	32,3	34,7	49,9	46,5	49,3	67,1
Hyror och arrenden	6,4	6,6	9,8	86,4	90,9	9,9
Bidrag	33,0	36,9	52,8	33,0	36,9	52,8
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	16,8	21,4	27,0	16,8	21,4	27,0
Exploateringsintäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Realisationsvinster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1
Försäkringsersättningar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga intäkter	10,5	9,3	11,9	10,5	9,3	20,5
<i>Eliminering koncern</i>				-55,5	-62,9	-86,4
Summa verksamhetens intäkter	101,1	111,2	154,6	139,9	147,2	216,3
Not 2 Verksamhetens kostnader						
Löner och sociala avgifter	-269,1	-291,7	-417,9	-287,2	-310,2	-442,4
Pensionskostnader	-5,6	-4,9	-12,4	-5,6	-4,9	-14,0
Inköp av anläggnings och underhållsmaterial	-3,3	-3,2	-7,2	-3,3	-3,3	-24,6
Bränsle, energi och vatten	-5,9	-6,8	-10,6	-5,9	-6,8	-26,8
Köp av huvudverksamhet	-134,6	-141,6	-204,4	-134,6	-141,6	-214,1
Lokal och markhyror	-47,0	-50,3	-69,7	-71,9	-73,1	-70,0
Övriga tjänster	-29,7	-32,9	-47,4	-29,7	-32,9	-50,0
Lämnade bidrag	-25,0	-24,2	-36,2	-25,0	-24,2	-36,2
Realisationsförluster och utrangeringar	0,0	0,0	-6,0	0,0	0,0	-6,0
Övriga kostnader	-43,6	-47,4	-70,7	-55,4	-59,0	-82,1
<i>Eliminering koncern</i>				55,5	62,9	86,4
Summa verksamhetens kostnader	-563,8	-603,0	-882,6	-563,0	-593,1	-879,7
Not 3 Avskrivningar enligt plan/Nedskrivningar						
Avskrivning fastigheter och anläggningar	-5,6	-6,6	-10,1	-23,5	-28,6	-10,1
Avskrivning maskiner och inventarier	-5,5	-5,7	-8,3	-5,6	-6,6	-35,9
<i>Eliminering koncern</i>				2,1	2,1	3,1
Summa avskrivningar	-11,1	-12,3	-18,4	-27,0	-33,1	-42,9
Not 4 Skatteintäkter						
Preliminär kommunalskatt	397,3	412,0	595,9	397,3	412,0	595,9
Prognos slutlig kommunalskatt	1,6	0,4	-1,7	1,6	0,4	-1,7
Justeringspost föregående års prognos	-0,4	-0,4	0,1	-0,4	-0,4	0,1
Summa skatteintäkter	398,5	412,0	594,3	398,5	412,0	594,3

mkr	Kommun			Sammanställd redovisning		
	Delår		Helår	Delår		Helår
	1408	1508	2014	1408	1508	2014
Not 5	Generella statsbidrag och utjämningsar					
Inkomstutjämningsbidrag	90,7	97,1	136,1	90,7	97,1	136,1
Strukturbidrag	1,1	1,1	1,6	1,1	1,1	1,6
Regleringsbidrag	2,4	-0,4	3,6	2,4	-0,4	3,6
Kommunal fastighetsavgift	19,8	20,2	29,7	19,8	20,2	29,7
Kostnadsutjämningsavgift	-4,1	-6,2	-6,2	-4,1	-6,2	-6,2
Utjämningsavgift LSS	-10,1	-13,7	-15,1	-10,1	-13,7	-15,1
Generella statsbidrag	0,0	0,2	0,0	0,0	0,2	0,0
Summa generella statsbidrag och utjämningsar	99,8	98,3	149,6	99,8	98,3	149,6
Not 6	Finansiella intäkter					
Räntor på likvida medel	0,0	0,2	0,2	0,0	0,0	1,3
Borgensavgift kommunala bolag	2,0	2,0	3,0	2,0	2,0	3,0
Utdelning aktier och andelar	0,0	0,0	1,1	0,0	0,0	1,1
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0,3	10,5	1,0	0,3	10,5	1,0
Övriga finansiella intäkter	0,4	0,1	0,2	1,3	0,4	0,3
<i>Eliminering koncern</i>				-2,0	-2,0	-3,0
Summa finansiella intäkter	2,8	12,8	5,5	1,7	10,9	3,7
Not 7	Finansiella kostnader					
Ränta på lån	-1,3	-2,2	-2,1	-1,3	-2,2	-2,1
Ränta på pensionsskuld	-0,0	-0,1	-0,1	-0,0	-0,1	-0,1
Övriga finansiella kostnader	-0,1	0,0	-0,5	-15,9	-14,1	-24,0
<i>Eliminering koncern</i>				2,0	2,0	3,0
Summa finansiella kostnader	-1,4	-2,3	-2,7	-15,3	-14,4	-23,1
Not 8	Mark, byggnader och tekniska anläggningar					
Markreserv						
Anskaffningsvärde	41,4	41,4	41,4			
Utgående bokfört värde	41,4	41,4	41,4			
<i>Nyttjandeperiod 0 år</i>						
Verksamhetsfastigheter						
Anskaffningsvärde	16,8	17,1	16,7			
Årets investeringar	0,0	0,1	0,4			
Årets avskrivningar	-0,6	-0,6	-0,9			
Årets nedskrivning	0,0	0,0	0,0			
Årets aktiveringar från pågående projekt	0,0	0,0	0,0			
Årets försäljning bokfört värde	0,0	0,0	0,0			
Återföring ackumulerade avskrivningar	0,0	0,0	0,0			
Ackumulerade avskrivningar	-3,6	-4,5	-3,6			
Utgående bokfört värde	12,6	12,1	12,6			
<i>Nyttjandeperiod 10 till 50 år</i>						

mkr	Kommun			Sammanställd redovisning		
	Delår		Helår	Delår		Helår
	1408	1508	2014	1408	1508	2014
Fastigheter för affärsverksamhet						
Anskaffningsvärde	77,8	92,3	71,0			
Årets investeringar	0,0	0,0	13,0			
Årets försäljning	0,0	0,0	0,0			
Årets aktiveringar från pågående projekt	0,0	2,2	8,3			
Årets avskrivningar	-2,0	-2,1	-4,5			
Ackumulerade avskrivningar	-12,9	-17,3	-12,8			
Utgående bokfört värde	62,9	75,1	75,1			
<i>Nyttjandeperiod 10 till 50 år</i>						
Publika fastigheter						
Anskaffningsvärde	140,3	163,1	122,0			
Årets investeringar	0,0	0,0	22,7			
Årets försäljningar	0,0	0,0	1,3			
Årets aktiveringar från pågående projekt	0,3	9,7	29,2			
Årets avskrivningar	-2,9	-3,7	-4,5			
Ackumulerade avskrivningar	-20,1	-24,6	-20,1			
Utgående bokfört värde	117,6	144,5	150,7			
<i>Nyttjandeperiod 10 till 50 år</i>						
Övriga fastigheter						
Anskaffningsvärde	1,9	2,0	1,9			
Årets investeringar	0,0	0,9	0,0			
Årets avskrivningar	-0,1	-0,1	-0,1			
Justering inom anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0			
Ackumulerade avskrivningar	-0,5	-0,6	-0,5			
Utgående bokfört värde	1,3	2,2	1,3			
<i>Nyttjandeperiod 10 till 50 år</i>						
Varav investeringar under tvist	0,0	0,0	0,0			
Summa	235,9	275,3	281,1			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar						
Höörs kommun				235,9	275,3	281,1
HFAB koncernen				732,9	770,1	776,6
MERAB				6,1	5,7	5,9
<i>Eliminering koncern</i>				-110,1	-107,0	-109,1
Utgående bokfört värde				864,8	944,1	954,6

mkr	Kommun			Sammanställd redovisning		
	Delår		Helår	Delår		Helår
	1408	1508	2014	1408	1508	2014
Not 9	Pågående projekt					
	Ingående värde	42,4	22,3	42,3		
	Årets investeringar	15,0	19,8	17,9		
	Årets försäljning / utrangering	0,0	0,0	0,0		
	Årets aktiveringar	-0,5	-3,8	-38,2		
	Utgående bokfört värde	56,9	38,3	22,0		
	Höörs kommun				56,9	38,3
	HFAB koncernen				12,7	26,1
	MERAB				0,0	0,0
	<i>Eliminering koncern</i>				0,0	0,0
	Utgående bokfört värde				69,6	64,4
						34,6
Not 10	Maskiner och inventarier					
	Anskaffningsvärde	86,5	94,5	86,3		
	Årets investeringar	2,0	2,8	7,7		
	Årets aktivering från pågående projekt	0,1	0,0	0,6		
	Årets försäljningar	0,0	0,0	0,0		
	Årets nedskrivning	0,0	0,0	0,0		
	Årets avskrivningar	-5,5	-5,7	-8,2		
	Ackumulerade avskrivningar	-35,1	-43,3	-35,1		
	Utgående bokfört värde	48,1	48,3	51,4		
	<i>Nyttjandeperiod 3 till 25 år</i>					
	Maskiner och inventarier					
	Höörs kommun				48,1	48,3
	HFAB koncernen				3,6	3,2
	MERAB				11,1	9,4
	<i>Eliminering koncern</i>				0,0	0,0
	Utgående bokfört värde				62,7	60,9
						65,4
Not 11	Finansiella anläggningstillgångar					
	<i>Aktier i dotterföretag</i>					
	Höörs Fastighets AB	40,0	40,0	40,0	40,0	40,0
	Mellanskånes Renhållnings AB, MERAB	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
	<i>Eliminering koncern</i>				-40,5	-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	0,7
	Kommuninvest i Sverige AB	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
	Övriga aktier och andelar	0,0	0,0	0,0	10,4	8,0
		1,4	1,4	1,4	11,8	9,4
	<i>Långfristiga fordringar</i>					
	Utlämnade VA-lån	2,3	2,5	2,0	2,3	2,5
	Andra långfristiga fordringar	0,0	0,0	0,0	0,0	10,1
	<i>Eliminering koncern</i>				0,0	0,0
		2,3	2,5	2,0	2,3	2,5
						12,1

mkr	Kommun			Sammanställd redovisning		
	Delår		Helår	Delår		Helår
	1408	1508	2014	1408	1508	2014
<i>Pensionsförvaltning</i>						
Aktier, svenska	0,8	0,0	0,8	0,8	0,0	0,8
Aktier, utländska	12,6	0,0	12,6	12,6	0,0	12,6
Hedgefond	5,9	5,9	5,8	5,9	5,9	5,8
Räntebärande värdepapper, svenska	7,3	7,4	7,3	7,3	7,4	7,3
	26,6	13,3	26,7	26,6	13,3	26,7
Summa	70,8	57,7	70,6	40,7	25,2	40,5
<i>Pensionsförvaltning marknadsvärde</i>						
Aktier, svenska	1,2	0,0	1,2	1,2	0,0	1,2
Aktier, utländska	19,7	0,0	21,4	19,7	0,0	21,4
Hedgefond	6,3	6,4	6,5	6,3	6,4	6,5
Räntebärande värdepapper, svenska	9,0	9,2	9,2	9,0	9,2	9,2
	36,2	15,6	38,3	36,2	15,6	38,3
Not 12 Bidrag till infrastrukturell investering						
Anskaffningsvärde	1,9	14,4	1,8	1,9	14,4	1,8
Årets pågående projekt infrastrukturell investering	0,0	0,0	16,7	0,0	0,0	16,7
Årets bidrag till infrastrukturell investering	0,0	4,4	0,0	0,0	4,4	0,0
Årets upplösning av aktiverat bidrag	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Årets aktiveringar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ackumulerade upplösningar av aktiverat bidrag	-0,2	-0,3	-0,2	-0,2	-0,3	-0,2
Utgående bokfört värde	1,7	18,4	18,3	1,7	18,4	18,3
<i>Nyttjandeperiod högst 25 år</i>						
<i>Avser medfinansiering Pågatågsplattform</i>						
Not 13 Förråd och exploateringar						
Upparbetade exploateringsinkomster	-24,7	-25,2	-25,2	-24,7	-25,2	-25,2
Upparbetade exploateringsutgifter	64,8	70,3	66,3	64,8	70,3	66,3
Summa förråd och exploateringar	40,0	45,1	41,1	40,0	45,1	41,1
Not 14 Kortfristiga fordringar						
Kundfordringar	10,4	11,5	16,2	15,8	16,9	37,0
Osäkra kundfordringar, äldre än ett år	-0,7	-2,0	-1,1	-0,7	-2,0	-1,1
Konkursbo Björkvikshallen	66,1	0,0	0,0	66,1	0,0	0,0
Statsbidragsfordringar	4,8	5,7	5,3	4,8	5,7	5,3
Momsfordran	2,2	2,1	9,3	2,2	2,1	9,3
Förutbetalda kostnader via Inköp och faktura	3,2	9,3	22,9	3,2	9,3	22,9
Förutbetalda kostnader	2,2	3,4	7,9	2,2	3,4	8,7
Upplupna intäkter	10,7	10,2	9,0	10,7	10,2	9,0
Upplupna skatteintäkter	1,6	0,1	0,1	1,6	0,1	0,1
Upplupen fastighetsavgift	18,7	19,3	18,8	18,7	19,3	18,8
Övriga fordringar	9,7	4,6	1,4	9,7	4,6	2,2
<i>Eliminering koncern</i>	0,0	0,0		-3,2	-4,5	-26,0
Summa kortfristiga fordringar	129,0	64,2	89,8	131,2	65,1	86,0

mkr	Kommun			Sammanställd redovisning		
	Delår		Helår	Delår		Helår
	1408	1508	2014	1408	1508	2014
Not 15 Kortfristiga placeringar						
Agenta konto avser pensionsavsättning	45,4	70,1	45,8	45,4	70,1	45,8
Summa kortfristiga placeringar	45,4	70,1	45,8	45,4	70,1	45,8
Not 16 Kassa och bank						
Kassa, bank, övrigt	51,2	0,5	19,4	140,0	50,5	63,1
Summa kassa och bank	51,2	0,5	19,4	140,0	50,5	63,1
Not 17 Eget kapital						
Årets resultat	25,9	16,7	0,4	32,5	28,2	16,3
Resultatutjämningsreserv 2010-2012	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4
Resultatutjämningsreserv 2013	13,7	13,7	13,7	13,7	13,7	13,7
Förändrad redovisningsprincip VA-verksamhet	-4,5	0,0	-4,5	-4,5	0	-4,5
Övrigt eget kapital	414,1	410,0	414,1	325,2	327,9	321,5
Utgående eget kapital	453,6	444,8	428,1	371,3	374,2	351,4
Not 18 Avsatt till pensioner						
Ingående avsättning	10,4	11,6	10,4	10,4	11,6	10,4
Pensionsutbetalningar	-0,5	-0,5	-0,9	-0,5	-0,5	-0,9
Nyintjänad pension	0,0	1,1	0,8	0,0	1,1	0,8
Ränte- och basbeloppsuppräknings	0,0	0,0	0,1	0,0	0,0	0,1
Sänkning diskonteringsränta	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Förändring av löneskatt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ändringar av försäkringstekniska grunder	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Övrigt	-0,0	0,0	1,2	-0,0	0,0	1,2
Utgående avsättning	9,8	12,2	11,6	9,8	12,2	11,6
Aktualiseringsgrad	95,0 %	95,0 %	95,0 %	95,0 %	95,0 %	95,0 %
Inom Höörs kommun har två individer ÖK-SAP. ÖK-SAP = Överenskommen särskild ålderspension						
Upplysningar om pensionsförpliktelse med tillämpning av RIPS07						
Not 19 Andra avsättningar						
HFAB-koncernen				8,7	6,7	7,1
MERAB				9,5	10,6	6,2
Utgående avsättning				18,2	17,3	13,3
Not 20 Långfristiga skulder						
Långfristigt lån Kommuninvest (förfalldatum 2016-06-15)	40,0	40,0	40,0	40,0	40,0	40,0
Skuld för anläggningsavgift VA	18,8	26,4	23,1	18,8	26,4	23,1
Regleringsfond VA	6,8	6,5	5,9	6,8	6,5	5,9
Checkkredit	0,0	1,8	0,0	0,0	1,8	0,0
HFAB	0,0	0,0	0,0	753,4	748,4	748,4
MERAB långfristigt lån	0,0	0,0	0,0	4,9	3,7	4,6
Summa långfristiga skulder	65,7	74,7	69,1	824,0	826,8	822,1

mkr	Kommun			Sammanställd redovisning		
	Delår		Helår	Delår		Helår
	1408	1508	2014	1408	1508	2014
Not 21 Kortfristiga skulder						
Leverantörsskulder	14,4	13,6	47,7	20,2	18,4	57,3
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	67,2	0,0	0,0	68,4	1,2	1,2
Periodisering av skatteintäkter	4,2	0,0	5,5	4,2	0,0	5,5
Skatteskuld	0,0	0,0	0,0	0,0	1,5	2,6
Mervärdeskatt och punktskatter	0,9	0,9	2,4	0,9	0,9	2,4
Semesterskuld och övertid mm inkl soc avg	20,5	20,6	27,0	20,5	20,6	27,0
Lön timanställda, övertid mm inkl soc avg	0,0	2,7	5,4	0,0	2,7	5,4
Personalens källskatt	6,1	6,9	6,0	6,1	6,9	6,0
Arbetsgivaravgift	7,5	8,6	7,5	7,5	8,6	7,5
Avgiftsbestämd ålderspension	9,4	9,8	14,1	9,4	9,8	14,0
Beräknad löneskatt avgiftsbestämd ålderspension	2,3	2,4	3,4	2,3	2,4	3,4
Interimsskuld Inköp och Faktura	0,2	0,1	1,3	0,2	0,1	1,3
Övriga interimsskulder	15,8	19,5	9,4	34,1	42,8	9,4
Övrig kortfristiga skulder	1,4	1,1	1,0	2,2	1,9	34,0
<i>Eliminering koncern</i>				-3,2	-4,5	-26,0
Summa kortfristiga skulder	149,9	86,2	130,7	172,7	113,3	151,0
Not 22 Pensionsförpliktelser som ej upptagits i BR						
Ansvarsförbindelse beräknad av KPA	54,5	51,7	54,1	54,5	51,7	54,1
Beräknad löneskatt	13,2	12,5	13,1	13,2	12,5	13,1
Summa pensionsförpliktelser som ej upptagits i BR	67,7	64,2	67,2	67,7	64,2	67,2
Not 23 Ansvars- och borgensförbindelser						
Höörs Fastighetsbolag	753,4	748,4	748,4			
Delsumma dotterföretag:	753,4	748,4	748,4			
Merab	6,1	4,9	5,8			
Kommunala bolag totalt:	759,5	753,3	754,2			
Föreningar mm, varav:	70,8	66,3	69,1	70,8	66,3	69,1
Maglasäte IF	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Edens skola, ekonomisk förening	9,1	7,8	7,9	9,1	7,8	7,9
Kubelidens Montessoriförskola fritidshem ek för	14,3	14,3	14,3	14,3	14,3	14,3
HKF Recreation AB	3,9	3,7	3,8	3,9	3,7	3,8
Föreningen Emiliaskolan	40,9	40,0	40,6	40,9	40,0	40,6
Skånes djurpark	1,5	0,0	1,5	1,5	0,0	1,5
Föräldra- och personalkooperativet I	0,6	0,0	0,6	0,6	0,0	0,6
Kommunalt förlustansvar egna hem	0,1	0,0	0,0	0,1	0,0	0,0
Summa borgensåtaganden:	830,4	819,6	823,3	70,9	66,3	69,1
Borgensförluster under året	1,3	1,6	2,2	1,3	1,6	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 2015-06-30 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 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 2015-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelse till 335 266 287 789 kr och totala tillgångar till 324 392 727 836 kr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 439 656 576 kr och andelen av de totala tillgångarna till 428 505 256 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

mkr	Kommun			Sammanställd redovisning		
	Delår		Helår	Delår		Helår
	1408	1508	2014	1408	1508	2014
Not 24 Ej uppsägningsbara operationella leasingavtal överstigande 3 år						
Minimileaseavgifter						
Därav förfall inom 1 år	3,4	2,6	3,7	3,4	2,6	3,7
Därav förfall mellan 1 - 5 år	3,3	3,3	3,2	3,3	3,3	3,2
Därav förfall senare än 5 år	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

DRIFTREDOVISNING PER NÄMND

tkr		Delår				Helår			
		Utfall 1408	Budget 1508	Utfall 1508	Avvik 1508	Utfall 2014	Budget 2015	Prognos 2015	Avvik 2015
Kommun- styrelse	Driftintäkter	62 622	58 434	64 143	5 709	94 999	87 651	91 051	3 400
	Driftkostnader	-108 872	-106 244	-113 828	-7 584	-165 204	-159 366	-163 971	-4 605
	Nettokostnader	-46 250	-47 810	-49 685	-1 875	-70 205	-71 715	-72 920	-1 205
Revision	Driftintäkter	0	0	0	0	0	0	0	0
	Driftkostnader	-404	-567	-367	200	-810	-850	-850	0
	Nettokostnader	-404	-567	-367	200	-810	-850	-850	0
Teknisk nämnd	Driftintäkter	7 230	4 962	5 841	879	11 173	7 443	7 543	100
	Driftkostnader	-22 601	-24 446	-23 130	1 316	-37 883	-36 669	-36 889	-220
	Nettokostnader	-15 371	-19 484	-17 289	2 195	-26 710	-29 226	-29 346	-120
VA/GIS nämnd, skatte- finansierad	Driftintäkter	1 486	1 677	1 969	292	2 856	2 516	2 316	-200
	Driftkostnader	-3 225	-2 951	-3 208	-257	-4 287	-4 427	-4 427	0
	Nettokostnader	-1 739	-1 274	-1 239	35	-1 431	-1 911	-2 111	-200
VA/GIS nämnd, avgifts- finansierad	Driftintäkter	25 683	32 895	31 802	-1 093	42 962	49 343	49 213	-130
	Driftkostnader	-25 683	-33 039	-31 802	1 237	-42 962	-49 558	-49 213	345
	Nettokostnader	0	-144	0	144	0	-215	0	215
Kultur- och fritidsnämnd	Driftintäkter	1 733	4 964	2 870	-2 094	3 431	7 446	7 446	0
	Driftkostnader	-23 302	-30 159	-30 566	-407	-38 168	-45 239	-47 939	-2 700
	Nettokostnader	-21 569	-25 195	-27 696	-2 501	-34 737	-37 793	-40 493	-2 700
Barn och utbildnings- nämnd	Driftintäkter	123 712	124 465	131 016	6 551	187 374	186 698	189 788	3 090
	Driftkostnader	-355 637	-370 113	-372 660	-2 547	-541 553	-555 170	-559 810	-4 640
	Nettokostnader	-231 925	-245 648	-241 644	4 004	-354 179	-368 472	-370 022	-1 550
varav gymnasie- verksamheten	Driftintäkter	675	779	1 312	533	1 308	1 168	1 748	580
	Driftkostnader	-43 652	-45 309	-45 803	-494	-67 892	-67 964	-69 344	-1 380
	Nettokostnader	-42 977	-44 530	-44 491	39	-66 584	-66 796	-67 596	-800
Socialnämnd	Driftintäkter	54 041	56 516	59 518	3 002	84 464	84 771	85 321	550
	Driftkostnader	-214 885	-222 657	-231 004	-8 347	-329 503	-333 982	-341 671	-7 689
	Nettokostnader	-160 844	-166 141	-171 486	-5 345	-245 039	-249 211	-256 350	-7 139
Miljö- och byggnads- nämnd	Driftintäkter	2 987	2 573	2 869	296	3 916	3 860	3 760	-100
	Driftkostnader	-6 619	-6 733	-7 417	-684	-10 743	-10 099	-11 952	-1 853
	Nettokostnader	-3 632	-4 160	-4 548	-388	-6 827	-6 239	-8 192	-1 953
TOTALT	Driftintäkter	279 494	286 486	300 028	13 542	431 175	429 728	436 438	6 710
	Driftkostnader	-761 228	-796 909	-813 982	-17 073	-1 171 113	-1 195 360	-1 216 722	-21 362
	Nettokostnader	-481 734	-510 423	-513 954	-3 531	-739 938	-765 632	-780 284	-14 652

INVESTERINGSREDOVISNING PER NÄMND

tkr		Delår		Helår			
		Utfall 1408	Utfall 1508	Utfall 2014	Budget 2015	Prognos 2015	Avvik 2015
Kommunstyrelse	Investeringsinkomster	0	0	0	0	0	0
	Investeringsutgifter	-2 309	-3 389	-19 584	-18 589	-13 689	4 900
	Nettoinvesteringar	-2 309	-3 389	-19 584	-18 589	-13 689	4 900
Teknisk nämnd	Investeringsinkomster	0	401	1 265	0	691	691
	Investeringsutgifter	-6 964	-10 200	-15 940	-14 929	-22 422	-7 493
	Nettoinvesteringar	-6 964	-9 799	-14 675	-14 929	-21 731	-6 802
VA/GIS nämnd, skattefinansierad	Investeringsinkomster	0	0	0	0	0	0
	Investeringsutgifter	-63	0	-219	-600	-100	500
	Nettoinvesteringar	-63	0	-219	-600	-100	500
VA/GIS nämnd, avgiftsfinansierad	Investeringsinkomster	0	0	24	0	0	0
	Investeringsutgifter	-5 885	-3 716	-13 170	-37 405	-10 474	26 931
	Nettoinvesteringar	-5 885	-3 716	-13 146	-37 405	-10 474	26 931
Kultur- och fritidsnämnd	Investeringsinkomster	0	0	0	0	0	0
	Investeringsutgifter	-626	-688	-4 335	-3 144	-1 333	1 811
	Nettoinvesteringar	-626	-688	-4 335	-3 144	-1 333	1 811
Barn och utbildnings- nämnd	Investeringsinkomster	0	0	0	0	0	0
	Investeringsutgifter	-906	-1 953	-1 751	-4 788	-4 788	0
	Nettoinvesteringar	-906	-1 953	-1 751	-4 788	-4 788	0
varav gymnasie- verksamheten	Investeringsinkomster	0	0	0	0	0	0
	Investeringsutgifter	0	0	0	0	0	0
	Nettoinvesteringar	0	0	0	0	0	0
Socialnämnd	Investeringsinkomster	0	0	0	0	0	0
	Investeringsutgifter	-273	-247	-1 058	-1 757	-1 757	0
	Nettoinvesteringar	-273	-247	-1 058	-1 757	-1 757	0
Miljö- och byggnads- nämnd	Investeringsinkomster	0	0	0	0	0	0
	Investeringsutgifter	-44	-17	-44	-40	-40	0
	Nettoinvesteringar	-44	-17	-44	-40	-40	0
TOTALT	Investeringsinkomster	0	401	1 289	0	691	691
	Investeringsutgifter	-17 072	-20 210	-56 101	-81 252	-54 603	26 649
	Nettoinvesteringar	-17 072	-19 809	-54 812	-81 252	-53 912	27 340

EXPLOATERINGSREDOVISNING

tkr		Delår		Helår			Status	
		Utfall 1408	Utfall 1508	Utfall 2014	Budget 2015	Prognos 2015		Avvik 2015
Hällbo 14	Exploateringsinkomster	0	0	0	0	0	0	P
	Exploateringsutgifter	0	-3 346	0	-3 300	-3 346	-46	
	Netto	0	-3 346	0	-3 300	-3 346	-46	
Verksamhetsområde Syd	Exploateringsinkomster	200	0	200	700	390	-310	P
	Exploateringsutgifter	-286	-316	-381	-200	-464	-264	
	Netto	-86	-316	-181	500	-74	-574	
Höör Väster	Exploateringsinkomster	3 100	21	15	2 500	471	-2 029	P
	Exploateringsutgifter	-259	-146	-475	-4 500	-1 975	2 525	
	Netto	2 840	-125	-460	-2 000	-1 504	496	
Verksamhetsområde Nord	Exploateringsinkomster	0	31	0	2 000	21	-1 979	P
	Exploateringsutgifter	-1	-127	-24	-2 000	-397	1 603	
	Netto	-1	-96	-24	0	-376	-376	
Projektering Tjörnarps	Exploateringsinkomster	0	0	0	0	0	0	P
	Exploateringsutgifter	0	0	-4	-1 000	0	1 000	
	Netto	0	0	-4	-1 000	0	1 000	
Byggland	Exploateringsinkomster	0	0	3 100	0	0	0	P
	Exploateringsutgifter	-190	-72	-477	-1 000	-269	731	
	Netto	-190	-72	2 622	-1 000	-269	731	
Norra Rörum	Exploateringsinkomster	0	0	0	0	0	0	P
	Exploateringsutgifter	0	-14	-11	-800	-150	650	
	Netto	0	-14	-11	-800	-150	650	
Sätofta	Exploateringsinkomster	0	0	0	0	0	0	P
	Exploateringsutgifter	0	-2	-114	-500	-2	498	
	Netto	0	-2	-114	-500	-2	498	
Kv Badhuset	Exploateringsinkomster	0	0	0	0	0	0	P
	Exploateringsutgifter	0	-3	-331	0	-3	-3	
	Netto	0	-3	-331	0	-3	-3	
TOTALT	Exploateringsinkomster	3 300	52	3 315	5 200	882	-4 318	
	Exploateringsutgifter	-737	-4 026	-1 817	-13 300	-6 606	6 694	
	Netto	2 563	-3 974	1 497	-8 100	-5 724	2 376	

P= pågående
A= avslutad
B= budgeterad



Höors kommun: Box 53 • 243 21 Höör
Besöksadress: Södergatan 28 • 243 21 Höör
Tlf: 0413-280 00 • Fax 0413-207 41
kommun@hoor.se • www.hoor.se
www.facebook.com/Hoorskommun