



Höörskommun



# Delårsrapport 2016

1 januari – 31 augusti



Mitt i Skåne



# Innehåll

## INLEDNING

Organisationsöversikt inklusive bolag .....	4
---	---

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Befolkning, bostäder, pendling och näringsliv .....	6
Ekonomistyrning och kontroll .....	8
Inledning .....	8
Kommunfullmäktiges mål .....	9
Sammanställning av nämndernas måluppfyllelse .....	11
Ekonomisk översikt .....	20
Periodens utfall med helårsprognos .....	20
Balanskrav .....	20
Väsentliga ekonomiska händelser .....	21
Förvaltning av pensionsmedel.....	21
Övergripande ekonomiska förutsättningar .....	21
Ekonomisk strategi .....	22
God ekonomisk hushållning .....	23
Investerings- och exploateringsverksamhet.....	23
Koncernen Höörs kommun .....	24
Koncernen Höörs Fastighets AB .....	24
MERAB.....	29
Personalredovisning .....	30
Periodens händelser.....	30
Framtiden.....	31
Personalredovisning i siffror .....	32

## VERKSAMHETERNA

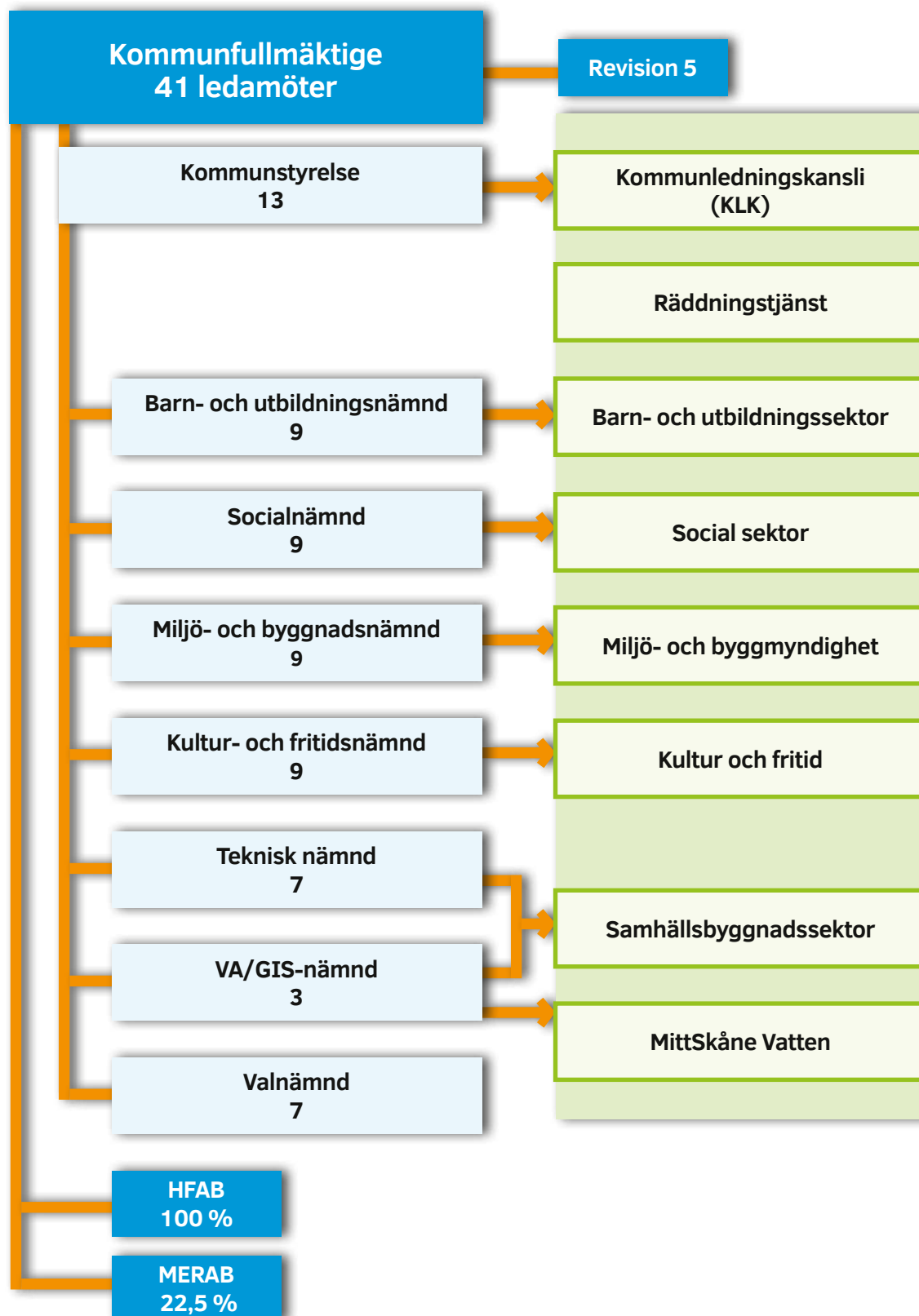
Kommunstyrelsen .....	36
Revisionen .....	39
Tekniska nämnden .....	40
VA/GIS skattefinansierad .....	43
VA/GIS avgiftsfinansierad .....	45
Kultur- och fritidsnämnden.....	48
Barn- och utbildningsnämnden .....	51
Socialnämnden.....	57
Miljö- och byggnadsnämnden.....	61

## RÄKENSKAPER

Redovisningsprinciper .....	64
Begreppsförklaringar .....	66
Resultaträkning .....	67
Balansräkning .....	68
Notförteckning .....	69
Driftsredovisning per nämnd .....	77
Investeringsredovisning per nämnd.....	78
Exploateringsredovisning .....	79

# ORGANISATIONSÖVERSIKT

## INKLUSIVE BOLAG





A scenic landscape featuring a calm lake on the left, a dense forest of green trees in the background, and a grassy field in the foreground. The sky is a clear, bright blue. The text 'FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE' is overlaid in the center of the image.

# FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

# BEFOLKNING, BOSTÄDER, PENDLING OCH NÄRINGSLEV

## BEFOLKNING

Kommunens folkmängd har ökat kraftigt sedan kommunen bildades 1968/69. 1975 hade kommunen ca 10 000 invånare och per den siste juni 2016 var folkmängden 16 080. Under årets första halvår har invånarantalet ökat med 110 personer, vilket överensstämmer väl med prognosen. Under perioden 2005-2015 ökade befolkningen i medeltal med 147 personer per år. Under de senaste åren har kommunen haft en flyttningsvinst mot framför allt Malmö.

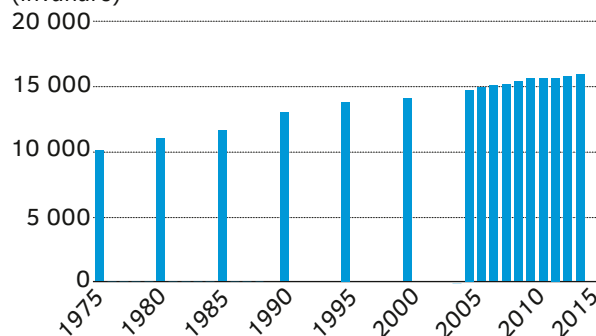
Nuvarande befolkningsprognos visar på en folkmängd om 17 600 invånare år 2025.

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 andelen yngre ökat. Det är framför allt yngre familjer som bidrar till det positiva flyttningsnettot.

Under 2015 föddes 174 barn jämfört med 146 2014. Under årets första sex månader har 108 barn fötts.

### Befolkningsutveckling i Höörs kommun 1975-2015

(invånare)



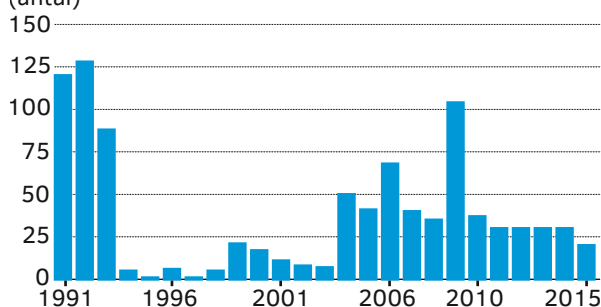
## BOSTÄDER

Bostadsproduktionen har varit mycket ojämn över tiden. 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 och den byggdes endast ett fåtal nya lägenheter per år.

Efter svackan på 90-talet har bostadsbyggandet återhämtat sig och under 2000-talet har nyproduktionen legat på i genomsnitt 30 bostäder per år. Ca 10-20 bostäder tillkommer per år genom omvandling av fritidshus till permanenthus. 2015 färdigställdes 5 bostäder i småhus och 15 i flerbostadshus. Under 2016 har bostadsproduktion i flerbostadshus påbörjats vid bland annat gamla brandstationen, vid Coop och genom ombyggnad av fastigheter runt Nya torg.

### Antal nya bostäder per år 1991-2015

(antal)



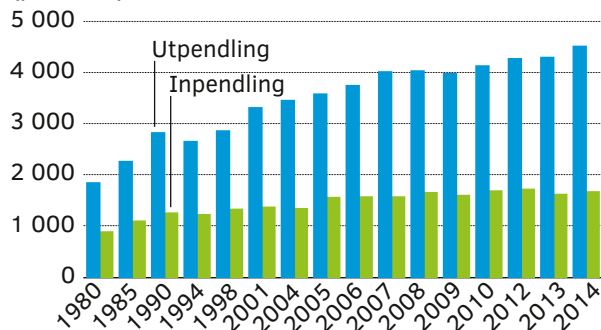


## PENDLING

Utpendlingen har ökat markant under den senaste 25-årsperioden och numera har mer än 50% av de förvärvsarbetande sin arbetsplats i annan kommun. För Höörs del har tågtrafiken varit en starkt bidragande orsak till ökningen. 4500 personer pendlade från Höörs kommun år 2014. Den största pendlingsströmmen går längs Södra stambanan till Lund, Malmö, Eslöv och Hässleholm samt till Hörby. Totalt pendlar 1650 till Höörs kommun. Den största pendlingen till Höörs kommun sker från Hörby, Eslövs, Hässleholm, Malmö och Lund. Utpendlingen till Danmark har ökat sedan Öresundsbron invigdes.

### Pendling till och från Höörs kommun 1980-2014

(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 är Industrigruppen HCU AB som består av Höörs Plåt AB, Cepa Steeltech AB och UBD Cleantech AB. Industrigruppen har ca 100 anställda i Höör. Besöksnäringen är en sektor som växer. Strukturen på näringslivet ger en relativt stor okänslighet för svängningar i konjunkturen.

Antalet sysselsättningstillfällen i kommunen har ökat med ca 10 % under den senaste 10-årsperioden och är nu ca 4800 medan antalet boende med förvärvsarbete är ca 7500.

Antalet nystartade företag är högt jämfört med riksnittet.

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

De lyckosamma leaderprojekten "Sätt MittSkåne på kartan" och "Destinationsnav MittSkåne" har resulterat i ett nybildat partnerskap mellan kommunerna Eslöv, Höör och Hörby samt Företagarföreningen MittSkåne och Linderödsåsens Turism och Tourism in Skåne i syfte att utveckla besöksnäringen i MittSkåne. Hörby är värdkommun och Höör innehar ordförandeskapet i styrgruppen under 2015 och 2016. Några av de större satsningarna är investeringen i nytt "Fåret Shaun-land" i Skånes Djurpark samt den omfattande renoveringen av Höörs Gästgivarvärdgård.



# EKONOMISTYRNING OCH KONTROLL

## INLEDNING

2016 års budget för Höörs kommun omsluter 808 miljoner kronor. För 2016 är skattesatsen oförändrad. Denna delårsrapport ger en lägesrapport över kommunfullmäktiges mål. Den redovisar också hur medlen hittills använts för att uppnå kommunens mål, ha en god ekonomisk hushållning och främja en hållbar utveckling vilket är ett grundläggande krav för all offentlig verksamhet.

## KOMMUNENS UPPDRAG OCH VERKSAMHETER

”Att bidra till en god livsmiljö för dig, mig och våra grannar”

God välfärd är ett grundläggande mål för kommunen. Ett tydligt uppdrag är att kommunen ska verka för möjlighet till sysselsättning, bostad och utbildning. Kommunen har också att verka för social omsorg, trygghet och skapa förutsättningar för god hälsa. Uppdraget handlar om att ge förutsättningar för Höörsbor; dig, mig och våra grannar, att leva och utvecklas som individer.

För att göra detta genomför kommunen många olika aktiviteter och uppdrag. Uppdragen kan sammanfattas till åtta huvuduppdrag:

- Utbildning & lärande för olika åldrar
- Näringslivsutveckling, arbete & turism
- Kultur, fritid, hälsa och rekreation för alla
- Klimatsmart kommunikation och infrastruktur
- Vård & omsorg för människor med extra behov
- Trygghet och säkerhet
- Miljö, djurskydd och naturvård
- Samhällsplanering

*Alla människors lika värde – en princip som styr verksamheterna*

Utgångspunkten när kommunen driver verksamhet är att:

- Respektera alla människors lika värde
- Respektera den enskilda människans frihet och värdighet
- Främja en hållbar utveckling som leder till en god miljö för nuvarande och kommande generationer
- Verka för att demokratins idéer blir vägledande inom samhällets alla områden
- Värna den enskildes privatliv och familjeliv.

Dessa fem principer finns i regeringsformen och gäller all offentlig verksamhet i Sverige. De är vägledande när kommunen planerar, arbetar och följer upp verksamheten. Verksamheten påverkas också av lagar och normer. Viktiga lagar kommunen arbetar med är exempelvis kommunallagen, skollagen, socialtjänstlagen, miljöbalken, plan- och bygglagen, vattentjänstlagen och räddningstjänstlagen. Kommunen har också mål och normer som är vägledande i verksamheterna. Här har kommunen till exempel ett bostadsförsörjningsprogram och en strategi för hållbar energianvändning. En stor del av budgeten används för att leva upp till dessa åttaganden.



## KOMMUNFULLMÄKTIGES MÅL FÖR MANDATPERIODEN

Kommunfullmäktige har fyra mål för mandatperioden som är vägledande för kommunens verksamheter:

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

Utifrån kommunfullmäktiges mål tar nämnderna fram egna mål för hur deras verksamhet ska bidra till att kommunfullmäktiges mål nås och följs.

Motiven till målen är att vi står inför en tidsperiod med förstärkt globalisering och stark humanistisk och teknisk utveckling. Detta påverkar medborgarnas vardag och kommunens verksamheter. Samhällsutvecklingen ställer nya förväntningar och krav på kommunen. Kommunen får också utökat ansvarsområde. Vi vill vara en intressant boendekommun som möter upp samhällsutmaningarna. Detta gör att:

- Hur service och tjänster tillgängliggörs till medborgarna behöver förändras
- Nya arbetssätt behövs för att möta framtida behov och skapa en trygg, välkomnande och integrerad kommun



Målen är formulerade för att bidra till att Höörs kommun 2025 är en mötesplats som tar vara på och utvecklar individens kreativitet, där idén om en hållbar utveckling drivits långt och där naturens möjligheter tas tillvara för boende, fritid och företagande." (Vision 2025).





## GOD LIVSMILJÖ OCH BOENDE FÖR ALLA

Utifrån att medborgarnas förändrade livssituationer ställer högre krav på boendemiljön vill vi

- Förstärka integrationen i vårt samhälle. Det ska vara välkomnande, tryggt och enkelt att bo, leva och arbeta i Höörs kommun. Här ska finnas en äldreomsorg med hög kvalitet och en skola som ger en värdegrund, studieresultat, trygghet och arbetsro.
- Stimulera Höörsborna att skapa sig goda livsförutsättningar. Detta innebär bland annat att ge möjlighet för medborgarna att ta eget ansvar, vara delaktiga i samhällsutvecklingen och att agera för ren luft, vatten och miljö.
- Ha ett attraktivt boende i hela kommunen: fler boendevalternativ med anpassningsbart boende, ett förtätat boende samt tillgängliga och enkla färdsätt.

Målet tillhör medborgarperspektivet.

Kommunfullmäktige har beslutat att målet ska följas upp med fyra mått:

- Medborgarnas upplevelse av Höörs kommun som en plats att bo och leva på
- Medborgarnas möjligheter till delaktighet
- Andel behöriga elever till något nationellt program på gymnasiet
- Andelen brukare som är nöjda med sitt särskilda boende eller hemtjänst

Därtill har varje nämnde tagit fram egna verksamhets-specifika mål för att säkra att verksamheterna når och följer kommunfullmäktiges mål.



## TILLGÄNGLIGA OCH PROFESSIONELLA

För att möta kommande samhällsförändringar med god tilltro till våra verksamheter behövs fokus på:

- Hur tjänster och service tillgängliggörs för medborgarna
- Yrkeskunnigt och bra bemötande från medarbetare och förtroendevalda

Målet tillhör verksamhetsperspektivet.

Kommunfullmäktige har beslutat att målet ska följas upp med tre mått:

- Informationen om/från kommunens verksamheter
- Andelen medborgare som får ett gott bemötande av kommunen
- Medborgarnas uppfattning om inflytande i kommunen



## INNOVATIVA OCH ANSVARSFULLA

Nya förväntningar på vår verksamhet gör att vi behöver arbeta nydanade för att ha en tillgänglig och professionell service med medborgaren i fokus. Därför behöver vi:

- Ge en känsla av sammanhang där medarbetarna får förutsättningar att ta eget ansvar.
- För att ha en god personalförsörjning måste vi vara en attraktiv arbetsgivare

Målet tillhör medarbetarperspektivet.

Kommunfullmäktige har beslutat att målet ska följas upp med tre mått:

- Medarbetarnas uppfattning om kompetensutveckling, information och kunskapsutbyte ska öka
- Medarbetarnas uppfattning om den goda arbetsplatsen ska öka
- Fler medarbetare kan rekommendera Höörs kommun som arbetsgivare



## LÅNGSIKTIGT HÅLLBAR EKONOMI

En långsiktighet i den ekonomiska planeringen behövs för att möta utökat kommunalt ansvar, demografiska förändringar och krissituationer i omvärlden, samtidigt som förutsättningar ges för att framtida medborgare också kan ha goda livsvillkor.

Målet tillhör det ekonomiska perspektivet

För att ha en god hushållning med resurser och god samhällsutveckling behöver vi:

- agera förebyggande och samverka
- minska framtida kostnader genom att agera för effektiviseringar och hållbara upphandlingar dvs att tjänster och produkter i vår verksamhet produceras under hållbara och ansvarsfulla förhållanden.

Kommunfullmäktige har beslutat att målet ska följas upp med fyra mått:

- Det årliga ekonomiska resultatet ska utgöra minst 1 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag vilket också inrymmer en buffert för oförutsedda händelser och möjlighet att amortera på låneskuld.
- Andel inköpta ekologiska livsmedel
- Energieffektivisering
- Hållbar upphandling (när policyn är på plats)



## PROGNOS FÖR KOMMUNFULLMÄKTIGES MÅL

I detta avsnitt redovisas hur verksamheterna lever upp till kommunfullmäktiges mål och aktiviteter som kan göras för att förbättra måluppfyllelsen. Kommunfullmäktiges mål gäller till och med budgetåret 2019. Till många mål pågår för närvarande insamling av data och majoriteten av denna information redovisas i december och i januari.

I början av år 2017 kommer förtroendevalda bjudas in till en dialog om omvärld, framtid och måluppfyllelse. En sådan workshop hölls i mars 2016 där förtroendevalda reflekterade över måluppfyllelsen och vad som bör adresseras för att öka måluppfyllelsen. Sammafattningar från den workshopen redovisas i dokumentet *"Uppföljning av kommunfullmäktiges mål för 2016-2019"*, vilken hanterades samtidigt som årsredovisningen 2015.







## PROGNOS FÖR MÅLET GOD LIVSMILJÖ OCH BOENDE FÖR ALLA

### PROGNOS FÖR KOMMUNFULLMÄKTIGES EGEN UPPFÖLJNING AV GOD LIVSMILJÖ OCH BOENDE FÖR ALLA

Två perspektiv på god livsmiljö och boende för alla som kommunfullmäktige har valt att följa är *hur kommuninvånarna tycker det är att bo och leva i Höörs kommun* och *hur delaktiga de anser att de är i samhällsutvecklingen*.

Två andra perspektiv på god livsmiljö och bra boende som också följs upp är *antal elever som är behöriga till gymnasieskolan* och *nöjdheten inom hemtjänst och särskilt boende*.

Målet gäller för mandatperioden. I det följande redovisas hur dessa perspektiv har utvecklats under åren med en prognos för 2016.

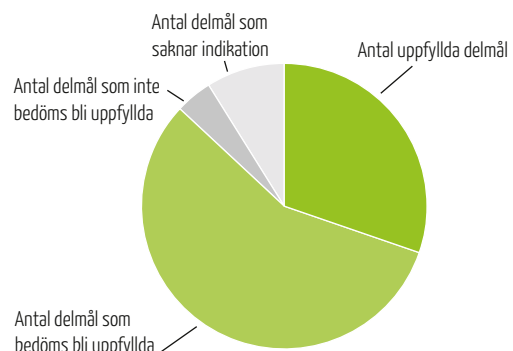
Uppföljning	Utveckling 2012 och framåt	Kommentar till måttet med prognos för 2016
1. Medborgarnas upplevelse av Höörs kommun som en plats att bo & leva på ska öka	<p>Höör år 2012: 63 % Höör år 2014: 66 % Höör år 2015: 66 %</p>	<p>Måttet följs upp i SCB:s medborgarundersökning som pågår under hösten 2016. Resultat kommer i december 2016. Undersökningen görs vart annat år och i 2014 års undersökning var kommunens resultat bättre än riksgenomsnittet. Då undersökningen är en attitydundersökning är det svårt att ge en prognos för höstens resultat.</p> <p><i>Källa: Nöjd-region-index i SCB:s medborgarundersökning</i></p>
2. Medborgarnas möjlighet till delaktighet ska öka	<p>Höör år 2012: 21 % Höör år 2014: 44 % Höör år 2015: 43 %</p>	<p>Måttet följs upp genom SKL:s undersökning "kommunens kvalitet i korthet". Insamling av data sker under hösten 2016.</p> <p>Höörs kommun medverkar i undersökningen varje år. I 2015 års undersökning var resultatet sämre jämfört med 2014. Det var också lägre än riksgenomsnittet. I syfte att förbättra 2016 års resultat har medborgardialoger genomförts. Information på hemsidan om kontaktuppgifter till förtroendevalda har också i en större utsträckning publicerats. Detta tyder på att resultatet kommer förbättras 2016.</p> <p><i>Källa: SKL:s undersökning kommunens kvalitet i korthet</i></p>
3. Andelen elever behöriga till nationellt gymnasieprogram ska öka	<p>Höör år 2012: 86,7 % Höör år 2014: 87,1 % Höör år 2015: 91 %</p>	<p>Måttet följs upp genom SKL:s undersökning "kommunens kvalitet i korthet". Insamling av data sker under hösten 2016 och resultatet kommer att publiceras vecka 39.</p> <p>Höörs kommun medverkar i undersökningen varje år. I 2015 års undersökning förbättrades kommunens resultat jämfört med 2014. Resultatet var också bättre än riksgenomsnittet.</p> <p><i>Källa: SKL:s undersökning kommunens kvalitet i korthet</i></p>

Uppföljning	Utveckling 2012 och framåt	Kommentar till måttet med prognos för 2016
4. Andel brukare som är nöjda med sitt särskilda boende och hemtjänst ska öka	<p><b>Andel brukare som är nöjda med sitt särskilda boende</b></p> <p>Höör år 2012: 77 % Höör år 2014: 74 % Höör år 2015: 71 %</p> <p><b>Andel brukare nöjda med hemtjänsten</b></p> <p>Höör år 2012: 82 % Höör år 2014: 83 % Höör år 2015: 79 %</p>	<p>Måttet följs upp i SKL:s undersökning "kommunens kvalitet i korthet". Resultatet kommer i januari 2016.</p> <p>Vad gäller 2015 års resultat minskade andelen som var nöjda med sitt särskilda boende och hemtjänst. Resultatet är också lägre än riksgenomsnittet.</p> <p>2015 var resultatet 71 inom särskilt boende och 79 inom hemtjänsten.</p> <p><i>Källa: SKL:s undersökning kommunens kvalitet i korthet.</i></p>

## PROGNOS FÖR NÄMNDERNAS ARBETE MED GOD LIVSMILJÖ OCH BOENDE FÖR ALLA

Till målet har nämnderna tillsammans tagit fram 23 mål för hur verksamheterna inom deras ansvarsområde ska bidra till god livsmiljö och boende för alla. Målen redovisas under nämndernas respektive verksamhetsberättelser. Där kommenteras också hur målen bedöms nås under 2016.

En sammanfattning av nämndernas bedömning visar att av de 23 målen bedöms 20 vara uppfyllda eller bli uppfyllda under 2016.





## PROGNOS FÖR MÅLET TILLGÄNGLIGA OCH PROFESSIONELLA

### PROGNOS FÖR KOMMUNFULLMÄKTIGES EGEN UPPFÖLJNING AV TILLGÄNGLIGHET OCH PROFESSIONALITET

För att säkra att kommunens verksamheter är tillgängliga och drivs professionellt följer kommunfullmäktige upp målet utifrån tre perspektiv:

- Informationen från kommunen i syfte att följa upp hur bra vi är på att informera om kommunens verksamheter är för medborgarna

- Gott bemötande: hur medborgarna upplever mötet med medarbetare och förtroendevalda
- Medborgarnas inflytande i kommunen: hur medborgarna upplever att de kan påverka verksamheterna och deras syn på hur tillgängliga medarbetare och förtroendevalda är

Målet gäller för mandatperioden. I det följande redovisas hur dessa perspektiv har utvecklats under åren med en prognos för 2016.

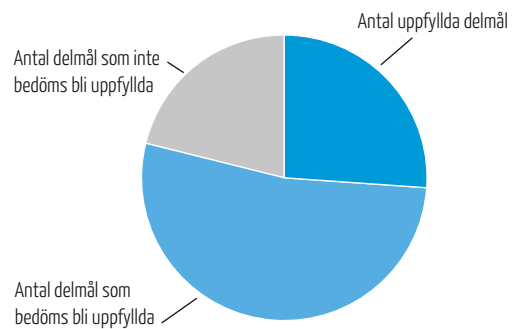
Uppföljning	Utveckling 2012 och framåt	Kommentar till måttet med prognos för 2016
1. Informationen om/från kommunens verksamheter ska öka	<p>Hör år 2012: 73 % Hör år 2014: 74 % Hör år 2015: 74 %</p>	<p>Måttet följs upp i SKL:s undersökning "kommunens kvalitet i korthet". Resultatinsamling pågår under hösten 2016.</p> <p>Hörs kommun medverkar i undersökningen årligen. I 2015 års undersökning var resultatet 78. Vilket är lägre än riksgenomsnittet.</p> <p>En ny hemsida kommer att lanseras 2016/2017 vilket möjliggör att resultatet förbättras till kommande undersökningar.</p> <p><i>Källa: SKL:s undersökning kommunens kvalitet i korthet</i></p>
2. Medborgare som får ett gott bemötande av kommunen ska öka	<p>Hör år 2012: 75 % Hör år 2014: 88 % Hör år 2015: 100 %</p>	<p>Måttet följs upp i SKL:s undersökning "kommunens kvalitet i korthet". Resultatet samlas in genom en telefon- och epostundersökning som genomförs hösten 2016.</p> <p>Hörs kommun medverkar i undersökningen årligen. I 2015 års undersökning förbättrade Hörs kommun sitt resultat. Kommunen hade också ett resultat som var något bättre än andra kommuner.</p> <p>I syfte att bli ännu bättre har det under 2016 gjorts en satsning på hur medarbetare och förtroendevalda bemöter medborgarna. Bland annat har en vision om hur medborgarna ska uppfatta kontakterna med företrädare för Hörs kommun utarbetats.</p> <p><i>Källa: SKL:s undersökning kommunens kvalitet i korthet</i></p>
3. Medborgarnas uppfattning om inflytandet i kommunen ska öka	<p>Hör år 2012: 41 % Hör år 2014: 41 % Hör år 2015: 41 %</p>	<p>Måttet följs upp i SCB:s medborgarundersökning som pågår under hösten 2016 och resultatet kommer i december 2016.</p> <p>I 2014 års undersökning var kommunens 41. Insatser har gjorts för att underlätta medborgarnas kontakt med kommunen. Bland annat inrättas ett medborgarcenter och företagslots. Detta gör att resultatet borde bli bättre. Men då medborgarundersökningen är en attitydundersökning är det svårt att på förhand ge en prognos för höstens resultat.</p> <p><i>Källa: Nöjd-inflytande-index i SCB:s medborgarundersökning</i></p>



## PROGNOS FÖR NÄMNDERNAS ARBETE MED TILLGÄNGLIGHET OCH PROFESSIONALITET

Till målet har nämnderna tillsammans tagit fram 19 mål för hur verksamheterna inom deras ansvarsområde ska bidra till en tillgänglig och professionell verksamhet. Målen redovisas under nämndernas respektive verksamhetsberättelser. Där kommenteras också hur målen bedöms nås under 2016.

En sammanfattning av nämndernas bedömning visar att av de 19 målen bedöms 15 vara uppfyllda eller bli uppfyllda under 2016.



## PROGNOS FÖR MÅLET INNOVATIVA OCH ANSVARSFULLA

### PROGNOS FÖR KOMMUNFULLMÄKTIGES EGEN UPPFÖLJNING AV INNOVATION OCH ANSVARSFULLHET

I syfte att säkra att kommunen har en god personalför-sörjning och att medarbetare arbetar nydanande som ger en känsla av sammanhang följer kommunfullmäktige upp verksamheten utifrån tre perspektiv:

- Medarbetarnas uppfattning om kompetensutveckling
  - Medarbetarnas uppfattning om den goda arbetsplatsen
  - Hörs kommun rekommenderas som arbetsgivare
- Målet gäller för mandatperioden. I det följande redovisas hur dessa perspektiv har utvecklats från 2013 med en prognos för 2016.

Uppföljning	Utveckling 2013 och framåt	Kommentar till måttet med prognos för 2016
1. Medarbetarnas uppfattning om kompetensutveckling, information och kunskapsutbyte ska öka	<p>Höör, år 2013: 66 % Höör, år 2016: 71 %</p>	<p>Måttet följs upp i medarbetarundersökningen som görs vart annat år. Måttet mäts i procent och inkluderar kompetensutveckling, samverkan mellan verksamheter, tillgång till information, mallar och erfarenhetsutbyte.</p> <p>I 2016 års undersökning har resultatet förbättrats jämfört med tidigare undersökning (2013). Nästa undersökning görs 2018. Även om resultatet har blivit bättre är måttet fortfarande relevant då ett ständigt arbete med dessa frågor behövs.</p> <p><i>Källa: Medarbetarundersökningen</i></p>
2. Medarbetarnas uppfattning om den goda arbetsplatsen ska öka	<p>Höör, år 2013: 73 % Höör, år 2016: 77 %</p>	<p>Måttet följs upp i medarbetarundersökningen som görs vart annat år.</p> <p>Måttet mäts i procent och inkluderar upplevelsen av meningsfullhet, förståelse av mål, arbetets organisering och balans mellan arbete och fritid.</p> <p>I 2016 års undersökning har resultatet förbättrats jämfört med tidigare undersökning 2013. Nästa undersökning görs 2018. Även om resultatet har blivit bättre är måttet fortfarande relevant då ett ständigt fokus på den goda arbetsplatsen behövs, särskilt vid konkurrens om rekryteringar.</p> <p><i>Källa: Medarbetarundersökningen</i></p>
3. Fler medarbetare kan rekommendera Hörs kommun som arbetsgivare	<p>Höör, år 2013: 53 % Höör, år 2016: 63 %</p>	<p>Måttet följs upp i medarbetarundersökningen som görs vart annat år och mäts i procent.</p> <p>I 2016 års undersökning har resultatet förbättrats jämfört med tidigare undersökning (2013). Nästa undersökning görs 2018. Även om resultatet har blivit bättre är måttet fortfarande relevant då kommunen ständigt behöver arbeta med hur medarbetarna ser på kommunen som arbetsgivare, särskilt vid konkurrens om rekryteringar.</p> <p><i>Källa: Medarbetarundersökningen</i></p>

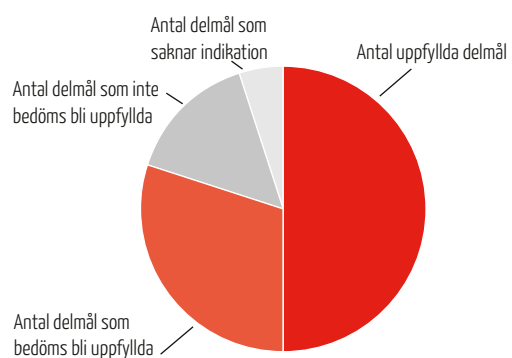




## PROGNOS FÖR NÄMNDERNAS ARBETE MED INNOVATION OCH ANSVARSFULLHET

Till målet har nämnderna tillsammans tagit fram 20 mål för hur verksamheterna inom deras ansvarsområde ska bidra till en innovativ och ansvarsfull verksamhet. Målen redovisas under nämndernas respektive verksamhetsberättelser. Där kommenteras också hur målen bedöms nås under 2016. Här kan nämnas att social sektor i början av 2016 genomförde ett innovationsrace för att ta fram förslag på hur verksamheten kan utvecklas.

En sammanfattning av nämndernas bedömning visar att av de 20 målen bedöms 16 vara uppfyllda eller bli uppfyllda under 2016.







## PROGNOS FÖR MÅLET LÅNGSIKTIG HÅLLBAR EKONOMI

I syfte att säkra att kommunen har resurser att möta kommande demografiska förändringar och att kommunens verksamheter drivs hållbart, på ett sätt som är bra för miljön, ekonomin och samhället, följer kommunfullmäktige upp målet "långsiktig hållbar ekonomi" utifrån följande perspektiv:

- Det ekonomiska resultatet
- Andel inköpta ekologiska livsmedel
- Energieffektivisering i kommunens verksamheter
- Hållbar upphandling. Detta mått ska följas upp genom den inköps- och upphandlingspolicy som är under framtagande.

Målet gäller för mandatperioden. I det följande redovisas hur dessa perspektiv har utvecklats från 2013 med en prognos för 2016.

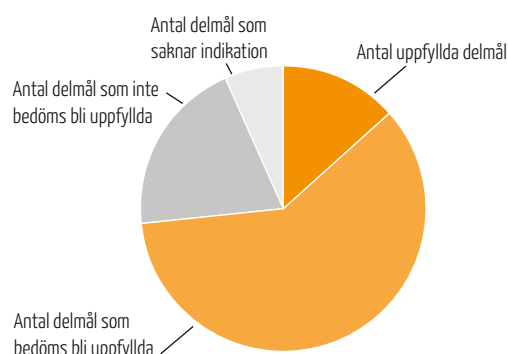
Uppföljning	Utveckling 2013 och framåt	Kommentar till måttet med prognos för 2016
1. Ekonomiskt resultat minst 1 % av skatteintäkter och generella statsbidrag	I medel uttryckt har resultatet varit: <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2013 = 20,8 mnkr</li> <li>• 2014 = 0,4 mnkr</li> <li>• 2015 = 5,7 mnkr</li> </ul>	Det långsiktiga målet är 1 % vilket Kommunfullmäktige beslöt i samband med målen för mandatperioden. För budget 2016 har Fullmäktige beslutat om ett resultat på 0,5 %.
2. Andel inköpta ekologiska livsmedel ska öka	<p>Höör, år 2012: 15 % Höör, år 2014: 29 % Höör, år 2015: 32 %</p>	Måttet följs upp i SKL:s undersökning "kommunens kvalitet i korthet" och avser inköpta livsmedel under första halvåret. Resultatinsamling pågår under hösten. Kommunens mätning indikerar att 37 % av inköpta livsmedel 2016 är ekologiska.  <i>Källa: SKL:s undersökning kommunens kvalitet i korthet</i>
3. Energieffektivisering	<b>Fordonsbränsle (andel fossilfritt)</b> (Procent) <p>År 2014: 15 % År 2015: 17 %</p>	Ett mål är att Höörs kommun ska vara fossilfritt 2020.  Det har uppnåtts för elanvändningen men inte för fordon och uppvärmning.  Resultatet till vänster avser andel fossilfritt bränsle som köps in till kommunens personbilar och lätta lastbilar. Den totala energianvändningen i form av fordonbränsle uppgick till 1,2 GWh.  För att förbättra resultatet behöver insatser göras framför allt inom kommunens tjänsteresor samt våra val av tjänstebilar och fordonbränslen. Aktiviteter för detta finns inom "strategin för hållbar energianvändning" vilken följs upp i slutet av året.  <i>Källa: Strategi för hållbar energieffektivisering</i>
3. Energieffektivisering	<b>Uppvärmning (andel fossilfritt)</b> (Procent) <p>År 2014: 96 % År 2015: 96 %</p>	Resultatet visar andel fossilfri uppvärmning i kommunägda lokaler, HFAB, samt VA-verksamheten. Måttet är skrivet i procent. Den totala energi användningen 2015 för uppvärmning uppgick till 10,5 GWh.  <i>Källa: Strategi för hållbar energianvändning</i>

Uppföljning	Utveckling 2013 och framåt	Kommentar till måttet med prognos för 2016
	<p><b>El (andel fossilfritt)</b> (Procent)</p> <p>År 2014: 100 % År 2015: 100 %</p>	<p>Resultatet visar andel fossilfri el som köptes in till kommunägda lokaler, HFAB, samt VA-verksamheten. Måttet är skrivet i procent. Den totala elanvändningen för 2015 uppgick till 9,8 GWh.</p> <p><i>Källa: Strategi för hållbar energianvändning</i></p>

## PROGNOS FÖR NÄMNDERNAS ARBETE MED LÅNGSIKTIG HÅLLBAR EKONOMI

Till målet har nämnderna tillsammans tagit fram 15 mål för hur verksamheterna inom deras ansvarsområde ska bidra till en långsiktig hållbar ekonomi. Målen redovisas under nämndernas respektive verksamhetsberättelser. Där kommenteras också hur målen bedöms nås under 2016.

En sammanfattning av nämndernas bedömning visar att av de 15 målen bedöms 11 vara uppfyllda eller bli uppfyllda under 2016.



## 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 sommaresemester under juni, juli och augusti. Denna förbättring är dock tillfällig då ny skuldförändring upparbetas under hösten avseende semesteråtaganden för 2017. 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 positivt resultat för perioden. Under perioden försålde markinnehav vilket genererade en realisationsvinst om 1,3 miljoner kronor. Utfallet av skatteintäkter och generella statsbidrag och utjämningsbidrag har blivit sämre efter en ny prognostiserad avräkning i augusti avseende 2015 och 2016. Finansförvaltningen har i övrigt utvecklats positivt. 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 22,3 mnkr.

Den löpande verksamheten visar på en årsprognos som ger en relativt stor obalans mellan verksamhetens nettokostnader och vad som planerats för detta. Avvikelseerna bedöms resultera i ett budgetöverskridande om 9,6 mnkr.

De stora avvikelseerna är hänförliga till Socialnämndens verksamhetsområden hemtjänst och ett ökat behov av externa placeringar inom särskilt boende och korttidsboende, omsorg om personer med funktionsnedsättning och individ- och familjeomsorgs vård av vuxna med missbruksproblem. Barn- och utbildningsnämnden aviserar ökade kostnader för gymnasieskolan och framförallt ökade volymer och på gymnasieskolans resor. 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 Hörs bad- och sportcentrum.

Detta finansieras av bättre utfall inom finansförvaltningen inkluderande uppkommen realisationsvinst vid markförsäljningen motsvarande 1,3 mnkr. Dessa ekonomiska händelser är den huvudsakliga förklaringen till att kommunen redovisar en årsprognos om 5,5 mnkr.

## BALANSKRAVET

Sammantaget prognostiseras ett ekonomiskt resultat på 5,5 mnkr vilket innebär en positiv budgetavvikelse om 1,3 mnkr. Efter balanskravsutredning då justering

sker för poster av engångskaraktär inklusive realisationsposter blir det prognostiserade balanskravsresultatet 4,2 mnkr. Infaller det prognostiserade resultatet om 5,5 mnkr och även justerat balanskravsresultat om 4,2 mnkr så kommer ingen avsättning kunna göras till resultatutjämningsreserv, 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 utjämningsbidrag och fastighetsavgift samt att reserven högst får vara 5 % av eget kapital. Hörs kommun har inget negativt balanskravsresultat att återställa.

Balanskravsavstämning, mnkr	2016
<b>Årets resultat</b>	<b>5,5</b>
reducering av samtliga realisationsvinster	- 1,3
vissa realisationsvinster enl. undantagsmöjlighet	0,0
vissa realisationsförluster enl. undantagsmöjlighet	0,0
orealiserade förluster i värdepapper	0,0
återföring av orealiserade förluster i värdepapper	0,0
<b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>	<b>4,2</b>
reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0,0
användning av medel från resultatutjämningsreserv	0,0
<b>Årets balanskravsresultat</b>	<b>4,2</b>

## RESULTATUTJÄMNINGSRESERV

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

Som framgår av tabellen nedan kommer kommunfullmäktige inte kunna avsätta medel i ny resultatutjämningsreserv för år 2016.

RUR, mnkr	2011	2012	2013	2014	2015	Prognos 2016
Årets resultat	6,2	9,4	20,8	0,4	5,7	5,5
Balanskravsresultat	7,1	11,5	20,8	6,4	5,7	4,2
1 % av skatter och generella bidrag	6,7	6,8	7,1	7,4	7,7	8,2
Årets reservering till RUR	0	2,6	13,7	0	0	0
<b>Akkumulerad RUR</b>	<b>1,8</b>	<b>4,4</b>	<b>18,1</b>	<b>18,1</b>	<b>18,1</b>	<b>18,1</b>



## 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 med hemtjänsten och äldreomsorgen i stort inom socialnämndens ansvarsområde.

Kommunen fick under juli månad öka sin låneskuld med ytterligare 40 mnkr och total låneskuld uppgår nu till 80 mnkr. Upplåningen följer budgeterad plan.

Höörs kommun har även en fordran på Migrationsverket som vid delårsbokslutet uppgår till 37,3 mnkr och avser 2015 och 2016.

Höörs kommun har avslutat tvisten med House of HÅFAM sport AB, fd Björkvikshallen AB, avseende skötsel av gymverksamheten, ACTIC, och tillhörande utrustning under juli och augusti 2014. Förlikningen slutade vid 125 000 kronor som också betalats till House of HÅFAM sport AB. Beloppet blev väsentligt lägre än det som HÅFAM krävde i sin stämmingsansökan.

## FÖRVALTNING AV PENSIONSMEDEL

Kommunens totala pensionsskuld inklusive löneskatt uppgår vid delårstillfället till 72,4 mnkr, varav den största delen (84 %) redovisas inom linjen bland ansvarsförbindelser. Under 2010 säkrades pensionsåtagandet med 186 mnkr.

Efter inlösen av en betydande del av pensionsskulden återstår 48,2 mnkr i pensionsåtagande. Dessutom ska löneskatt betalas på pensionsbeloppet om 11,8 mnkr och därmed återstår ett åtagande på totalt 59,8 mnkr. 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 långsiktig 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 mnkr, och placera dessa medel i kortsiktiga säkra placeringar. Detta innebär att andelen räntebärande papper och placering på bankkonto numera är 100 %.

Höörs kommun har hittills avsatt, inklusive återinvesterad avkastning, 75,6 mnkr för pensionsförvaltning. Vid bokslutstillfället är 13,3 mnkr redovisade som finansiell anläggningstillgång och 62,3 mnkr är redovisade som kortfristig placering, bankkonto med avkastning. Förvaltningen handhas efter försäljningen av Agenta samt Öhman.

## Samlad redovisning av pensionsmedelsförvaltningen

Belopp i mnkr	2015	201608
1. Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	12,5	11,7
2. Ansvarsförbindelser - Pensionsförpliktelser ej under avsättningar	62,7	59,8
3. Finansiella placeringar (anskaffningsvärde)	75,2	75,6
4. Totala förpliktelser-finansiella placeringar (anskaffningsvärde)	0,0	-4,1
5. Finansiella placeringar (marknadsvärde)	77,6	78,0
6. Finansiella placeringar (marknadsvärde)-finansiella placeringar (anskaffningsvärde)	2,4	2,4
7. Realiserad och orealiserad avkastning/vinst/förlust på finansiella placeringar i relation till genomsnittlig finansiell placering (bokfört värde)	3,2 %	3,2 %

## ÖVERGRIPANDE EKONOMISKA FÖRUTSÄTTNINGAR

Den svenska ekonomin utvecklades mycket starkt ifjol. Under första halvåret i år har utvecklingen varit mer dämpad. Förutsättningarna för svensk ekonomi ser trots det fortsatt gynnsamma ut. Den svenska ekonomin beräknas fortsätta att utvecklas betydligt starkare än ekonomin i många andra länder. Anledningen är en fortsatt stark utveckling av inhemsk efterfrågan. En försvagad krona tillsammans med en förbättrad tillväxt i omvärlden innebär också att exporten väntas få bättre fart framöver. Högkonjunkturen i svensk ekonomi förstärks därmed nästa år.

Sedan föregående skatteunderlagsprognos har bedömningen av antalet asylsökande påtagligt sänkts. Migrationsverket räknar nu med 34 500 asylsökande i år. Det kan jämföras med 100 000 i föregående skatteunderlagsprognos. Även mängden asylsökande för efterföljande år har justerats ned jämfört med tidigare bedömningar. Därtill ska läggas att en betydande neddragning skett i bedömningen av antalet ensamkommande flyktingbarn. Föregående prognos utgick från 18 000 ensamkommande flyktingbarn i år. Migrationsverkets senaste bedömning pekar nu mot en tillströmning på 3 500. Tillströmningen även efterföljande år har justerats ned i betydande grad.

Den nya och lägre bedömningen av antalet asylsökande och antalet ensamkommande flyktingbarn innebär att prognosen för kommunal och statlig konsumtion har skruvats ned. I tidigare skatteunderlagsprognos beräknades den offentliga konsumtionen, i reala termer, öka med 4,6 procent i år. Ökningen har nu justerats ned till 3,1 procent – vilket också det är en kraftig ökning. Utvecklingen nästa år har också justerats ned till följd av det mer begränsade flyktingmottagandet.

En svagare utveckling av offentlig konsumtion innebär, allt annat lika, en svagare utveckling av efterfrågan i svensk ekonomi. Av bland annat detta skäl har bedömningen av tillväxten i svensk ekonomi justerats ned. Man räknar nu med att BNP, kalenderkorrigerat, ökar med 2,9 procent i år och 2,5 procent 2017. Det innebär en nedjustering av tillväxten med två respektive tre tiondels procentenheter jämfört med föregående prognos.

Trots en svagare beräknad tillväxt i svensk ekonomi har bedömningen av sysselsättningen justerats upp. Utvecklingen av antalet arbetade timmar i den svenska ekonomin har varit påfallande stark under första halvåret. Sysselsättningen beräknas fortsätta växa i relativt snabb takt även under resten av året. Det ger en ökning av antalet arbetade timmar på 2,2 procent i år. Det reala skatteunderlaget (efter justering för ändrade priser och löner) beräknas öka i ungefär samma takt. Även nästa år ökar sysselsättningen och skatteunderlaget snabbare än normalt, även om det är en nedjusterad bild jämför med april.

Det preliminära taxeringsutfall för år 2015, som Skatteverket publicerade den 11 augusti, indikerar en mindre ökning av skatteunderlaget än prognosen från april. Prognosen har därför justerats ner för 2015. En del uppgifter i taxeringsutfallet är motsägelsefulla, varför

det är svårt att avgöra vilka delar av skatteunderlaget som utvecklats svagare än beräknat. Det innebär också att prognosen för 2015 är mer osäker än bedömningen för föregående år brukar vara i augusti.

Skatteunderlagsprognosen för åren 2016 – 2019 är baserad på den samhällsekonomiska bild som presenteras här ovan. Den starka sysselsättningstillväxt som följer av den pågående konjunkturförstärkningen är huvudförklaringen till att skatteunderlaget växer väsentligt mer än genomsnittligt i år och nästa år. Tillsammans med tilltagande löneökningar bidrar den också till relativt snabbt stigande pensionsinkomster. Med ekonomins återgång till konjunkturrell balans mattas sysselsättningsökningen efter 2017 samtidigt som grundavdragen ökar snabbare. Detta medför att skatteunderlaget återgår till ökningstal i linje med det historiska genomsnittet.

Även i reala termer (efter avdrag för prisökningar) faller skatteunderlagstillväxten mot slutet av perioden tillbaka till svagare utvecklingstal än vi sett sedan 2010.

Källa: Cirkulär 16:45 Sveriges Kommuner och Landsting






## EKONOMISK STRATEGI

Höörns 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 åstadkommit för pengarna. De finansiella målen ska enligt kommunalagen kompletteras med verksamhetsmål och riktlinjer som är av betydelse för denna hushållning. Denna balans är grunden för god hushållning för Höörns kommun.



## GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Av effektmålen har kommunfullmäktige dessutom angivit fem mål som har särskild vikt för begreppet god ekonomisk hushållning i Höörs kommun. Vid en sammantagen värdering blir bedömningen att Höörs kommun kommer att ha en god ekonomisk hushållning under 2016 eftersom alla fem effektmålen är uppfyllda eller bedöms bli uppfyllda under året.

Inriktningsmål	Effektmål	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
Höörs kommun ska ha en god ekonomisk hushållning.	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 pensions-skuld.	Årsredovisningen. Soliditet.	Prognostiserat resultat är 5,5 mnkr. Motsvarar 0,7 %.	
	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 80 mnkr uppgår till 9,8 % av prognostiserade skatteintäkter och generella statsbidrag.	
	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.	
	En ökad andel elever ska få kunskaper så att de kommer in på ett nationellt program på gymnasiet och fullföljer det.	Betyg.	Uppgifter för 2016 är ej tillgängliga vid delårstillfället.	
	Genom att underhålla kommunens anläggningar väl förlänga nyttjandeperioden.	Antalet nedskrivningar.	Inga nedskrivningar har skett för perioden.	

## INVESTERINGS- OCH EXPLOATERINGSVERKSAMHET

Kommunens nettoinvesteringar uppgår under perioden till 31,2 mnkr.

De mera omfattande investeringarna under perioden utgörs av slutbetalning medfinansiering av Tågstopp Tjörnarps 3,2 mnkr, inköp av nytt ledningsfordon för alla Skånes kommuner inom räddningstjänsten 2,8 mnkr, ombyggnad av Jeppavallen för friidrott 3,4 mnkr, park- och lekplatsprogrammet 2,2 mnkr, asfaltering eftersatt underhåll 2,0 mnkr samt beläggningsunderhåll 0,7 mnkr, IT-investering inom skolan 1,8 mnkr, inventarier skol- och förskoleområden 1,3 mnkr, gång- och cykelvägar 1,8 mnkr, förnyelse ARV (avlopp- och reningsverk)

och PST (pumpstationer) 3,6 mnkr samt utbyggnad av vatten och avlopp i ytterområdena om 1,9 mnkr.

Årsprognosen för kommunens investeringsverksamhet uppgår netto till 71,0 mnkr och det är en positiv avvikelse på 26,1 mnkr mot budgeten på 97,1 mnkr.

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. Dessutom finns ett överskott i prognosen eftersom kommunstyrelsen har beslutat



vara restriktiv med att fördela medel ur investeringsreserven.

Utfallet för kommunens exploateringsverksamhet för delårsperioden är en nettoutgift om 2,0 mnkr. På fastigheten Hällbo 14 har markundersökning utförts. På industriområde Syd har en tomt sålts och på verksamhetsområde Nord har det gjorts ändring i detaljplan för ny industrigata samt markundersökning gjord. På Höörs väster, Kvarnbäck, har gatumark etapp 1 färdigställt och gatubyggnad etapp 2 påbörjats. På Västra stationsområdet pågår utredningar och förberedande planarbete. I Norra Rörum är projekteringen klar och tomter kan säljas. På fastigheten Skogsviolen har gjorts geoteknisk undersökning och kostnader för lantmäteri och detaljplan. På Kv. Badhuset pågår bebyggelse i Höörs Fastighets AB:s regi.

Årsprognosen för kommunens exploateringsverksamhet uppgår till en nettoutgift om 5,8 mnkr och det är en negativ avvikelse på 5,2 mnkr mot budgeten på 0,6 mnkr i nettoutgifter. På Höör väster, Kvarnbäck, fortsätter etapp 2 och förväntad tomtförsäljning under hösten. På Västra stationsområdet tillkommer kostnader för rivningslov för magasinet och silon samt kostnader för utredning av bibliotek.

## 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 33,3 mnkr.

Prognostiserat årsresultat uppgår till 18,4 mnkr och beror förutom på realisationsvinsten för kommunen, även på Höörs fastighets AB bedömt resultat för helåret på 1 mnkr bättre än budget.

Bolagens verksamhet uppvisar följande periodresultat:

Koncernen Höörs Fastighets AB +7,6 mnkr  
Mellanskånes renhållnings AB, MERAB (22,5%)  
+6,1 mnkr

## HÖÖRS FASTIGHETS AB PERIODENS HÄNDELSER

När vi planerade inför 2016, var fokuset stort på våra nyproduktionsprojekt av bostäder. Men trots att vi nu har 32 lägenheter i produktion och 14 (10 i Sätofta och 4 på Fyrkanten) i upphandlingsskedet så har fokus inte legat på bostadsproduktion första halvåret 2016 utan fokus har varit på ombyggnationer till nyanlända och skola/förskolans utbyggnad med hjälp av paviljonger.

Dessa projekt som inte var planerade och budgeterade när året startade har givetvis påverkat möjligheten att utföra underhåll och andra investeringar i den takt som vi önskat.

HFAB har relativt sett haft ett högt underhåll de senaste åren. Under 2015 genomfördes underhåll och ombyggnationer för ca 31 miljoner kr eller dryga 300 kr/kvm och satsningarna skulle även ha fortsatt under 2016. Budgeten och planeringen var mycket ambitiös när året startade. Sen inkom ovan nämnda projekt med tidsplan "NU" samt att våra ramupphandlingar avseende golv och måleritjänster vart överprövade, vilket ledde till att vi stod utan golv och målerientreprenörer mellan januari till maj månad. Dessutom har vi haft vakans på personalsidan inom projektledning. Detta har sammantaget gjort att vi ligger efter med de planerade underhållsprojekten 2016.

Hållbarhetsfrågorna ligger högt på HFAB:s agenda och arbetet med vårt ESP (EnergiSparProjekt) rullar på för fullt. Just i skrivande stund borras det för bergvärme, 22 hål med djup ner till 300 meter, på Åtorp. Fokus i energispararbetet har hittills varit att uppfylla Skåneinitiativet, SABOs stora nationella energisparupprop som HFAB är med i, vilket innebär att mycket av resurserna satsats på just bostadsfastigheterna. Styrelsen tog ett strategiskt beslut i augusti 2016 att starta upp ett nytt projekt (ESP II) kring energispar med fokus på hela fastighetsportföljen och där målet är att minska energiförbrukningen med 20 % till 2020.

Våra transporter är också viktiga ur ett hållbarhetsperspektiv och vår strategi att byta stora bilar till mindre samt byta bort bensin som drivmedel till förmån mot bättre miljömässiga drivmedel fortsätter. I dagsläget är ytterligare en liten elbil beställd som ersätter en stor bensindriven skåpbil. Även här har styrelsen i augusti tagit ett strategiskt beslut att öka utbytestakten så att vi till 2020 har 50 % av fordonsparken fossilfri.

Under hösten kommer också våra städ kunder erbjudas möjligheten att gå över till "grön städning". Denna nya städmetod innebär att man använder mikroorganiser i städningen i stället för kemikalier, "snälla" bakterier som gör samma jobb som traditionella rengöringskemikalier. Under sommaren har tester genomförts på trappstädningen i bostadsfastigheterna. Resultat från testerna ger förutom miljövinster också stora arbetsmiljövinster då städningen med bioteknik har mer ergonomiskt utformade redskap och att "mopparna" inte väger lika mycket.

Hyresbortfallet har minskat under året. Vi har ett stort söktryck på våra lägenheter och även de större nybyggda lägenheterna är fullt uthyrda idag. Detta trots att villapriserna har haft fortsatt svag utveckling under våren, även om vi nu kan se en ökning i slutet av sommaren är det för tidigt att kalla det ett trendbrott.

Arbetet med att digitalisera bostadskön pågår för fullt och kommer lanseras under höst/vinter. Fördelarna för kunden med ett digitaliserat kösystem är ökad transparens och ökad insyn. För oss blir vinningen en effektivare administration och möjlighet att analysera kö-strukturen och bedöma det verkliga intresset för nyproduktion av bostäder.

Kommunen har tecknat hyresavtal på de tre vakanta affärslokalerna på Mejeriet. Musikskolan är till viss del evakuerad under ombyggnationstiden till fastigheten Brinken. Detta sammantaget gör att 2016-08-31 är uthyrningsgraden på lokalsidan också i stort sett 100 %.

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. Städverksamheten har genomfört en mängd kundträffar och våra bostadshyresgäster har bjudits in till ett antal bomöten. Styrelsen har också tagit beslut om en handlingsplan för att öka NKI, Nöjd Kund Index, inom bostadsområdet söder (främst bestående av Lärkgatan och Ringvägen).

Under sommarmånaderna hade vi 12 stycken feriearbetare igång och i vårt samarbete med Drivhuset har vi haft två stycken praktikanter därifrån hittills i år. Vidare har vi i samarbete med Arbetsförmedlingen haft två personer som arbetsprövat inom städverksamheten. Vi samarbetar också med Karolinaskolan och hjälper till med att erbjuda praktik och prao för deras elever.

HFABs styrelse har hittills under året haft fem protokollförda sammanträden varav ett möte var ett strategimöte. Dessutom har två studiebesök genomförts i HFABs fastighetsbestånd.

## FASTIGHETERNA – UNDERHÅLL OCH INVESTERINGAR

Vår projektverksamhet har gått för högtryck under våren/sommaren och trycket är fortsatt mycket högt. De lite större underhållsprojekt som slutförts under första halvåret är fasadbyte Ziegler 1, Klubban har byggts om från förskola till HBV-hem, personalrum Gudmuntorps skola, ombyggnation kök Konvaljen, tak- och fönsterbyte Näktergalen, parkeringsplatser kommunhus och tak- och fönsterbyte Linden. Till detta kommer etableringen av moduler på Sätöfta och Ringssjöskolan.

Under hösten pågår bland annat renoveringar av Musikskolan, kommunhusets entré ska byggas om till Medborgarcentrum, fönsterbyte på fastigheten Laxen 6, uppfräschning av källare och tvättstugor på Lärkgatan, utökning av parkeringsplatser på Munkarpsvägen och

ännu fler moduler. Nyproduktionen av 32 nya hyresrätter på Badhustomten fortsätter, upphandlingen på marklägenheter i Sätöfta beräknas vara klart i november och likaså upphandlingen av omvandlingen av två affärslokaler till fyra tvåor på fastigheten Fyrkanten hoppas vi blir klar under hösten.

Inom energisparprojektet pågår borring för bergvärme på Åtorp och framtida uppvärmning av Badhusets nya lägenheter. Ventilationsarbeten på Pilbågen är slutfört och ventilationsarbeten på Åtorp pågår. Värmearbeten i form av byte av ventiler och injusteringar har gjorts i ett flertal fastigheter såsom Boken, Linden och Kastanjen.

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 Klubban fått ett nytt brandlarm, Skeppsklockan och Prosten 4 har fått sammankopplade brandlarm. Inom SBA görs kvartalvisa översyner med sammanlagt över 16 000 kontrollpunkter.

## FASTIGHETSAFFÄRER/FASTIGHETSFÖRÄNDRINGAR

N Rörum 8:40 fastigheten är på begäran av ägaren återtagen från mäklaren.

Sätöfta 6:89 är inköpt av kommunen för 1 309 000 kr.

## HYROR

Kommunala verksamhetslokalers hyror ökade den 1/1 med 70 % av KPI, enligt gällande hyresavtal. Då KPI var nästintill oförändrat uppgick årets hyreshöjning endast till 0,06 %.

Bostädernas hyror höjdes 1 april med 0,39 % efter hyresförhandlingar med Hyresgästföreningen.

Lokalhyror höjs med index i enlighet med gällande avtal.

## HYRESBORTFALL

Den sista augusti var i stort sett 100 % uthyrt, förutom de kortidsvakans som uppstår vid omflyttningar har vi ingen vakans bland bostäderna. Lokalkvakanser finns 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](http://www.opic.se).

## MÅLUPPFYLLELSE

HFAB har valt att arbeta med målarbetet i form av styrkort där vi har övergripande och långsiktiga mål tillsammans med årets målsättning. 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 energieffektiviseringar, 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, vi-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.









## STYRKORT 2016

### STRATEGISKA MÅL 2016-2020 I OLIKA PERSPEKTIV



#### Ekonomi & ägarperspektiv

- Stabil och hållbar ekonomi
- Följa bostadsförsörjningsplanen och bygga 10 lgh 7 år över tid
- Funktionella kommunala verksamhetslokaler

Mål 2016	Styrtal	Måluppfyllelse
Soliditet 10 % på sikt	Soliditeten ökar	
Avkastningskrav: Stadslåneräntan + 1 % på insatt kapital	Utfallet ligger över budget	
Bygga radhus i Sätöfta	Fastigheten inköpt och upphandling pågår.	
Starta byggnation av 32 lägenheter på Badhuset 2	Produktionen är igång. Inflyttning 2017-08-01	
NKI	Mäts under hösten	-



#### Kundperspektiv

- Vara en attraktiv hyresvärd
- Ha en god och effektiv dialog
- Erbjud attraktiva trygga mötesplatser

Mål 2016	Styrtal	Måluppfyllelse
NKI	Mäts under hösten	-
Prioritera det personliga mötet	Alla bostäder har haft bomöten	
Alla fastigheterna ska vara uppkopplade	Upphandlingen har fått göras om. Tveksamt om tidplanen håller.	
Utemiljön i bostadsområdena ska upplevas trygg och erbjuda naturliga mötesplatser	Mäts i NKI	-

#### Fastighets- och verksamhetsperspektiv

- Att vara en effektiv och flexibel organisation
- God förvaltning av fasta tillgångar
- Hållbart och ekologiskt

Mål 2016	Styrtal	Måluppfyllelse
Kostnadseffektiv drifts- och städorganisation	Benchmarkingen görs under hösten	-
UH- plan ska vara ett naturligt verktyg	Budgetering 2017 utgår från UH- plan i Incit	
Energieffektivisera 20 % till 2020 med 2008 som basår	Energiförbrukningen/kvm minskar	

## Medarbetarperspektiv

- Vara en attraktiv arbetsgivare
- Medarbetare ska vara engagerade och delaktiga
- Att ha kompetens kopplat till bolagets behov

Mål 2016	Styrtal	Måluppfyllelse
Behålla ett starkt Medarbetarindex	Medarbetarenkät genomförs under hösten	-
Stark medvetenhet om verksamhetens mål	Medarbetarenkät genomförs under hösten	-
Bra ledare	Medarbetarenkät genomförs under hösten	-
Arbeta med kompetensutveckling	Medarbetarenkät genomförs under hösten	-

## RESULTAT

Bolagets resultat före skatt och bokslutsdispositioner för perioden 2016-01-01 – 2016-08-31 uppgår till 9,4 mnkr och ligger cirka 1,7 mnkr över budget (7,7 mnkr).

De större posternas avvik i förhållande till årets budget och 2015 års utfall kommenteras nedan.

### 1) Högre intäkter i förhållande till budget och föregående år

Utfall: 86,2 mnkr  
Budget: 84,5 mnkr  
Föregående år: 84,2 mnkr.

Bolagets huvudsakliga intäkter (>60%) består av lokalhyra som följer KPI index.

Då KPI-indexet varit negativt såväl 2014 som 2015 har bolaget sänkt befintliga hyror under båda dessa år. Under 2016 har dock en höjning skett. Höjningen uppgick dock till endast 0,6 % (!) på huvuddelen (Kommunala verksamhetslokaler) av bolagets lokalintäkter. Detta motsvarar en årlig intäktsökning på cirka 0,05 mnkr.

Avseende bolagets bostäder så förhandlas dessa årligen med Hyresgästföreningen vilket ledde till en hyreshöjning med 0,39 % 2016. Detta motsvarar en årlig intäktsökning på cirka 0,1 mnkr.

Anledningen till att utfallet skiljer sig med cirka 1,7 mnkr i förhållande till budget står istället primärt att finna i nya samt utökade befintliga avtal avseende städtjänster.

### 2) Lägre fastighetskostnader i förhållande till budget.

Utfall: 23,0 mnkr  
Budget: 25,5 mnkr  
Föregående år: 22,4 mnkr

De lägre fastighetskostnaderna har sin bakgrund i att vi ej utfört planerat underhåll i enlighet med budgeten. Budgeten har ej följts pga. överprövade upphandlingar av måleri- och golvtjänster, vilket ledde till att vi stod utan entreprenörer från januari till maj månad i år. Likaså har vi under våren och sommaren saknat per-

sonal på projektledarsidan. Detta har bidragit till att våra reparations- och underhållskostnader ligger cirka 1,5 mnkr under budgeterad nivå.

Ytterligare en mild vinter i kombination med våra energisparprojekt har lett till att våra uppvärmningskostnader utfallit cirka 0,7 mnkr under budget.

### 3) Högre avskrivningar och nedskrivningar i förhållande till budget

Utfall: 18,9 mnkr  
Budget: 16,9 mnkr  
Föregående år: 20,9 mnkr

Våra avskrivningar följer budgeten väl och avviker på 2,0 mnkr hänför sig till en reservation för nedskrivning avseende Munkarps skola. I såväl vår interna värdering som en externt genomförd värdering föreligger där ett undervärde på drygt 2,0 mnkr på fastigheten. Nedskrivning av fastigheten har ej genomförts tidigare, då det förelegat ombyggnadsplaner som skulle lett till ett nytt hyresavtal och därmed en ny värdering av fastigheten. Under sommaren har dock dessa ombyggnadsplaner lagts på is på obestämd tid. Detta medför ett behov av nedskrivning. Exakt belopp för nedskrivning kommer att fastställas i samband med årsbokslutets värdering av hela fastighetsbeståndet.

### 4) Lägre finanskostnader i förhållande till budget

Utfall: 14,0 mnkr  
Budget: 14,8 mnkr  
Föregående år: 14,0 mnkr

Ränteläget är fortsatt exceptionellt lågt och all vår belåning i bolaget baseras på rörliga räntor kopplade till STIBOR. Då huvuddelen av våra lån ligger med negativa räntor (i dagsläget) innebär det att dessa genererar en ränteintäkt (per 160831 ca 0,5 mnkr).

Då bolaget har lån på cirka 750 mnkr är risken med att ligga med rörliga räntor långsiktigt ohållbart. Detta eftersom en ränteökning på 1 % motsvaras av 7,5 mnkr 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. Då vi under första halvåret haft en lägre räntebindning än budgeterat har vi därmed haft lägre räntekostnader. Under juli månad har vi dock utökat vår swapportfölj och därmed vår genomsnittliga räntebindningstid som i dagsläget uppgår till 5,4 år.

## PROGNOS FÖR RESTEN AV ÅRET

Bolagets budgeterade resultat före skatt & bokslutsdispositioner för helåret 2016 uppgår till 8,9 mnkr. 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 10,9 mnkr.

Obs att det i prognosen ej föreligger några ytterligare nedskrivningar. Detta eftersom våra pågående nyproduktionsprojekt av bostäder färdigställs först under nästa år. Dvs nedskrivningar för dessa projekt (bedöms idag till ca 5-10 mnkr) kommer istället att belasta 2017 års resultat.

## 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 2015 endast 1,6 procent.

Investeringarna under första åtta månaderna var 5 001 tkr. Maskiner och fordon för 3 845 tkr upphandlades 2015 men levererades 2016. Dessa ingick i 2015 års investeringsbudget. För hela 2016 var budgeten 10 900 tkr. En investering om 3 300 tkr har skjutits fram och planeras till 2018.

## 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. 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 t o m augusti 2016 visar 6 148 tkr (5 275 tkr). Prognosen för helår tyder på 3 800 tkr.

Lars-Johan Rosvall      Linda Andersson  
Ekonomichef              Chefsekonom/budgetsamordnare



# PERSONALREDOVISNING

## PERIODENS HÄNDELSER

### LÖNEÖVERSYN 2016

Löneöversyn 2016 genomfördes under våren med följande utfall:

	2016
Akademikerförbundet SSR	2,82 %
DIK, det kreativa facket	2,89 %
Kommunal	3,08 %
Ledarna	2,81 %
Lärarnas Riksförbund	3,36 %
Läraryrket	3,19 %
Sveriges Skolledarförbund	3,04 %
Vision	2,81 %
Vårdförbundet	5,35 %
Förbundet Sveriges Arbetsterapeuter	4,60 %
Naturvetarna	2,37 %

### SJUKFRÅNVARON

Under delårsperioden 1 januari 2016 till och med 31 augusti 2016 har sjukfrånvaron haft ett antal svängningar, med en anmärkningsvärt hög nivå under sommaren.

Totalt sett har den procentuella sjukfrånvaron i förhållande till motsvarande period 2015, ökat från 5,91 till 6,29. Vi följer i stort sett rikets totala mätningar, där sjukpenningtalet haft en fortsatt ökning.

Vid våra avstämningar med företagshälsovården kan vi notera att antalet sjuk- och rehabiliteringsärenden har ökat. Vi kan även notera att stressrelaterade sjukdomar och de depressionsrelaterade diagnoserna fortsatt ökar. Vidare lyfts även den uttalade problematiken om medarbetares bekymmer med få ihop sin vardag och sitt "livspussel".

Ett antal insatser har påbörjats i organisationen. Bland annat har kompetensutvecklingsinsatser relaterade till Organisatorisk och social arbetsmiljö (AFS 2015:4), för Kommunens Chefs- och arbetsledare inletts.

Föreskrifterna är anpassade till dagens arbetsliv och förtydligar vad arbetsgivare och arbetstagare ska göra inom ramen för det systematiska arbetsmiljöarbetet som alla arbetsgivare har ansvar att bedriva.

### BEMÖTANDE

En gemensam tydlig inriktning under innevarande mandatperiod berör bemötandefrågorna. Våren 2016 genomfördes ett projekt som satte fokus på just detta.

Kommunfullmäktiges utgångspunkter för mål 2014-2018 anger: "För att fortsätta erhålla medborgarnas tilltro i en dynamisk samhällsförändring behövs ökat fokus på yrkeskunigt och bra bemötande."

Projektet tog ansats i och utgick ifrån att var och en som har kontakt med Höörs kommun ska mötas av förståelse för sin sak. Ledorden öppenhet och bemötande är tillämpliga i alla samarbetssituationer. Positiva, personliga möten, gott samarbete, professionell handläggning, snabb återkoppling samt aktivt och hängivet stöd bidrar till att stärka Höörs Kommuns varumärke. Både interna och externa kontakter kan optimeras genom eftertänksam, kommunikativ medvetenhet. Reflekterande kommunikation är avgörande för hur kommunen fullföljer sitt uppdrag, vilket i sin tur bygger på professionella, hängivna och engagerade medarbetare som är motiverade att interagera och utbyta kunskap och erfarenhet med varandra.

En vision om hur medborgarna ska uppfatta kontakterna med företrädare för Höörs kommun utarbetades av utvalda politiker, medarbetare och chefer. Visionen lyder;

*I Höörs kommun gör vi verkligen skillnad så att kollegor, företag och organisationer som vi har kontakt med häpnar.*

*Varje möte är unikt! En optimal, verklig win-win-situation eftersträvas. Ingen ska sväva i tvivelsmål om att inte bli lyssnad till och förstådd. Hängivet intresse och respekt för var och en och för varje ärende ska präglade inställningen i arbetet.*

*Positivt bemötande och snabb professionell handläggning och återkoppling stärker Höörs kommuns image.*

*Var och en som har kontakt med Höörs kommun ska bli överraskad nöjd och glad.*

## 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 genomför vi med jämna mellanrum en kvalificerad medarbetarundersökning med hjälp av Zondera.

Resultatet av undersökningen 2013 blev mycket positivt. Den visade på ett gott ledarskap och generellt bra medarbetartrivsel. Vissa förbättringsområden gick att identifiera vilka vi har hanterat gemensamt med medarbetare och chefer.

HR-avdelningen har utvecklat kompetensutvecklingsmallar vilka används vid medarbetarsamtalen, arbetat med att tydliggöra medarbetarinformation på intranätet samt återinfört den centrala introduktionsdagen.

Kommunens strategiska ledningsgrupp har arbetat med att förtydliga sitt uppdrag och förbättra informationen om beslut och arbetssätt.

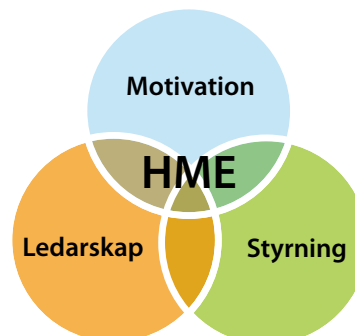
Ny medarbetareundersökning genomfördes i början av 2016 och glädjande nog har ett redan **gott resultat förbättrats på samtliga mätpunkter**.

SKL och Rådet för främjande av kommunala analyser (RKA) erbjuder en modell för att kontinuerligt utvärdera och följa upp arbetsgivarpolitiken i kommuner och landsting med fokus på Hållbart medarbetarengagemang (HME). Kontrollfrågorna riktar in sig på områdena motivation, ledarskap och styrning.

Syftet är dels att möjliggöra jämförelser mellan kommunerna i dessa delar, men också att möjliggöra analyser av kopplingen mellan medarbetarengagemang

och verksamhetsresultat. Jämförelsemöjligheterna skapas genom att enkätsvaren redovisas i Kommun- och landstingsdatabasen (Kolada), som är en nyckeltalsdatabas för kommuner och landsting.

Med glädje kan man konstatera att Höörs kommun står sig mer än väl:



	2016	2015	2014	2013
Höörs kommun totalt	83	-	-	79
Alla kommuner	-	78	79	78

### PERSONALFÖRSÖRJNINGEN

Mellan åren 2016 – 2022 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 personalenhetens vardagliga arbete gentemot organisationens chefer och medarbetare, dels accentueras den genom vissa strategiska insatser.

Vi arbetar ständigt med bemötandefrågor, arbetsvillkor och medarbetarengagemang.

Höör september 2016

Camilla Lindhe  
Personalchef

## Sjukfrånvaro i förhållande till ordinarie arbetstid, %

Åldersintervall	<29 år		30-49 år		> 50 år		Totalt	
	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016
<b>Delårsrapport</b>								
Total sjukfrånvaro	4,05	3,85	5,23	6,40	7,32	7,16	5,91	6,29
Sjukfrånvaro för kvinnor	4,86	4,34	5,52	6,66	7,66	7,66	6,33	6,73
Sjukfrånvaro för män	2,10	2,67	4,17	5,48	5,92	5,09	4,39	4,73
Långtidsjukfrånvaro totalt > 60 dagar	24,05	4,65	42,97	50,04	50,21	47,89	44,73	44,59
Långtidsjukfrånvaro kvinnor > 60 dagar	28,39	3,92	46,66	50,38	48,92	47,89	45,95	44,85
Långtidsjukfrånvaro män > 60 dagar	0,00	7,43	24,75	48,56	57,20	47,90	38,37	43,28

## Antal anställda och medelålder

	Antal anställda		Anställda procent		Medelålder	
	Tillsvid.	Visstid	Tillsvid.	Visstid	Tillsvid.	Visstid
Kvinnor	767	100	81 %	70 %	46	37
Män	184	42	19 %	30 %	45	34
<b>Totalt</b>	<b>951</b>	<b>142</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>	<b>46</b>	<b>36</b>

## Antal anställda per verksamhetsområde

Verksamhetsområde	Kvinnor		Män		Totalt		Årsarbetare	
	Tillsvid.	Visstid	Tillsvid.	Visstid	Tillsvid.	Visstid	Tillsvid.	Visstid
Kommunledningskansli	35	2	18	1	53	3	51,74	1,50
Social sektor	346	45	51	15	397	60	351,18	54,91
Barn- och utbildningssektor	324	41	54	20	378	61	352,91	51,89
Kultur- och Fritidssektor	31	10	17	3	48	13	36,30	7,45
Samhällsbyggnadssektor	21	1	33	3	54	4	53,25	4,00
Miljö- och byggnadssektor	9	1	7	0	16	1	15,50	1,00
Räddningstjänst	1	0	4	0	5	0	5,00	0,00
<b>Totalt</b>	<b>767</b>	<b>100</b>	<b>184</b>	<b>42</b>	<b>951</b>	<b>142</b>	<b>865,88</b>	<b>120,75</b>

## Medelålder fördelat på verksamhetsområde

Verksamhetsområde	Tillsvidare		Visstid	
	Kvinnor	Män	Kvinnor	Män
Kommunledningskansli	45	49	36	31
Social sektor	46	43	38	39
Barn- och utbildningssektor	46	47	35	30
Kultur- och Fritidssektor	46	45	39	30
Samhällsbyggnadssektor	40	46	32	45
Miljö- och byggnadssektor	42	43	45	0
Räddningstjänst	50	42	0	0
<b>Totalt</b>	<b>46</b>	<b>45</b>	<b>37</b>	<b>34</b>



## Antalet anställda fördelat på åldersgrupper

Åldersgrupp	Tillsvidare		Visstid	
	Antal	%	Antal	%
< 29 år	101	10	55	39
30-49 år	465	49	63	44
50-64 år	378	40	24	17
65-	7	1	0	0
<b>Totalt</b>	<b>951</b>	<b>100</b>	<b>142</b>	<b>100</b>

## Antalet anställda och procent som arbetar deltid

	Tillsvidare		Visstid	
	Antal	%	Antal	%
Kvinnor	287	30,2	42	29,6
Män	30	3,1	15	10,5
<b>Totalt</b>	<b>317</b>	<b>33,3</b>	<b>57</b>	<b>40,1</b>

## Antalet hel och deltid inom respektive åldersgrupp

Åldersgrupp	Tillsvidareanställda				Visstidsanställda			
	Heltid		Deltid		Heltid		Deltid	
	Antal	%	Antal	%	Antal	%	Antal	%
< 29 år	71	70	30	30	39	71	16	29
30-49 år	315	68	150	32	34	54	29	46
50-64 år	244	65	134	35	12	50	12	50
65-	4	57	3	43	0	0	0	0
<b>Totalt</b>	<b>634</b>		<b>317</b>		<b>85</b>		<b>57</b>	









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

NÄMNDENS ORDFÖRANDE: STEFAN LISSMARK  
SEKTORSCHEF: MICHAEL ANDERSSON

## DRIFTSREDOVISNING

tkr	DELÅR			HELÅR		
	Utfall 150831	Budget 160831	Utfall 160831	Utfall 2015	Budget 2016	Prognos 2016
Intäkter	64 143	60 521	64 740	100 434	90 781	94 481
Kostnader	- 113 828	- 112 299	- 118 759	- 175 314	- 168 730	- 176 330
Driftnetto	- 49 685	- 51 779	- 54 019	- 74 880	- 77 949	- 81 849
Budgetavvikelse	- 1 875		- 2 241	- 2 600		- 3 900

## PERIODENS HÄNDELSER

En ny arkivarie har rekryterats med ansvar för bland annat införandet av dokumenthanteringsplaner vilket har en stor betydelse för ökad kvalitet i diarieföringen och arkiveringen samt av avgörande betydelse för möjligheten till insyn i den kommunala verksamheten. Arkivarien är även en nyckelperson i samarbetet med kommunalförbundet Sydarkivera. I september kommer kommunfullmäktige föreslås besluta att Höörs kommun den 1 januari 2017 ska anslutas till kommunalförbundet och därigenom gå över från manuell till elektronisk arkivering. Kommunen tar därigenom ett stort steg mot en helt elektronisk ärendehantering.

Uppstart av integration- och arbetsmarknadsenheten har påbörjats. Lokal finns på Verkstadsgatan 2 och kallas Drivhuset. Samarbete med arbetsförmedlingen och deras närvaro på Drivhuset håller på att byggas upp.

Kansliet har även arbetat med förberedelser för investeringar i kommunens ärendehantering. Under hösten kommer en modul köpas in som konverterar dokument till arkivfiler, pdf vilket förbättrar kvaliteten i ärendehandläggningen.

Som ett led i att öka tillgängligheten, kommer medborgarcentrets reception och tillhörande arbetsutrymmen att byggas om med start 15 september. Därefter kommer entrén att byggas om. Byggstart för detta är efter vintern.

Upphandlingen av Höörs kommuns nya hemsida är avklarad och arbetet kommer att intensifieras under hösten.

Miljöarbetet förstärks med projektet "Fossilbränslefria kommuner" som påbörjades i början av året. Dessutom startas projektet "Höör som cykelkommun" i september.

Under perioden anlades en brand i kommunens träningsanläggningar. Räddningstjänsten lyckades släcka branden och ventilerade ut brandröken. Beräknat räddat värde uppgår till 18,5 miljoner kronor.





Ett nytt regionalt ledningsfordon är inköpt. Fordonet ska användas av alla kommuner i Skåne samt även kunna nyttjas av andra myndigheter.

Under årets åtta första månader har förhandlingar med Skånetrafiken gett att en ny busslinje tas i drift från tidtabellsskiftet i december. Linje 440 kommer att gå längs riksväg 23 från Höörs station till motorvägs-hållplatsen i Rolsberga. Anslutningar till Skåneexpressen 1 och 2 kommer att vara prioriterade.

Under 2014 slutförhandlades ett nytt finansieringsavtal för färdtjänsten mellan 23 kommuner i Skåne och Skånetrafiken. Förhandlingarna har under 2015 och 2016 fortsatt mellan kommunerna under Kommunförbundets Skånes ledning för att hitta en ny modell för kommunernas interna kostnadsfördelning. Färdtjänsten i Höörs kommun har sedan 2010 då färdtjänsten överlämnades till Skånetrafiken ökat och framför allt har reslängderna ökat vilket innebär att Höör kommer att få ta en större del av kostnadsansvaret. Detta innebär ca en miljon per år i ökade kostnader för färdtjänsten from 2018.

## MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE




God livsmiljö och boende för alla

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Medborgarnas upplevelse av bra boende ska öka genom att vår fysiska planering möjliggör utveckling av attraktiva boendeområden.	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Medborgarundersökning, måttet ska visa möjligheten att hitta ett bra boende.</li> <li>- Färdigställd nya översiktsplan för granskning</li> <li>- Detaljplanerad mark-reserv enligt bostads-försörjningsprogrammet.</li> </ul>	- Översiktsplanen är färdigställd för granskning.	
	Förbättra medborgarnas upplevelse av kommunens grönområden och offentliga ytor.	Antalet positiva och negativa synpunkter.	Skötseln av av kommunens grönområden har utökats. Dessutom ar skötsel utökats eller påbörjats även av osålda småhusomter.	
	Ringbuss ska även fortsättningsvis vara en attraktiv reseform. Resandet med Ringbuss ska under 2016 öka med 6 % jämfört med 2015.	Resandestatistik från Skånetrafiken.	Resandet med Ringbuss har ökat med 17 %. För Linje 441 - Frostavallen - Sk Djurpark - har resandet ökat med hela 103 %.	




### Tillgängliga och professionella

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Kommunens ranking i SKLs, Sveriges kommuner och länsting, mätning av tillgänglighet på hemsidan ska öka.	KKiK, Kommunens kvalitet i korthet är en redovisning gjord av SKL för resultat inom viktiga områden som är intressanta för invånarna. Resultaten ska beskriva kvalitet och effektivitet i jämförelse med andra. Mätning sker inom fem områden; kommunens tillgänglighet, trygghet, medborgarnas delaktighet och kommunens information, kommunens effektivitet samt kommunen som en samhällsutvecklare.	Undersökningen görs under hösten. Efter införandet av den nya hemsidan ska tillgängligheten öka. Dock pågår ständigt ett arbete att förbättra hemsidan.	

### Innovativa och ansvarsfulla

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Öka användandet av intranätet till spridning av processbeskrivning, styrdokument och rutiner.	Användarstatistik	En bra mätmetod har inte hittats. Personalbrist gör att det svårt att prioritera detta arbete.	
	Hörs kommuns chefer upplever att de har tillräckligt med stöd i sin yrkesroll via ekonomi och HR.	Fråga i medarbetarenkäten.	Arbete pågår för att ge ett bättre stöd till verksamheterna. Uppföljning kommer att göras i medarbetarenkäten under 2017.	

## Långsiktig hållbar ekonomi

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Minska verksamheternas budgetavvikelser.	Löpande resultatuppföljning under året.		
	Avtalstroheten ska öka.	Uppföljning av inköp mot avtal	Mätningen är inte gjord för 2016 än, men inköpsstatistik för 2015 visar att antalet inköp utan avtal har minskat kraftigt.	
	Effektiviseringar och kvalitetshöjningar ska ske genom samarbeten.	Årlig uppföljning av antalet samarbeten.	Arkivverksamheten arbetar för att effektivisera genom att arbeta för anslutning i kommunalförbundet Syd-arkivera. Medlemskapet ger en modern och miljövänlig arkivering och höjer kvaliteten ända från diarieföring till arkivering.	

## PERIODENS UTFALL MED HELÅRSPROGNOS

Kommunstyrelsen redovisar efter augusti ett underskott på 2,2 mnkr jämfört med budget.

Nämnd- och styrelseverksamheten redovisar ett underskott för perioden på 700 tkr. Liksom för 2015 är kostnaderna för de förtroendevaldas arvoden betydligt större än budgeterat. Prognosen är ett underskott på 1 000 tkr vid årets slut.

Övrig politisk verksamhet redovisar ett underskott på 1 800 tkr efter augusti. Det är åter överförmyndarverksamheten som står för merparten av underskottet. Antalet personer med behov av god man har ökat. Det är framförallt kostnaderna för de ensamkommande barnen som ökar, men även andra grupper i behov av god man. Under sommaren gjordes stora utbetalningar som avsåg 2015. På grund av detta har prognosen ytterligare försämrats med 600 tkr. Utöver överförmyndarverksamheten redovisar nämndsadministrationen ett underskott. Verksamheten flyttades tidigare från nämnderna till kansliet. Intäkten från nämnderna täcker dock inte kostnaden och ett underskott prognostiseras på 0,3 mnkr. Prognosen för övrig politisk verksamhet uppgår till 1 900 tkr.

Resultatet för de gemensamma lokalerna är ett underskott på 2 000 tkr efter augusti. Kostnaderna för de tomma lokalerna är större än budgeterat. För 2015 uppgick underskottet till 1,7 mnkr. Trots detta underskott minskades budgeten med 1 mnkr eftersom tanken var att kommunen inte skulle ha kostnader för fastigheterna Badhuset 2 och N Rörumsskola. Kostnaderna har inte minskat i den takt som var budgeterat. Verksamheten med lokalförsörjningen har blivit allt mer krävande för att hitta boende och skollokaler för bland annat nyanlända. Ytterligare en tjänst har anställts för att hantera detta. Totalt ger prognosen för verksamheten ett underskott på 2 800 tkr.

De gemensamma verksamheterna redovisar ett överskott för perioden på 1 400 tkr. IT-verksamheten Unikom har ett överskott som ska fördelas mellan kommunerna inför bildandet av IT-bolaget. Detta beräknas ge en obudgeterad intäkt på 2 mnkr för Höör. Överskottet för de gemensamma verksamheterna prognostiseras till 1 800 tkr.

Totalt beräknas kommunstyrelsens underskott uppgå till 3,9 mnkr vid årets slut. Det är en försämring med 0,6 mnkr sedan prognosen efter maj. Det beror på kostnadsökningen för arvoden till gode män.



# REVISIONEN

ORDFÖRANDE: CHRISTER EKELUND

## DRIFTSREDOVISNING

tkr	DELÅR			HELÅR		
	Utfall 150831	Budget 160831	Utfall 160831	Utfall 2015	Budget 2016	Prognos 2016
Intäkter	0	0	0	0	0	0
Kostnader	-367	-626	-421	-721	-929	-929
Driftnetto	-367	-626	-421	-721	-929	-929
Budgetavvikelse	200		205	129		0

## PERIODENS HÄNDELSE

Kommunrevisorerna har under våren granskat årsbokslut 2015 samt donationsstiftelser.

I april anställdes ett sakkunnigt biträde på 25 % för att ytterligare öka kvalitén i revisorernas arbete. Under året har risk och väsentlighetsanalyser genomförts som ligger till grund för revisionsplan 2016. Revisorerna har i revisionsplanen identifierat flertalet områden som kommer att granskas under hösten 2016.

## PERIODENS UTFALL MED HELÅRSPROGNOS

Periodens kostnader är lägre än budgeterat då huvuddelen av revisionens verksamhetsgranskningar görs under hösten 2016. Revisionen prognos för helåret följer budget.

# TEKNISKA NÄMNDEN

NÄMNDENS ORDFÖRANDE: HANNA ERSHYTT  
SEKTORSCHEF: ROLF CARLSSON

## DRIFTSREDOVISNING

tkr	DELÅR			HELÅR		
	Utfall 150831	Budget 160831	Utfall 160831	Utfall 2015	Budget 2016	Prognos 2016
Intäkter	5 841	4 252	5 654	11 205	6 383	8 481
Kostnader	-23 130	-24 389	-22 771	-40 284	-36 501	-38 099
Driftnetto	-17 289	-20 137	-17 117	-29 079	-30 118	-29 618
Budgetavvikelse	2 195		3 020	147		500

## PERIODENS HÄNDELSER








Kommunen, representerat av bl.a. Samhällsbyggnadssektorn, deltar i det nationella "Får Jag Lov?" projekt som syftar till att digitalisera hela bygglovsprocessen från ide till färdigt bygge.

Bredbandsutbyggnaden i Höörs kommun har tagit fart och allt pekar på att 70 procent av hushållen i kommunen kommer att kunna ansluta sig till fiber senast år 2017, att jämföra med fem procent år 2013. Utbyggnaden av fiber är en viktig, strategisk fråga för kommunen som har som målsättning att 90 procent av hushållen ska ha tillgång till fiber år 2020.




Beläggningsunderhållet i kommunen har de senaste åren koncentrerats mot de gator och vägar där insatser i störst omfattning bidrar till att förhindra ytterligare kapitalförstöring. Nu har även gång- och cykelbanor inventerats och här kommer underhållsinsatser påbörjas under 2017.

## MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE





God livsmiljö och boende för alla

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Öka medborgarnas kännedom om verksamheten	Informera publikt om pågående projekt 8 ggr/år	Invigningar av lekplatser och parkguidningar har genomförts.	
	Öka offentliga rummets attraktionskraft genom temporära/överskådande/oförutsägbara installationer/händelser/upplevelser	Skapa överraskande upplevelser i det offentliga rummet 3 ggr/år	Två lekplatser och en fickpark har byggts under året.	
	Öka medborgarnas kännedom om verksamheten	Informera publikt om pågående projekt 8 ggr/år		
	Öka medborgarnas möjlighet att påverka lekplatsplaneringen	Medborgardialog vid alla större lekplatsrenoveringar		
	Öka antalet cyklister med 1 % årligen	Mätning av cykelflödet i cykeldetektorerna på Järnvägsgatan	Mätning genomförs kontinuerligt.	
	Förbättra kommunens information gällande fiberutbyggnad och bredband på landsbygden, med syfte att uppnå kommunens mål om 90 % fiberanslutning till 2020.	-Andel invånare som fått del av information gällande fiberutbyggnad och bredband. -Andelen invånare med fiberanslutning.		

### Tillgängliga och professionella



Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Öka den externa tillgängligheten av detaljplanerna.	Andelen detaljplaner som finns tillgängliga på webbkartan.	Resursbrist har hindrat arbetet med digitaliseringen.	
	Framtagande av skötselplan som förtydligar ansvar och skötselnivåer.	Skötselplan upprättas och genomförandegraden följs upp.	Arbetet pågår.	

### Innovativa och ansvarsfulla

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Individuell kompetensutvecklingsplan för varje medarbetare	Årlig uppföljning av upprättandet och genomförandet av planerna görs i medarbetarsamtalen.		
	Uppfattas som attraktiv arbetsgivare.	Resultatet av den årligen genomförda medarbetarenkäten.	Sektorn arbetar aktivt med att öka trivseln bland medarbetarna.	
	Arbetsmiljöarbetet ska vara känt hos medarbetarna.	Systematiskt arbetsmiljöarbete enligt samverkansavtalet.	Pågående	



## Långsiktig hållbar ekonomi

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Gång och cykelvägar ska underhållas så att en rimlig ekonomisk livslängd bibehålls.	Genomförandegraden av underhållsplan för gång- och cykelvägar.	En underhållsplan har tagits fram och investeringsmedel för GC-vägar finns för 2017.	

## PERIODENS UTFALL MED HELÅRSPROGNOS

Till och med augusti redovisar tekniska nämnden ett överskott om 3 020 tkr. Överskottet på Samhällsbyggnadssektorns stab uppgår till 306 tkr och härleds till låga kostnader för specialistkonsulter och låga personalkostnader. Planverksamheten uppvisar ett överskott om 588 tkr och beror bland annat på mer intäkter och låg personalbemanning jämfört med budget. Avslutningsvis uppgår överskottet på gata- och parkverksamheten till

2 126 tkr och härleds till låga kostnader för gatubelysning på grund av ett nytt avtal, lägre kapitalkostnader än budgeterat då projekt inte har aktiverats i den omfattning som planerats samt låga personalkostnader.

Tekniska nämnden prognostiserar ett överskott på 500 tkr per den 31 december. Ett nytt driftsavtal med Kraftringen för gatubelysning ger lägre kostnader än det gamla avtalet. Även problem vid personalrekrytering som lett till vakanser leder till lägre personalkostnader.



# VA-GIS NÄMNDEN

## SKATTEFINANSIERAD

NÄMNDENS ORDFÖRANDE: CAMILLA KÄLLSTRÖM  
SEKTORSCHEF: ROLF CARLSSON

### GEOINFO MITTSKÅNE DRIFTSREDOVISNING

tkr	DELÅR			HELÅR		
	Utfall 150831	Budget 160831	Utfall 160831	Utfall 2015	Budget 2016	Prognos 2016
Intäkter	1 969	1 735	1 967	2 685	2 603	2 750
Kostnader	-3 208	-3 196	-3 108	-4 483	-4 798	-4 895
Driftnetto	-1 239	-1 461	-1 141	-1 798	-2 195	-2 145
Budgetavvikelse	35		320	113		50

### PERIODENS HÄNDELSER




Den traditionella delen av verksamheten är i ett bra läge, som skapar utrymme för att numera fokusera på kommunövergripande initiativ i Höörs kommun. En kommande satsning är en effektiv bränslebesparande ruttplanering av tjänstemännens resor inom kommunen för gång, cykel- och bilburna resor.







**MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE**





God livsmiljö och boende för alla

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Öka antalet kommunala verksamheter som använder GIS med 10 %	Mäts genom årlig sammanställning.		
	För att öka kommunens information skapas en välbesökt och informativ sökbar GIS-karta på webben. Årlig ökning av antalet unika besökare med 5 %.	Mäts i systemet med början 2016.	Det har inte varit möjligt att koppla analysverktyget till webbkartan.	

## Tillgängliga och professionella

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Ökad kundnöjdhet med 3 % gällande våra tjänster.	Startar 2016 genom enkät		
	Öka medborgarnas kännedom om verksamheten 10 % årligen.	Startar 2016 genom enkät		

## Innovativa och ansvarsfulla

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Säkerställa att vi över tid har en god kompetensnivå för verksamheten.	Årligt upprättande och uppföljning av medarbetarnas individuella kompetensutvecklingsplaner.	Kompetensutvecklingsplaner är framtagna för alla medarbetare	
	Årlig ökning av medarbetarnas uppfattning av oss som attraktiv arbetsgivare.	Genomföra årlig medarbetarenkät.		
	Arbetsmiljöarbetet ska bedrivas aktivt och fokusera på hälsa och arbetsglädje hos medarbetarna	Genomföra årlig medarbetarenkät samt mätning av korttidsfrånvaro.	Korttidsfrånvaro redovisas kvartalsvis på nämndsammanträde.	

**PERIODENS UTFALL MED HELÅRSPROGNOS**

Det positiva utfallet beror på högre intäkter än budgeterat på grund av en ökning av uppdrag på mätningssidan, nybyggnadskartor, utstakningar samt lägeskontroller i både Höörs kommun samt Hörby kommun. Vid årets slut förväntas GIS verksamheten uppvisa ett positivt resultat med 50 tkr.



# VA-GIS NÄMNDEN

## AVGIFTSFINANSIERAD

NÄMNDENS ORDFÖRANDE: CAMILLA KÄLLSTRÖM  
SEKTORSCHEF: ROLF CARLSSON

### DRIFTSREDOVISNING

tkr	DELÅR			HELÅR		
	Utfall 150831	Budget 160831	Utfall 160831	Utfall 2015	Budget 2016	Prognos 2016
Intäkter	31 803	37 656	38 957	55 500	56 484	57484
Kostnader	-31 803	-37 670	-38 957	-55 500	-56 484	-57484
Driftnetto	0	-14	0	0	0	0
Budgetavvikelse	144		14	0		0

### PERIODENS HÄNDELSE

En ny driftchef började i januari med fokus på att effektivisera driften och skapa en gemensam driftorganisation för Mittskåne Vatten med utgångsställe från Hörby. Idag utgår driftorganisationen från fyra olika ställen. Kundservicegruppen är förstärkt med en VA-ingenjör för att kunna ge bättre och snabbare service till våra kunder. Arbetet med att uppdatera uppgifterna i vårt

debiteringssystem så att alla kunder betalar enligt beslutad VA-taxa håller på att färdigställas.

Arbetet med att se över hela ekonomihanteringen för Mittskåne Vatten har påbörjats. Verksamheten har bedrivits med få driftstörningar. SMS-system för att snabbt kunna informera kunderna vid eventuella driftstörningar har införts.

Framtagande av VA-planen för Höörs kommun har inletts.






## MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE


### God livsmiljö och boende för alla

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Långsiktigt hållbar slamhantering genom att förbättra kvaliteten med ökad information till kunder (uppströmsarbete)	Minst 1 proaktiv insats per kvartal.(Fokus på långsiktig förändring av slamkvaliteten).	Insatser kommer göras under året som gör att målet uppnås.	
	Minskad mängd tillskottsvatten till reningsverken genom förnyelse av ledningsnätet.	Hållbarhetsindex grön nivå ska uppnås årligen (>0,7 % förnyelsetakt).	Projekt i tillräcklig omfattning kommer inte kunna genomföras under året.	

### Tillgängliga och professionella

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Öka spridning av information om verksamheten genom en välbesökt och informativ webbplats- mittskanewatten.se. Årlig ökning av antalet besök med 5 %.	Mäts och utvärderas årligen (På sikt en minskning av inkommande telefonsamtal.)	Under första året uppnås målet genom att första mätningen genomförs.	
	Ökad kundnöjdhet med 3 % gällande våra tjänster.	Startar 2016 genom enkät	Enkät genomförs under maj – september. Under första året uppnås målet genom att första mätningen genomförs.	
	Öka medborgarnas kännedom om verksamheten 10 % årligen.	Startar 2016 genom enkät (Informera publikt om verksamheten 8 ggr/år.)	Enkät genomförs under maj – september. Under första året uppnås målet genom att första mätningen genomförs.	

### Innovativa och ansvarsfulla

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Säkerställa att vi över tid har en god kompetensnivå för verksamheten.	Årligt upprättande och uppföljning av medarbetarnas individuella kompetensutvecklingsplaner. (Uppföljning av antalet utbildningsdagar/medarbetare.)	Uppföljning av antal dagar genomförs till bokslut.	
	Årlig ökning av medarbetarnas uppfattning av oss som attraktiv arbetsgivare.	Genomföra årlig medarbetarenkät.		
	Arbetsmiljöarbetet ska bedrivas aktivt och fokusera på hälsa och arbetsglädje hos medarbetarna.	Genomföra årlig medarbetarenkät samt mätning av korttidsfrånvaro.	Korttidsfrånvaro redovisas 2 ggr per år för nämnden. Nästa redovisning i december 2016.	

## Långsiktig hållbar ekonomi

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Långsiktig planering av nya investeringar och framtida driftkostnader.	Upprätta en handlingsplan för förnyelse av ledningsnätet och anläggningar under 2016.	Arbetet påbörjat men kommer inte kunna färdigställas under året.	
	Förbättrad ekonomistyrning	Upprätta och följa ett strategiskt dokument för ekonomistyrningen av VA-verksamheten på kort och lång sikt 2016.	Översiktlig och fördjupad utredning kommer att vara genomförd. Implementering kräver godkännande av KS.	
	Ekonomi i balans	Kontinuerlig översyn av taxeutvecklingen. (Taxans utveckling planeras och är känd på flera års sikt.)	Planering påbörjad. Förväntas bli klar under hösten.	

## PERIODENS UTFALL MED HELÅRSPROGNOS

I driftsredovisningen 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 eller skattemedel skjutas till.

För perioden uppvisar verksamheten ett negativt resultat om 792 tkr. Intäkterna för brukningsavgifter och debiteringen av gamla anslutningsavgifter förbättrar resultatet.

Kostnaderna för perioden har varit högre än budgeterat, vilket delvis beror på högre driftkostnader för bland annat VA-material och VA-entreprenad. Det har även varit en del reparationer som påverkar utfallet negativt. På helårsbasis förväntas regleringsfonden minska med 1 000 tkr till följd av fortsatt högre driftkostnader.

# KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

NÄMNDENS ORDFÖRANDE: JILL ANDERSSON  
SEKTORSCHEF: FREDDY FRIBERG

## DRIFTSREDOVISNING

tkr	DELÅR			HELÅR		
	Utfall 150831	Budget 160831	Utfall 160831	Utfall 2015	Budget 2016	Prognos 2016
Intäkter	2 870	3 365	2 922	4 782	5 047	4 943
Kostnader	- 30 566	- 31 187	- 32 411	- 45 477	- 46 842	- 48 942
Driftnetto	- 27 696	- 27 822	- 29 489	- 40 695	- 41 795	- 43 999
Budgetavvikelse	- 2 501		- 1 667	- 2 593		- 2 204

## PERIODENS HÄNDELSER

### NÄMND

Nämnden har haft sedvanliga sammanträden förlagda till dagtid.

### ADMINISTRATION

I maj gick Ringsjön Runt av stapeln för 50:e gången. På Nationaldagen anordnade nämnden och ortens föreningar Kulturkvartersdagen med många besökare. Mid-sommarfirande utanför Berggrenska Gården arrangerades av Lions och Höörs Föreningsallians med stöd från Kultur- och fritidsnämnden. Sommarkvällar med Åke Hjerpe var som vanligt välbesökta. Åke själv blev utsedd som hedersmedborgare i kommunen. I samarbete med Region Skåne och Arbetsförmedlingen, genomfördes ett ungdomsprojekt på Skåneleden under vår och sommar. Skåneledens avbrott i Rolsberga åtgärdades med nya markägaravtal och omdragning av leden. Eurorandolederna gjordes i ordning för att ta emot internationella besökare i september. Toaletterna längs Skåneleden byggdes om för slamtömning. För att förbättra skötseln av badplatser, skrevs avtal med föreningar angående sommartillsyn. Höörbor i åldern 60+ fick chansen att prova olika idrotter i Senior sport school, som anordnades i samarbete med Skåneidrotten. Samverkan med Höörs Föreningsallians fortsätter; bland annat

caféverksamhet på Berggrenska gården. Arbetet med kultur i vården ligger nere 2016 eftersom budget saknas. Kulturgaranti och Skapande skola genomfördes enligt plan med kulturinsatser i samtliga årskurser och skolor. Kommunens insats växlas upp med regionala subventioner och medel från Statens kulturråd. För att öka servicen till föreningar har satsningar skett på lokalbokningssystemet "FRI".

### MUSIKSKOLAN

Musikskolan renoveras och verksamheten är utflyttad i tretton olika lokaler i byn sedan maj. Under halvåret har mycket fokus gått åt till att rensa, röja, flytta och installera sig i de nya lokalerna på bästa sätt för både personal och elever. Utöver den vanliga löpande verksamheten hanns det under våren 2016 med; en stor Ungdomsstämma med barn från hela Skåne samt ensamkommande barn från Höörs boenden som spelade Folkmusik, ett stort Vårprojekt med 60 inblandade elever, samt Musikteaterföreställningen SUSATO med 40 medverkande. Musikskolan hade mer än 40 konserter och uppträdanden i olika sammanhang och verksamheten bjöd in kommunens förskolebarn i ålder 5 år och skolbarn upp till årskurs 6 till sammanlagt 10 musik- och teaterföreställningar.





### HÖÖRS BAD OCH SPORTCENTRUM

Höörns Bad och Sportcentrum är en viktig del i många medborgares vardag. Allt ifrån att bedriva sin egen träning till att besöka olika aktiviteter och evenemang i anläggningen gör att målen för en "God livsmiljö" väl uppfylls. I anläggningen och i den egna verksamheten bedrivs också simundervisning, vattenträning av olika slag och livräddningsundervisning. Detta sker både i skolans, föreningars och vår egen regi. De långsiktiga effekterna av ökad simkunnighet och kunskaper i livräddning är viktiga för kommunen.

Personalen arbetar mycket med att skapa en miljö för "nöjda kunder". Detta innebär att vi arbetar internt med att stärka personalgruppen, men också att vi deltagit i kommunens "Mötasprojekt". "Tillgänglighet och professionalitet" är viktiga delar i vårt vardagliga arbete.

På Höörns Bad och Sportcentrum arbetar vi aktivt i personalgruppen med att renovera och återanvända all utrustning och material. Allt ifrån att upprusta bänkar, bord och stolar till att snabbt serva och åtgärda fel och brister är en del i ett ekonomiskt tänk på arbetsplatsen.

Eftersom verksamheten i badet ökar främst genom skolornas bokningar kommer detta innebära ökade driftkostnader. Här är det av yttersta vikt för det långsiktiga målet att vi kan få till stånd filterbyte med de åtgärder som behövs för att kunna ha ett system som fungerar över tid.

### BIBLIOTEKET

Biblioteket har under delåret arbetat fram en ny biblioteksplan som antogs av KF i maj. I arbetet med planen har personal från både biblioteket och skolan, samt politiker från KFN och BUN deltagit. Detta har gett en

samsyn på bibliotekfrågorna i kommunen som är bra för framtida arbete.

Besöksfrekvensen har varit god, ca 47 000 besök januari-juli. Även utlåningssiffrorna ligger stabilt.

Arrangemangen har varit många under delåret. Bl a drog Tareq Taylor fullt hus när han besökte biblioteket. Även våra aktiviteter för barn har varit välbesökta, såväl sagostunder, pysselverkstäder som inhyrda teaterarrangemang. Satsningen på digital delaktighet har resulterat i flera "IT för ovana" som alla varit välbesökta och uppskattade.

Integration och delaktighet har uppnåtts genom att öppna biblioteket för språkcaféer i samarbete med nätverket Tillsammans Höör.

Förberedelse för Meröppet bibliotek pågår. Upphandlingen av system har dock fått vänta pga av att vi måste byta biblioteksdatasystem.

### FRITIDSVERKSAMHETEN

Älvkullen har under en längre tid haft ett ökat antal besökare. För att möta detta har en fritidsgård för kommunens högstadiel elever startats på Ringsjöskolan. Projektet kommer att utvärderas under senhösten. Verksamheterna på Älvkullen och fritidsgården på Ringsjöskolan planeras, genomförs och utvärderas tillsammans med besökarna. UKM-Regionala festival har genomförts. Demokratiprojektet UIM-projektet (Ung i mittskåne med hjärta för landsbyggen) är igång och ska resultera i en modell för hur man arbetar med ungdomsdemokrati i de mindre orterna på landsbyggen. Projektet är ett samarbete mellan Hörby, Höör, Eslöv och Sjöbo kommun. Under sommaren erbjuds alla barn och unga ett brett utbud av sommaraktiviteter. Detta möjliggjordes genom ett bidrag från MUCF




samt att nämnden har avsatt extra medel för detta. I samband med Sommar i Höör startades ett nattvandningsprojekt, Trygg Ungdom i Höör. Flera föreningar deltog och flera nattvandringar med vuxna som mötte ungdomarna bidrog till en lugn sommar med nästintill ingen skadegörelse eller vandalism i kommunen.

## ANLÄGGNINGAR





Friidrottsarenan håller på att anläggas och färdigställas enligt plan i oktober 2016. Trots en del motigheter, så är föreningar och verksamhetsutövare helt övertygade att Höör kommer att få en unik anläggning med det modernaste och säkraste material som finns att tillgå.

## MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE




### Tillgängliga och professionella

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Sektorns medarbetare ska alltid ha ett gott bemötande i sitt verksamhetsutövande.	Enkäter, dialoger, personliga möten, antal klagomål, tid för rättelse.	Merparten av sektorns medarbetare ska delta i kommunens "Mötas"-projekt.	
	Öppethållande och tillgänglighet ska vara relevant i förhållande till önskemål, behov och ekonomi.	Enkäter, dialoger, personliga möten.	Exempel är bibliotek, fritidsgård och inomhusbad.	

### Innovativa och ansvarsfulla

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Till december 2016 ska vi sträva efter att de anställda får möjlighet till vidareutbildning och stimulera till kompetensutveckling på alla plan.	Medarbetarundersökning, statistik på antal utbildningar etc. per anställd.	"Mötas"-utbildningen är ett sådant exempel.	
	Sjukfrånvaron ska minska till december 2016 genom att de anställda ska känna delaktighet och uppskattning.	Medarbetarundersökningar.		
	Dialogen mellan tjänstemän och presidiets politiker ska öka fram till december 2016.	Antal möten och beslut härledda till dessa möten.		

### Långsiktig hållbar ekonomi

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Bidragssystemet till föreningar ska effektiviseras.	Alla bidragsberättigande föreningar ska vara undersökta till våren 2016.	Ett förslag till förändrat bidragssystem ska föreläggas KF under 2016.	
	Miljömässig beaktan ska tas i alla beslut av de entreprenörer och avtalspartners som anlitas av Kultur- och fritidsnämnden.	Genom kontroller, mätningar, rapporter.	Miljöpåverkan ska jämföras med tillgänglighet, funktionalitet och ekonomi.	

## PERIODENS UTFALL MED HELÅRSPROGNOS

Nämnden prognostiserar ett underskott på 2,2 mnkr.

Musikskolan beräknas få kostnader på ca 500 000 kr utöver budget för flytt- och hyreskostnader under ombyggnadstiden april-dec 2016. KFN har äskat dessa kostnader som förhöjd hyra redan fr.o.m. 2016.

Fritidsverksamheten ska få del av centrala integrationsmedel för den extra fritidsgårdsavdelningen på Ringsjöskolan. Beräknad kostnad 700 000 kr.

Bad och sportcentrums prognos är ca 1 000 000 kr i underskott. 2,5 miljoner kr som fanns reserverat i kommunens finanser har överförts till nämnden. Hela underskottet kan hänföras framförallt på minskade intäkter.

# BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN

NÄMNDENS ORDFÖRANDE: BJÖRN ANDREASSON  
SEKTORSCHEF: LISBETH JOHANSSON

## DRIFTSREDOVISNING

tkr	DELÅR			HELÅR		
	Utfall 150831	Budget 160831	Utfall 160831	Utfall 2015	Budget 2016	Prognos 2016
Intäkter	131 016	129 919	141 830	201 697	195 026	214 713
Kostnader	-372 660	-383 251	-391 212	-569 802	-574 666	-594 953
Driftnetto	-241 644	-253 332	-249 382	-368 105	-379 640	-380 240
Budgetavvikelse	4 004		3 950	367		-600

## PERIODENS HÄNDELSER

### GOD LIVSMILJÖ OCH BOENDE FÖR ALLA

#### Nyanlända

Antalet nyanlända uppgår vid läsårsstarten 2016/17 till 146 barn och elever fördelat på förskolor, grundskolor och introduktionsprogrammet. Nyanländas lärande prioriteras för en fungerande integration. Behovet av resurser har ökat såväl avseende undervisning, läromedel och elevhälsofrämjande insatser. Ytterligare resurser måste till för att skapa en god lärmiljö. Behoven finns framförallt i grundskolan F-9 i centrum samt för elever 16–20 år inom gymnasieskolans introduktionsprogram. En markant ökning av antalet studerande till SFI har skett och förväntas öka i stor omfattning då de nyanlända som kom till kommunen under 2016 troligtvis påbörjar utbildningen under 2017. Med nuvarande situation kommer inte antalet nyanlända att öka i den takt som rådde under första kvartalet 2016, men läget är oförutsägbart och kostnader för stödinsatser som ännu inte är kända kan medföra ökade kostnader. Migrationsverkets ersättningsnivåer höjdes inför 2016 och om dessa inte justeras nedåt täcker ersättningen kostnader för ordinarie utbildning, dock ej hela behovet av studiehandledning och inte särskilda stödinsatser av extraordinär karaktär.

#### Skolutveckling

Förskola och skola ska möta alla barns behov och förutsättningar att utvecklas och lära. Projektet "Skola 2016" och det arbete som drivs av pedagogista, utvecklingsstrateg och IKT-pedagog tillsammans med skolledare och förstelärare leder till ökad måluppfyllelse inom alla BUNs mål.

Under året har vi utbildat förstelärare (skolan), processledare (förskolan) och skolledare att bli process- och samtalsledare. De har nu verktyg och kan leda utvecklingsarbete i sina arbetsgrupper, detta når alla personalkategorier. På förskolorna arbetar man med att stärka lärmiljöer och den pedagogiska dokumentationen som en del av det systematiska kvalitetsarbetet. Pedagogistan har en viktig roll i att stötta detta arbete tillsammans med förskolecheferna. I lärgrupper, på lärcafeer och gemensamma fortbildningsdagar utvecklas vi tillsammans och delar erfarenheter och kunskaper. Då "Skola 2016" utvärderas i slutet av 2016. Det finns behov av en fortsatt satsning "Lärande 2020" för att säkerställa en positiv utveckling.

Med SIS-medel från Specialpedagogiska Skolmyndigheten har ett skoldatatek startat upp, med syfte att sprida kunskaper om digitala verktyg för elever med exempelvis neuropsykiatriska funktionsnedsättningar och läs- och skrivsvårigheter. Denna verksamhet innebär workshops



och handledning med elever, vårdnadshavare, lärare och specialpedagoger och den behöver fortsätta med förstärkta budgetmedel om vi ska vara en kompensatorisk förskola och skola vilket ger förutsättningar för en högre måluppfyllelse hos alla barn och elever.

Under 2016 har vi också utökat läxhjälp, och erbjudit lovskola, genom delfinansiering via statsbidrag, något som många elever deltagit i, särskilt de nyanlända eleverna. 89 elever har deltagit i sommarskola i två respektive tre veckor för åk 6–9 och introduktionsprogrammet. Lågstadiesatsningen med statsbidrag har under vårterminen inneburit ca 5,5 nya tjänster i åk 1–3, ny personal (specialpedagoger, lärare, övriga) har anställts för att kunna stötta läs- och skrivinläringen, rastaktiviteter och arbete med kultur och skolbibliotek, så att lärare kan få ägna sig åt undervisning. Denna satsning fortsätter kommande läsår.

### Idrottsakademi

Höstterminen 2016 har andra kullen elever påbörjat sina studier på Ringsjöskolans idrottsakademi. Därmed har idrottsakademin 44 elever varav 25 procent kommer från andra kommuner. Totalt är 16 procent flickor. Idrottsakademin på Ringsjöskolan väntas förbättra motivationen och därigenom öka måluppfyllelsen. Intresset undersöks bland föreningar i Hörs kommun

gällande möjligheten att bredda idrottsakademin med ytterligare sporter.

Den digitala satsningen, IKT, innebär lärplattor/bärbara datorer till elever i åk 7 och 8 samt lärare åk 4–9. Fokus har initialt legat på kompetensutveckling samt system, uppkopplingar, licenser, säkerhetsskåp och hantering av konton och appar. Förändringar i inköpspriser, erfarenheter från första läsårets satsning och utveckling av andra plattformar ger ständig utvärdering av vilka digitala hjälpmedel som bäst passar för olika årskurser elever för deras lärandeutveckling.

### Gymnasie- och Vuxenutbildningen

Alla elever som är behöriga till ett nationellt gymnasieprogram har rätt att söka och påbörja ett sådant program. De elever som saknar behörighet till ett nationellt program ska erbjudas att gå på ett introduktionsprogram för att där ges möjlighet att uppnå behörighet till ett nationellt program. Introduktionsprogrammet, som till största delen består av språkintruktionsprogrammet i kommunens egen verksamhet, har under våren 2016 flerdubblats och vid höstterminens start finns 90 elever på introduktionsprogrammet jämfört med 30 elever förra höstterminens start. Flertalet av eleverna är asylsökande och deras skolgång finansieras till stor del av bidrag från Migrationsverket.





Inom det kommunala aktivitetsansvaret, KAA, återfinns de ungdomar under 20 år som inte genomför eller har fullföljt utbildningen på ett nationellt program i gymnasieskola, gymnasiesärskola eller motsvarande utbildning. Dessa ungdomar kontaktas och erbjuds lämpliga individuella åtgärder som i första hand ska syfta till att motivera den enskilde att påbörja eller återuppta en utbildning. 32 ungdomar inom KAA är antagna till olika Introduktionsprogram vid skolor i andra kommuner och kan förväntas få en förlängd utbildningstid för att kunna avsluta gymnasiestudier.

Kommunens gymnasiekostnader kommer fortsätta att stiga till följd av att drygt 10 procent av eleverna som avslutar grundskolan inte är behöriga att söka till ett nationellt program utan kommer att gå 1 eller 2 år på ett individuellt program innan de påbörjar ett nationellt gymnasieprogram, vilket innebär ett 4–5 årig gymnasial utbildning. En annan grupp som behöver en utökad utbildningstid på gymnasiet är de nyanlända ungdomarna, framförallt de som anländer under sin högstadieperiod eller senare. Denna grupp behöver sannolikt 4–6-årig utbildningstid på gymnasiet.

Vuxenutbildningen ska erbjuda elever som saknar behörighet motsvarande grundskolans åk 9 möjlighet att delta i undervisningen för att uppnå denna samt elever med en yrkesexamen från gymnasieskolan ska ges möjlighet att delta i undervisningen med syfte att uppnå högskolebehörighet.

Den statliga satsningen 2016 på komvux, yrkesvux, utbildningskontrakt och trainee har medfört att ytterligare ett antal kommuninvånare fått möjlighet att studera och därmed stärka sin ställning på arbetsmarknaden. Hörs kommunens vuxenutbildning har beviljats 1 000 200 kr för 2016.

Allt fler elever i vuxenutbildningen önskar att studera på distans, eller andra flexibla former vilket ställer höga krav på verksamhetens planering och struktur.

## TILLGÄNGLIGA OCH PROFESSIONELLA

### Modersmåls lärare

Antalet modersmåls lärare/studiehandledare på modersmålet uppgår nu vid läsårets start 2016/17 till 19 pedagoger fördelat på 16 olika språk. Endast tre tjänster omfattar heltid. Tjänstevolymen har ökat med totalt 5,0 tjänster sedan läsårsstarten 2015/16.

### Lärplattform

Med start 2016 planerar kommunen att ha en gemensam digital lärplattform för förskola och grundskola. En gemensam plattform är ett led i att öka tillgängligheten och kontakten mellan medborgare, både vårdnadshavare och elever, och personal. I plattformen finns tillgång till information, dokumentation och bedömning. Här

sker pedagogisk utveckling med hjälp av digitala lärresurser. Systemet har ett likartat gränssnitt oavsett skolform, vilket skapar trygghet och användarvänlighet. Upphandling äger rum under hösten 2015 vilket innebär ett oklart kostnadsläge, men kostnaden uppskattas till ca 200 tkr/år. Utöver denna lärplattform ges tillgång till GAFE (Google Apps For Education) som ett verktyg för elever och lärare att arbeta formativt, det vill säga process- och utvecklingsinriktat.

### Kvalitetsarbetet

Barn- och utbildningssektorns kvalitetsarbete omfattar all pedagogisk verksamhet i huvudmannens regi; förskola, förskoleklass, fritidshem, grundskola, grundsärskola, introduktionsprogram och vuxenutbildning och ska bedrivas på alla nivåer i organisationen. Kvalitetsarbetet följer sektorns framtagna årsklocka för det systematiska kvalitetsarbetet. I arbetsprocessen deltar företrädare för elever, personal, ledning och nämnd.

Syftet med ett systematiskt kvalitetsarbete är att identifiera och prioritera utvecklingsområden för att uppfylla de nationella målen. Syftet är också att skapa delaktighet och resultatdialog om måluppfyllelsen och föreslå åtgärder för utveckling av kvalitén. Samtidigt bör kostnader för genomförande av åtgärder klargöras.

Kommunen ansvarar för tillsynen av de fristående förskolorna och fritidshemmen för att säkerställa medborgarnas rätt till kvalitet i samtliga verksamheter, kommunala som fristående. Kvalitetsarbetets prioriterade målområden utgår från nationella mål och fullmäktiges mål.

### Förstelärare

Satsningen med förstelärare har fortsatt. De 18 förstelärarna har arbetat med utvecklingsarbete med sina kollegor. Detta arbete innebär kollegiala samtal mellan alla lärare på skolorna, där undervisningens form och innehåll utvecklas.

BUN:s ambition är att tjänsterna som förstelärare permanentas då det idag är finansierat med statsbidrag. Kostnaden för 18 försteläraryppdrag uppgår till en merkostnad på 1,5 mnkr. Motsvarande satsning bör ske genom inrättande av förstelärare i kommunens förskolor och fritidshem.

### Fritidshemmen

Utvärderingar visar att en högre samverkan mellan fritidshem och skola är nödvändig för att lärandet i fritidshemmets ska utvecklas. Ett förtydligande avseende fritidshemmets roll har gjorts i skollagen, vilket innefattar att fritidshemmets lärandeuppdrag förstärks.



## INNOVATIVA OCH ANSVARSFULLA

I en lärande organisation skapas delaktighet och en känsla av att man tillsammans med varandra utvecklar verksamhet och påverkar resultat. Det kollegiala lärandet i lärgrupper är en ny form av fortbildning, mycket mer effektiv enligt forskningen än andra former, men ett nytt sätt att arbeta. En ny lärplattform möjliggör god kommunikation mellan personal och mellan skola och hem, rutiner kring kommunikation förenklas och effektiviseras.

### Rekryteringsläget

Höors skolor, fritidshem och förskolor har behov av kvalificerad personal. Det råder stor efterfrågan på förskollärare, lärare och fritidspedagoger i samtliga skolformer. Löneläget i Höors kommun är inte utmärkande högt i jämförelse med kringliggande kommuner och i kommuner som konkurrerar om arbetskraften. Främst finns stora behov av förskollärare för att kunna nå nämndmålen som anges i föreliggande skrivelse. Men då målen också anger ökad andel högskoleutbildad personal i samtliga verksamheter behövs större andel personal med högre utbildning. Lärare med specialpedagogisk kompetens och lärare i praktiskt-estetiska ämnen samt ämnena matematik, naturorienterade ämnen och moderna språk är kategorier där antalet sökande understiger antalet tjänster. Nyrekryteringar och insatser för att behålla kvalificerad personal beräknas innebära ökade kostnader under kommande år. De statsbidrag som finns för att höja lärarlönerna, lärarlönelyftet och karriärtjänster bedöms paradoxalt nog leda till ökade lönekostnader, då det finns förväntningar hos sökande till tjänster att få en lön som minst motsvarar den de lämnat hos andra arbetsgivare.

## LÅNGSIKTIGT HÅLLBAR EKONOMI

### Tilläggsbelopp

En strävan är att minska volymen tilläggsbelopp som avser resurstillskott till verksamheter för enskilda barn och elever i behov av särskilt stöd. Generellt sett tenderar dock behovet att öka och tilldelade budgetmedel överskrids. Ett förtydligande i lagstiftningen gällande tilläggsbelopp (träder i kraft 2016-07-01) befaras ge effekter som innebär ökade kostnader. Justering av ram gjordes inför 2015 men ytterligare tillskott kommer att behövas 2017 med 3 mnkr.


### Måltidsverksamheten

Verksamheten strävar efter att nå det ekologiska målet om 35 % under 2016. Måltidsverksamheten har fokus på råvarorna – utifrån säsong, ekologiska och svenska produkter. Matsvinn, återvinning och hållbarhetstänk ur ett både lokalt och globalt perspektiv är andra områden som uppmärksammas i kvalitetsarbetet.

Ett tillagningskök, förskolan Prästkragens kök, öppnas upp vid terminsstarten hösten 2016, för att möta det ökande antalet barn/elever. En omstrukturering och kvalitetssäkra utskicken, i syfte att personalen ska få en jämnare arbetsbelastning och ge en ökad service till mottagningsköken. Likaså startas ett kvalitetsprojekt upp under hösten i samarbete med Holma förskola och personal i mottagningsköket. Projektet syftar till att öka kvalitén i mottagningsköket, inklusive frukost och mellanmål samt att utbilda i egenkontroll och sätta fokus på ekologiska livsmedel i enlighet med målen.

## MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

God livsmiljö och boende för alla

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Andelen behöriga elever till gymnasieskolan ska öka och överstiga medelvärdet för de tre senaste åren.	Statistik från Skolverket	2016: ej tillgängligt 2015: 86,7 % 2014: 84,6 % 2013: 87,7 %	
	Genomsnittligt meritvärde i årskurs 9 ska öka och överstiga medelvärdet för de senaste tre åren	Statistik från Skolverket	2016: ej tillgängligt 2015: 223,91 2014: 204,0 2013: 207,8	

<sup>1</sup> Avser 17 ämnen!

### Tillgängliga och professionella

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Hörs kommun ska erbjuda barnomsorg på obekvämt arbetstid.	Nyttjandegrad (statistik) för antal barn och vistelsetid.	Nyttjandegraden ökar 2016: 20 barn 2015: 18 barn	
	Antalet inskrivna barn/årsarbetare i förskolan ska ej överstiga 5,0	Statistik från Skolverket	2016: ej tillgängligt 2015: 5,3 2014: 5,3 2013: 5,4	
	Antalet grundskoleelever/ heltidsanställd lärare ska ej överstiga 11,5.	Statistik från Skolverket	2016: 12,4 2015: 12,1 2014: 11,5 2013: 12,3	
	Antalet inskrivna elever/ årsarbetare i fritidshemmen ska ej överstiga 21.	Statistik från Skolverket	2016: ej tillgängligt 2015: 25,9 2014: 22,7 2013: 21,5	

### Innovativa och ansvarsfulla

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	<b>Grundskola:</b> Andelen lärare med pedagogisk högskoleexamen ska vara likvärdigt eller överstiga medelvärdet för de tre senaste åren.	Statistik från Skolverket	2016: 90,4 % 2015: 90,1 % 2014: 87,7 % 2013: 84,9 %	
	<b>Fritidshem:</b> Andelen årsarbetare med pedagogisk högskoleexamen ska vara likvärdig eller överstiga medelvärdet för de tre senaste åren.	Statistik från Skolverket	2016: ej tillgängligt 2015: 73 % 2014: 68 % 2013: 67 %	
	<b>Förskola:</b> Andelen årsarbetare med pedagogisk högskoleutbildning ska vara likvärdig eller överstiga medelvärdet för de tre senaste åren.	Statistik från Skolverket	2016: ej tillgängligt 2015: 48 % 2014: 50 % 2013: saknas	



## Långsiktig hållbar ekonomi

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Andelen ekologiska livsmedel ska öka till 36 % (År 2020 40 %)	Statistik från Hantera	2016: prognos 35 % 2015: 32 % 2014: 30 % 2013: ej tillgängligt	
	Kostnad per heltidsstuderande totalt i vuxenutbildningen.	Statistik från Skolverket	2014: 34 700 2013: 31 000	
	Andel gymnasieelever som tagit examen inom tre år, exklusive IM, ska öka årligen med start 2014.	Statistik från Skolverket	2015: 71 % 2014:71 %	

## PERIODENS UTFALL MED HELÅRSPROGNOS

Barn- och utbildningsnämnden redovisar för perioden ett överskott på 3 950 tkr jämfört med budget. IKT-satsningen har förskjutits till hösten 2016 vilket gör att det blir ett överskott mot budget för perioden. Kostnaderna för IKT-satsningen beräknas falla ut under hösten. Intäkter från Migrationsverket för skolkostnader påverkar utfallet för perioden så att det blir bättre än budgeterat. Ersättningen per elev från Migrationsverket är högre än marginalkostnaden för en elev i skolklass vilket gör att det blir ett överskott mot budget. Kapitalkostnaderna har varit lägre än budgeterat vilket ger till följd ett överskott mot budget. Planerade investeringar beräknar dock fullföljas under hösten.

Prognosen för barn- och utbildningsnämnden på helår är ett underskott 600 tkr. Totalt prognostiseras ett underskott på gymnasiet vilket är baserat på preliminär

antagningsstatistik. Priserna per program skiljer sig markant och kan fortfarande förändra utfallet under hösten. Ett överskott finns på IM-programmen och består av intäkter från Migrationsverket avseende ersättning för skolkostnader för nyanlända. Ett underskott prognostiseras på gymnasiet volymer och på gymnasieskolans resor till följd av ett högre pris på resekorterna samt fördyrade enskilda transporter.

Ett överskott prognostiseras på förskola och skola till följd av högre ersättning än beräknat från Migrationsverket avseende skolkostnader. Antal barn i våra egna förskolor beräknas fylla platserna under sen höst 2016 och början på år 2017. 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

NÄMNDENS ORDFÖRANDE: ANDERS MAGNHAGEN  
SEKTORSCHEF: MONICA DAHL

## DRIFTSREDOVISNING

tkr	DELÅR			HELÅR		
	Utfall 150831	Budget 160831	Utfall 160831	Utfall 2015	Budget 2016	Prognos 2016
Intäkter	59 518	64 704	98 099	99 323	97 056	142 559
Kostnader	-231 004	-244 690	-271 823	-356 316	-369 204	-415 330
Driftnetto	-171 486	-179 986	-173 724	-256 993	-272 148	-272 771
Budgetavvikelse	-5 345		6 262			-623

## PERIODENS HÄNDELSER

Kommunfullmäktiges mål, God Livsmiljö och Boende till Alla, är ett av Socialnämndens viktigaste fokusområde och social sektors arbete har präglats av boendefrågor mer än någonsin 2016.

Socialtjänstens uppdrag expanderade kraftigt fram till nyåret 2015 då flyktingströmmen till Sverige var intensiv. Delåret har präglats av arbetet med etablering, rekrytering och att anpassa organisation och verksamhet.

Social sektor är återigen omcertifierad i kvalitetsledningssystemet ISO 9001:2008.

Hemsidans uppdateras var sjätte månad så att medborgarna kan söka information och att synliggöra socialtjänstens uppdrag, ansvar och möjligheter till stöd. Sociala medier nyttjas, t. ex har fältarbetaren Facebooksida likaså Björkens äldreboende, och flera verksamheter har det sedan tidigare.

Sommarens semesterplanering har varit svårare då ansökningarna varit färre i år än tidigare år. Det medför givetvis att kontinuiteten, inom framförallt äldreomsorgen och i synnerhet inom hemtjänsten, påverkas. Konkurrensen på arbetskraft ökar och det påverkar främst antalet sökande med utbildning. Inom flera verksamheter har vi lägre bemanning under sommar-

månaderna trots det har vi behövt anlita bemanningsföretag till bl. a sjuksköterskor. Det innebär också att vissa insatser får stå tillbaka och att väntetiderna blir längre.

## ÄLDREOMSORG (ÄO)

Äldreomsorgens innovationsarbete startade 2015 med en innovationsutbildning för samtliga medarbetare i äldreomsorgen. Arbetet har under våren fortsatt där hälften av medarbetarna på ett mycket aktivt sätt bidragit med förbättringsförslag, utvecklingsmöjligheter i en workshop. Ett 17-tal medarbetare deltog i ett 48 timmars innovationsrace där förslag bearbetats och redovisades avslutningsdagen på racet med inbjudna gäster, medarbetare och näringsliv. Arbetet fortskrider och flera förslag ska behandlas av Socialnämnden och förhoppningsvis testas i höst.

Efterfrågan på äldreomsorg är fortsatt högt. Köp av externa platser och korttidsplatser har ökat under hela första halvåret. Efterfrågan på korttidsplatser har även ökat i avvaktan på verkställighet av hemtjänst i ordinärt boende då det krävs arbetsmiljöåtgärder, bostadsanpassning eller annat som påverkar hemgången till ordinärt boende.

## HEMTJÄNSTEN

Hemtjänstens målsättning är 63 procent medborgartid men det har endast uppnåtts i fyra av årets första åtta månader. Dessutom har antalet beslut, antalet vårdtagare och SVPL (samordnad vårdplanering) ökat motsvarande drygt 6000 timmar.

Resursfördelningssystemet inom hemtjänsten har ifrågasatts sedan länge och sektorn har ett uppdrag att se över systemet tillsammans med ekonomikontoret.

Hemtjänst är idag inte bara en insats till personer 65 år och äldre utan en insats till alla medborgare oavsett ålder. Många insatser är korta men många är fördelade över dygnets timmar. Elcykelparken är utökad med tillhörande cykelrundor och routeoptimering gällande bilanvändandet.

Maxtaxan höjdes från 1/7 från 1 772 kr till 1 991 kr.

## OMSORG OM FUNKTIONSNEDSÄTTA

Målsättningen för socialnämnden är att kunna erbjuda boendeanternativ och att kunna driva verksamhet i egen regi. Under 2016 har boende för psykiskt funktionsnedsatta startats upp och samtliga lägenheter (5) är uthyrda.

Uppstarten av trapphusboende inom LSS har skjutits fram pga. försenad byggstart.

Det har påbörjats ett renoveringsarbete i två gruppboendestäder.

## KOMMUNALA HÄLSO- OCH SJUKVÅRDEN

Den kommunal hälso- och sjukvården är beroende av flera aktörer, varav Region Skåne är en stor samarbetspart med bl. a vårdcentral och sjukhus. Revisionen i kommunen tillsammans med revisionen i regionen har tittat lite närmare just på samarbetet i samband med Samordnad vårdplanering (SVPL), Samordnad individuell plan (SIP). Det kan konstateras att samarbetet måste bli förbättras. Kommunfullmäktige har under tecknat ett nytt hälso- och sjukvårdsavtal, som börjar gälla den 1 januari 2017.

Stressrelaterad sjukfrånvaro har konstateras hos flera sjuksköterskor, vilket har inneburit att bemanningsföretag har behövts anlitas.

## INDIVID OCH FAMILJEOMSORG, IFO

Socialnämnden har avtalat social beredskap med Lunds kommun på helger, den sociala beredskapen planeras utöka till samtliga kvällar under hösten.

Under våren har IFO tillsammans med Barn- och utbildningssektorn och Kultur- och Fritidssektorn arbe-

tat fram en handlingsplan för barn och unga utifrån överenskommelsen med nationella samordnaren för den sociala barn och ungdomsvården, som kommer att behandlas politiskt under hösten i de olika nämnderna.

Sommaren har fungerat bra trots halverad bemanning.

Behandlingsåtgärder, både frivilligt och genom Lagen om vård av missbrukare (LVM), till vuxna har ökat och kostnaden är betydligt mer än den tilldelade ramen för missbruksvård.

Insatser placerade barn och unga är övervägande delen placerade i familjehem (fem nya familjehemsplaceringar) istället för på HVB hem.

Familjerådslag är en metod som används inom flera verksamheter inom socialtjänsten främst inom barn och familj.

Höör kommer hösten 2017 att anordna en nationell familjerådslagskonferens i Malmö.

IFO har fortfarande en låg personalomsättning och vid behov av rekrytering inkommer ansökningar av både erfarna och med rätt utbildning.

## MEDARBETARE

Medarbetarenkätens resultat inom social sektor har förbättrats på i princip samtliga områden. Kompetensutveckling och fortbildning behövs ständigt för att upprätthålla god kvalitet och att vara en attraktiv arbetsgivare. Sektorn ingår i två ansökningar som är inskickade till Europeiska socialfonden, ESF. Besked kommer senare i höst om projekten är godkända.

En stor utmaning framöver är rekrytering i samband med flera pensionsavgångar.

## UTVECKLING

Arbetet med boende, etablering och integration för alla barn och unga som kom till Höör i höstas för att kunna bli självförsörjande i framtiden. Ersättningsnivåerna från Migrationsverket kommer att minska från halvårsskiftet 2017 vilket påverkar verksamheten vi kan tillhandahålla.

Hitta nya boendeanternativ, inom ÄO, IFO och OF.

Fortsätta det påbörjade innovationsarbetet genom att testa förbättringsförslag, utvärdera, omvärdera och implementera.

Det nya Hälso- och sjukvårdsavtalet gäller från 2017-01-01 och är ett utvecklingsavtal och verksamheter kommer att anpassas allteftersom de förändrade krav som kommer att ställas på den kommunala hälso- och sjukvården. Inventering av kompetensbehov kommer att påbörjas under hösten.







## MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE


God livsmiljö och boende för alla

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Andelen personer som bor kvar i Höör efter beslut om boende ska öka.	Andelen personer som får beslut om boende som placeras i Höörs kommun i relation till totalt antal personer som får beslut om boende.	Inom socialpsykiatrin har ett nytt boende startats i kommunens egen regi. Inom äldreomsorgen är det pga platsbrist ej möjligt att erbjuda boende i kommunen. HVB-boende för ensamkommande barn har startats i kommunen. Målet är uppfyllt inom OF och IFO, men ej inom äldreomsorgen.	
	Antalet medborgare som tar del av tidiga insatser ska öka.	Oktober 2016 jämfört med Oktober 2015.	Mäts i höst.	
	Individens förmåga, delaktighet och självbestämmande ska framgå av genomförandeplanen.	I minst 2/3 av genomförandeplanerna ska det framgå.	Mäts i höst genom stickprov.	
	Andelen medborgare som är nöjda med sitt särskilda boende eller hemtjänst ska öka.	Minst 75 respektive 84 procent ska vara nöjda med sitt särskilda boende eller med sin hemtjänst.	Resultatet från Socialstyrelsens brukarundersökning redovisas i oktober.	





### Tillgängliga och professionella

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	100 % av informationen på hemsidan ska inte vara äldre än sex månader.	Mäts via revideringsdatum	All information är uppdaterad.	
	Nöjdheten gällande bemötande på de olika brukarenkäterna / värdegrundsenkäterna ska bibehållas eller öka jämfört med föregående år.	Via enkäter	Resultatet på samtliga enkäter presenteras under hösten.	
	Nöjdheten gällande inflytande på de olika brukarenkäterna / värdegrundsenkäterna ska bibehållas eller öka jämfört med föregående år.	Via enkäter	Resultatet på samtliga enkäter presenteras under hösten.	

## Innovativa och ansvarsfulla

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Medarbetarnas uppfattning om kompetensutveckling, information och kunskapsutbyte ska öka.	Information och kunskap i medarbetarundersökningen ska vara minst 67 %	68 % av de svarande i social sektor gav positiva svar inom frågeområdet Information och kunskap.	
	Medarbetarnas uppfattning om den goda arbetsplatsen ska öka.	I medarbetarundersökningen ska det sammanvägda måttet vara minst 74 %	76 % av de svarande i social sektor gav positiva svar inom frågeområdet "Den goda arbetsplatsen".	
	Fler medarbetare kan rekommendera Höörs kommun som arbetsgivare.	Minst 54 % ska vilja rekommendera Höörs kommun som arbetsgivare.	63 % av de svarande i Social sektor har angett att de rekommenderar Höörs kommun som arbetsgivare.	

## Långsiktig hållbar ekonomi

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Avvikelse mot budget ska vara $\geq 0$	Ekonomiskt resultat.		
	Andel inköpta ekologiska livsmedel ska öka.	Minst 30 % ska vara ekologiskt.		
	Minst 2/3 av verksamheten ska uppnå sina mål i handlingsplanen avseende energi.	Antal uppnådda mål.		

## PERIODENS UTFALL MED HELÅRSPROGNOS

Socialnämnden redovisar för perioden januari till augusti ett överskott jämfört med budget på 6 262 tkr. Socialnämnden prognostiserar en total budgetavvikelse på – 623 tkr, vilket är en försämring med 6 517 tkr sedan majprognosen.

Äldreomsorgen prognostiserar – 6 063 tkr varav – 1 430 tkr kan härledas till ett ökat behov av att köpa externa platser (både på särskilt boende och korttidsplaceringar). Men den största delen av det prognostiserade underskottet finns hos hemtjänsten. Anledningen till underskottet är tvådelad. Dels utför hemtjänsten fler timmar än budgeterat, volymökningen förklarar 2 760 tkr av den totala budgetavvikelsen. Men de timmarna som utförs görs också till en kostnad som är högre än vad som tilldelas enligt resursfördelningssystemet, detta förklarar 3 295 tkr av budgetavvikelsen.

Det pågår en översyn av hemtjänsten med anledning av det stora underskottet.

Underskottet på –952 tkr inom insatser enligt LSS/SFB härleds till största del till personlig assistans där man fått fler och utökade beslut

Inom individ och familjeomsorgen så prognostiserar man ett underskott inom vård vuxna med missbruksproblem med – 1 753 tkr. Även barn- och ungdomsvård visar ett underskott på –240 tkr. Ekonomiskt bistånd förbättrar sin prognos och visar nu på ett överskott på 468 tkr, främst pga. att prognosen på kostnad för försörjningsstöd har förbättrats.

Flyktingmottagandet räknar med ett överskott på 7 185 tkr vilket dels beror på att vi bedriver verksamhet i egen regi men även att vi har avtal om köp av verksamhet av privata aktörer i kommunen, till kostnader som är i nivå med Migrationsverkets ersättningsbelopp.

# MILJÖ- OCH BYGGGADSNÄMNDEN

NÄMNDENS ORDFÖRANDE: KENNETH KALLIN  
SEKTORSCHEF: ROLF ENGLESSON

## DRIFTSREDOVISNING

tkr	DELÅR			HELÅR		
	Utfall 150831	Budget 160831	Utfall 160831	Utfall 2015	Budget 2016	Prognos 2016
Intäkter	2 869	2 573	2 532	3 892	3 860	3 860
Kostnader	-7 417	-7 487	-8 904	-11 838	-11 104	-13 963
Driftnetto	-4 548	-4 914	-6 372	-7 965	-7 244	-10 103
Budgetavvikelse	-388		-1 458			-2 859

## PERIODENS HÄNDELSER









Byggnadsinspektören var tvungen att sluta på tämligen kort varsel och det har varit svårt att hitta en ny kraft. Detta har lett till extra kostnader för konsult hjälp under en tid samt ett avbräck i handläggningen.








## MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

God livsmiljö och boende för alla

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Tillsynsarbetet med enskilda avlopp skall leda till att kväveutsläppen minskar med 300 kg/år och fosforutsläppen med 70kg/år.	Mäts med en schablonberäkning över olika typer av enskilda avlopp.	En ny miljöinspektör har nu börjat på tjänsten och förhoppningen är att vi skall komma ikapp med tillsynen.	
	Antalet inspektioner som myndigheten utför på livsmedelsområdet.	Antalet inspektioner som myndigheten utför på livsmedelsområdet.	En stor insats har framgångsrikt gjorts för att ta igen "tillsynsskulden".	
	Antalet inspektioner som myndigheten utför på miljöområdet.	Mäts i antal och målet för året skall vara 120 stycken.	Till dags dato har 69 inspektioner utförts.	
	Antalet inspektioner som myndigheten utför på hälsoskyddsområdet.	Mäts i antal och målet för året skall vara 55 stycken.	Till dags dato har 36 inspektioner utförts.	
	Antal tillsynsbesök bygg.	Mäts i antal och målet för helåret är 100 stycken.	Till dags dato har 61 inspektioner utförts.	
	Tiden för att handlägga ett bygglov.	Mäts löpande över året och målsättningen är att snitttiden ska vara mindre än åtta veckor.	Den genomsnittliga handläggningstiden är på en löpande tolv månadersperiod cirka 4 veckor.	
	Tiden för handläggning av icke bygglovspliktiga BAB-ärenden (Bostadsanpassningsbidrag).	Mäts som tiden från det att ärendet är komplett till dess att beslut om åtgärd är taget. Den genomsnittliga tiden ska inte uppgå till mer än två veckor.	Den genomsnittliga tiden är 12 dagar.	

### Tillgängliga och professionella

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Tiden för att handlägga ett bygglov.	Mäts löpande över året och målsättningen är att snitttiden ska vara mindre än åtta veckor.	Den genomsnittliga handläggningstiden är på en löpande tolv månadersperiod cirka 4 veckor.	
	Tiden för handläggning av icke bygglovspliktiga BAB-ärenden (Bostadsanpassningsbidrag).	Mäts som tiden från det att ärendet är komplett till dess att beslut om åtgärd är taget. Den genomsnittliga tiden ska inte uppgå till mer än två veckor.	Den genomsnittliga tiden är 12 dagar.	

## PERIODENS UTFALL MED HELÅRSPROGNOS

Inom området bygg räknar vi med att resultatet för helåret visar på ett minus på cirka 650 tkr. Det finns två skäl till denna avvikelse. Det första skälet är de svårigheter vi haft att ersätta byggnadsinspektören vilket gjort att vi tvingats till att ha dyra konsulter. Detta är förklaringen till cirka 180 tkr av underskottet.

Den andra delen förklaras av att en av de sanktionsavgifter som dömdes ut under 2013 inte höll i Mark- och

miljödomstolen och att vi därmed inte kunde ta ut avgiften på cirka 470 tkr.

Området miljö väntas gå på budgeterat resultat.

Bostadsanpassningsbidragen väntas visa ett underskott på cirka 2,2 mnkr och därmed ge ett slutresultat på cirka 4,1 mnkr. Skälet till detta underskott är en stor mängd ärenden samt att arbeten som beslutades om under fjolåret i vissa fall kommit igång först under detta året. Kommunstyrelsen har av Miljö- och byggnadsnämnden i juni erhållit äskande om tilläggsanslag.



A photograph of a traditional stone building with a red tiled roof. The wall is made of irregular stones set in a light-colored mortar. A window with a dark frame is visible on the right. In the foreground, a large, rounded, light-colored stone sits on a grassy area. The text 'RÄKENSKAPER' is overlaid in white on the lower right part of the image.

# RÄKENSKAPER



# REDOVISNINGSPRINCIPER

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

- RKR 13.2 Genom att inte redovisa hyreskontrakt som finansiell leasing. Hörs kommun hyr fastigheter av sitt dotterbolag Hörs 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 exploateringsprojekt intäkt- och kostnadsförts först när hela exploateringsområdet har färdigställts och avslutats. En genomlysning av arbetsprocessen kring exploateringarna kommer att initieras under 2016 för att 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 2016-08-15.

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

## Förändrade redovisningsprinciper

Vatten- och avloppsverksamhetens överskott som tidigare låg bokfört under eget kapital har under 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.

Från och med år 2016 redovisar Hörs kommun investeringsbidrag enligt RKR 18, dessförinnan har investeringsbidraget redovisas som minskning av investeringskostnaden i anläggningsregistret.

## 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.

Hörs 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 16:45 2016-08-15). Intäkterna består av slutligt utfall av 2015 års fastighetsavgift samt prognos av 2016 års fastighetsavgift.

### Jämförelsestörande poster

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

### Kapitalförvaltning

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

### Kapitalkostnader

Avskrivning beräknas med olika procentsatser beroende på beräknad nyttjandeperiod. Anskaffningsvärden per den 31/12 2015 ligger till grund för avskrivningsbeloppens storlek 2015. Internränta för 2016 har beräknats med 2,5 % på bokförda värden den 31/12 2015. 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, utställda efter periodskiftet, har periodiserats till föregående period, om de avser en vara eller tjänst som levererats/utförts under den perioden.

### Lån

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

### Pensionssskuld

Kommunens skuld till personalen har bokförts som en avsättning.

### Personalomkostnadspålägg

- Anställda på kommunala avtal med pensionsförmåner 37,29 % (6,83 % avser pensionsåtaganden)
  - Förtroendevalda/uppdragstagare 31,42 %
- Pensionssskuldens 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 BFAR 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

mnkr		Kommun				Sammanställd redovisning				
		Utfall 1608	Utfall 1508	Budget 2016	Prognos 2016	Utfall 2015	Utfall 1608	Utfall 1508	Prognos 2016	Utfall 2015
Verksamhetens										
intäkter	Not 1	152,0	111,2	127,5	200,8	198,7	188,8	147,2	254,7	254,8
Verksamhetens										
kostnader	Not 2	-663,4	-603,0	-912,5	-992,7	-949,4	-654,7	-593,1	-982,4	-945,5
Av- och ned-										
skrivningar	Not 3	-13,6	-12,3	-23,4	-23,4	-21,3	-32,2	-33,1	-51,2	-50,1
<b>Verksamhetens</b>										
<b>nettokostnader</b>		<b>-525,0</b>	<b>-504,1</b>	<b>-808,4</b>	<b>-815,3</b>	<b>-772,0</b>	<b>-498,1</b>	<b>-479,0</b>	<b>-778,9</b>	<b>-740,8</b>
Skatteintäkter	Not 4	432,8	412,0	656,9	654,5	617,4	432,8	412,0	654,5	617,4
Generella statsbidrag										
och utjämning	Not 5	113,2	98,3	153,1	164,5	149,2	113,2	98,3	164,5	149,2
Finansiella intäkter	Not 6	3,7	12,8	5,2	5,2	14,7	2,2	10,9	2,9	11,9
Finansiella										
kostnader	Not 7	-2,3	-2,3	-2,7	-3,4	-3,6	-15,0	-14,4	-22,6	-21,7
<b>Resultat före extra-</b>										
<b>ordinära poster</b>		<b>22,3</b>	<b>16,7</b>	<b>4,1</b>	<b>5,5</b>	<b>5,7</b>	<b>35,1</b>	<b>27,8</b>	<b>20,4</b>	<b>16,0</b>
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	0,0	0,4	0,0	0,0
Skatt		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-1,8	0,0	-2,0	0,2
<b>Årets resultat</b>		<b>22,3</b>	<b>16,7</b>	<b>4,1</b>	<b>5,5</b>	<b>5,7</b>	<b>33,3</b>	<b>28,2</b>	<b>18,4</b>	<b>16,2</b>



# BALANSRÄKNING

mnkr		Kommun		Sammanställd redovisning		
		Utfall 1608	Utfall 1508	Utfall 1608	Utfall 2015	
<b>ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>						
	Immateriella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0	
	Materiella anläggningstillgångar					
	Mark, byggnader och tekniska anläggningar	Not 8	311,0	275,3	981,8	982,9
	Pågående projekt	Not 9	27,9	38,3	50,6	26,7
	Maskiner och inventarier	Not 10	46,9	48,3	58,1	64,2
	Finansiella anläggningstillgångar	Not 11	67,1	57,7	32,4	33,0
	<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>452,9</b>	<b>419,6</b>	<b>1 122,8</b>	<b>1 106,7</b>
	<b>BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR</b>	Not 12	<b>21,4</b>	<b>18,4</b>	<b>21,4</b>	<b>18,2</b>
<b>OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>						
	Förråd mm	Not 13	47,6	45,1	47,6	45,6
	Fordringar	Not 14	110,5	64,2	105,9	80,5
	Kortfristiga placeringar	Not 15	62,3	70,1	62,3	62,1
	Kassa och bank	Not 16	6,1	0,5	68,0	59,0
	<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>226,5</b>	<b>179,9</b>	<b>283,9</b>	<b>247,3</b>
	<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>700,8</b>	<b>617,9</b>	<b>1 428,1</b>	<b>1 372,2</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>						
	Eget kapital	Not 17				
	Årets resultat		22,3	16,7	33,3	16,2
	Resultatutjämningsreserv		18,1	18,1	18,1	18,1
	Övrigt eget kapital		415,7	410	343,8	332,4
	<b>summa eget kapital</b>		<b>456,1</b>	<b>444,8</b>	<b>395,2</b>	<b>366,7</b>
	Avsättningar					
	Avsatt för pensioner och liknande förpliktelser	Not 18	11,7	12,2	11,7	12,5
	Andra avsättningar	Not 19	0,0	0,0	15,3	11,6
	Skulder					
	Långfristiga skulder	Not 20	127,5	74,7	878,5	822,4
	Kortfristiga skulder	Not 21	105,5	86,2	127,4	158,9
	<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>		<b>700,8</b>	<b>617,9</b>	<b>1,428,1</b>	<b>1 372,2</b>
	Panter och därmed jämförliga säkerheter		Inga	Inga	Inga	Inga
	Pensionsförpliktelser som inte tagit upp bland skulderna eller avsättningarna	Not 22	59,8	64,2	59,8	62,7
	Övriga ansvarsförbindelser	Not 23	829,2	819,6	77,1	72,9
	Beviljad checkräkningskredit		50,0	50,0	95,0	95,0
	Leasing	Not 24	7,2	5,9	7,2	7,2

# NOTER

mnkr	Kommun			Sammanställd redovisning		
	Delår		Helår	Delår		Helår
	1508	1608	2015	1508	1608	2015
<b>Not 1 Verksamhetens intäkter</b>						
Försäljningsintäkter	2,3	3,9	4,6	2,3	3,9	132,6
Taxor och avgifter	34,7	36,1	56,9	49,3	50,6	74,1
Hyror och arrenden	6,6	6,7	10,6	90,9	93,0	10,7
Bidrag	36,9	80,1	76,5	36,9	80,1	76,5
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	21,4	21,7	35,7	21,4	21,7	35,7
Exploateringsintäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Realisationsvinster	0,0	1,3	0,0	0,0	1,3	0,0
Försäkringsersättningar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga intäkter	9,3	2,1	14,3	9,3	2,6	17,6
<i>Eliminering koncern</i>				-62,9	-64,4	-92,4
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>111,2</b>	<b>152,0</b>	<b>198,7</b>	<b>147,2</b>	<b>188,8</b>	<b>254,8</b>
<b>Not 2 Verksamhetens kostnader</b>						
Löner och sociala avgifter	-291,7	-330,7	-451,7	-310,2	-331,9	-477,7
Pensionskostnader	-4,9	-2,6	-15,0	-4,9	-20,0	-16,8
Inköp av anläggnings och underhållsmaterial	-3,2	-5,1	-6,2	-3,3	-5,1	-24,3
Bränsle, energi och vatten	-6,8	-6,5	-10,4	-6,8	-6,5	-26,2
Köp av huvudverksamhet	-141,6	-130,1	-223,8	-141,6	-130,1	-233,5
Lokal och markhyror	-50,3	-50,9	-75,2	-73,1	-56,1	-75,4
Övriga tjänster	-32,9	-37,0	-60,4	-32,9	-37,3	-63,4
Lämnade bidrag	-24,2	-27,8	-35,1	-24,2	-27,8	-35,1
Realisationsförluster och utrangeringar	0,0	0,0	-0,3	0,0	0,0	-0,3
Övriga kostnader	-47,4	-72,6	-71,4	-59,0	-104,3	-81,2
<i>Eliminering koncern</i>				62,9	64,4	88,4
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-603,0</b>	<b>-663,4</b>	<b>-949,4</b>	<b>-593,1</b>	<b>-654,7</b>	<b>-945,5</b>
<b>Not 3 Avskrivningar enligt plan/Nedskrivningar</b>						
Avskrivning fastigheter och anläggningar	-6,6	-7,7	-12,5	-28,6	-26,6	-36,2
Avskrivning maskiner och inventarier	-5,7	-5,9	-8,8	-6,6	-7,6	-14,8
<i>Eliminering koncern</i>				2,1	2,0	0,9
<b>Summa avskrivningar</b>	<b>-12,3</b>	<b>-13,6</b>	<b>-21,3</b>	<b>-33,1</b>	<b>-32,2</b>	<b>-50,1</b>
<b>Not 4 Skatteintäkter</b>						
Preliminär kommunalskatt	412,0	436,3	617,9	412,0	436,3	617,9
Prognos slutlig kommunalskatt	0,4	-3,1	0,7	0,4	-3,1	0,7
Justeringspost föregående års prognos	-0,4	-0,4	-1,2	-0,4	-0,4	-1,2
<b>Summa skatteintäkter</b>	<b>412,0</b>	<b>432,8</b>	<b>617,4</b>	<b>412,0</b>	<b>432,8</b>	<b>617,4</b>

mnkr	Kommun			Sammanställd redovisning		
	Delår		Helår	Delår		Helår
	1508	1608	2015	1508	1608	2015
<b>Not 5</b>	<b>Generella statsbidrag och utjämningsar</b>					
Inkomstutjämningsbidrag	97,1	102,6	145,7	97,1	102,6	145,7
Strukturbidrag	1,1	0,0	1,6	1,1	0,0	1,6
Regleringsbidrag	-0,4	-0,4	2,1	-0,4	-0,4	2,1
Kommunal fastighetsavgift	20,2	20,7	29,6	20,2	20,7	29,6
Kostnadsutjämningsavgift	-6,2	-3,0	-9,3	-6,2	-3,0	-9,3
Utjämningsavgift LSS	-13,7	-13,1	-20,6	-13,7	-13,1	-20,6
Generella statsbidrag	0,2	6,4	0,0	0,2	6,4	0,0
<b>Summa generella statsbidrag och utjämningsar</b>	<b>98,3</b>	<b>113,2</b>	<b>149,2</b>	<b>98,3</b>	<b>113,2</b>	<b>149,2</b>
<b>Not 6</b>	<b>Finansiella intäkter</b>					
Räntor på likvida medel	0,2	0,3	0,4	0,0	0,8	0,5
Borgensavgift kommunala bolag	2,0	2,0	3,0	2,0	2,0	3,0
Utdelning aktier och andelar	0,0	1,2	0,7	0,0	1,2	0,7
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	10,5	0,0	10,5	10,5	0,0	10,5
Övriga finansiella intäkter	0,1	0,2	0,1	0,4	0,2	0,2
<i>Eliminering koncern</i>				-2,0	-2,0	-3,0
<b>Summa finansiella intäkter</b>	<b>12,8</b>	<b>3,7</b>	<b>14,7</b>	<b>10,9</b>	<b>2,2</b>	<b>11,9</b>
<b>Not 7</b>	<b>Finansiella kostnader</b>					
Ränta på lån	-2,2	-2,2	-3,3	-2,2	-14,8	-3,3
Ränta på pensionsskuld	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Övriga finansiella kostnader	0,0	-0,1	-0,1	-14,1	-2,1	-21,2
<i>Eliminering koncern</i>				2,0	2,0	2,9
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-2,3</b>	<b>-2,3</b>	<b>-3,6</b>	<b>-14,4</b>	<b>-15,0</b>	<b>-21,7</b>
<b>Not 8</b>	<b>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</b>					
<b>Markreserv</b>						
Anskaffningsvärde	41,4	41,4	41,4			
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>41,4</b>	<b>41,4</b>	<b>41,4</b>			
<i>Nyttjandeperiod 0 år</i>						
<b>Verksamhetsfastigheter</b>						
Anskaffningsvärde	17,1	17,7	17,2			
Årets investeringar	0,1	0,0	0,5			
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	-4,5	-5,5	-4,6			
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>12,1</b>	<b>11,5</b>	<b>12,2</b>			
<i>Nyttjandeperiod 10 till 50 år</i>						



mnkr	Kommun			Sammanställd redovisning		
	Delår		Helår	Delår		Helår
	1508	1608	2015	1508	1608	2015
<b>Fastigheter för affärsverksamhet</b>						
Anskaffningsvärde	92,3	109,8	84,0			
Årets investeringar	0,0	0,0	8,0			
Årets försäljning	0,0	0,0	0,0			
Årets aktiveringar från pågående projekt	2,2	0,0	14,9			
Årets avskrivningar	-2,1	-3,8	-5,8			
Ackumulerade avskrivningar	-17,3	-23,2	-17,3			
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>75,1</b>	<b>82,8</b>	<b>83,8</b>			
<i>Nyttjandeperiod 10 till 50 år</i>						
<b>Publika fastigheter</b>						
Anskaffningsvärde	163,1	200,2	144,7			
Årets investeringar	0,0	0,0	19,9			
Årets försäljningar	0,0	0,0	2,9			
Årets aktiveringar från pågående projekt	9,7	0,0	25,9			
Årets avskrivningar	-3,7	-3,8	-5,7			
Ackumulerade avskrivningar	-24,6	-30,2	-24,6			
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>144,5</b>	<b>166,2</b>	<b>163,1</b>			
<i>Nyttjandeperiod 10 till 50 år</i>						
<b>Övriga fastigheter</b>						
Anskaffningsvärde	2,0	9,7	1,9			
Årets investeringar	0,9	0,0	2,1			
Årets avskrivningar	-0,1	-0,1	-0,1			
Justering inom anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0			
Ackumulerade avskrivningar	-0,6	-0,7	-0,6			
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>2,2</b>	<b>9,0</b>	<b>3,3</b>			
<i>Nyttjandeperiod 10 till 50 år</i>						
<b>Varav investeringar under tvist</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>			
<b>Summa</b>	<b>275,3</b>	<b>311,0</b>	<b>303,8</b>			
<b>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</b>						
Höörs kommun				275,3	311,0	301,9
HFAB koncernen				770,1	769,3	781,4
MERAB				5,7	5,3	5,6
<i>Eliminering koncern</i>				-107,0	-103,9	-106,0
<b>Utgående bokfört värde</b>				<b>944,1</b>	<b>981,8</b>	<b>982,9</b>

mnkr	Kommun			Sammanställd redovisning		
	Delår		Helår	Delår		Helår
	1508	1608	2015	1508	1608	2015
<b>Not 9 Pågående projekt</b>						
Ingående värde	22,3	0,0	22,0			
Årets investeringar	19,8	27,9	3,5			
Årets försäljning / utrangering	0,0	0,0	0,0			
Årets aktiveringar	-3,8	0,0	-8,1			
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>38,3</b>	<b>27,9</b>	<b>17,4</b>			
Höörs kommun				38,3	27,9	17,4
HFAB koncernen				26,1	22,6	9,3
MERAB				0,0	0,1	0,0
<i>Eliminering koncern</i>				0,0	0,0	0,0
<b>Utgående bokfört värde</b>				<b>64,4</b>	<b>50,6</b>	<b>26,7</b>
<b>Not 10 Maskiner och inventarier</b>						
Anskaffningsvärde	94,5	104,1	94,7			
Årets investeringar	2,8	0,0	8,1			
Årets aktivering från pågående projekt	0,0	0,0	0,2			
Årets försäljningar	0,0	0,0	0,0			
Årets nedskrivning	0,0	0,0	-0,5			
Årets avskrivningar	-5,7	-5,3	-8,8			
Ackumulerade avskrivningar	-43,3	-51,8	-43,3			
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>48,3</b>	<b>46,9</b>	<b>50,4</b>			
<i>Nyttjandeperiod 3 till 25 år</i>						
<b>Maskiner och inventarier</b>						
Höörs kommun				48,3	46,9	52,3
HFAB koncernen				3,2	2,8	3,1
MERAB				9,4	8,3	8,8
<i>Eliminering koncern</i>				0,0	0,0	0,0
<b>Utgående bokfört värde</b>				<b>60,9</b>	<b>58,1</b>	<b>64,2</b>
<b>Not 11 Finansiella anläggningstillgångar</b>						
<i>Aktier i dotterföretag</i>						
Höörs Fastighets AB	40,0	40,0	40,0	40,0	40,0	40,0
Mellanskånes Renhållnings AB, MERAB	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
IT kommuner i Skåne AB	0,0	2,0			2,0	
<i>Eliminering koncern</i>				-40,5	-40,5	-40,5
	<b>40,5</b>	<b>42,5</b>	<b>40,5</b>	<b>0,0</b>	<b>2,0</b>	<b>0,0</b>
<i>Övriga aktier och andelar</i>						
KommunAssurans	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
Kommuninvest i Sverige AB	0,7	8,8	8,8	0,7	8,8	8,8
Övriga aktier och andelar	0,0	0,0	0,1	8,0	5,9	0,1
	<b>1,4</b>	<b>9,5</b>	<b>9,7</b>	<b>9,4</b>	<b>15,4</b>	<b>9,6</b>
<i>Långfristiga fordringar</i>						
Utlämnade VA-lån	2,5	1,7	2,1	2,5	1,7	2,1
Andra långfristiga fordringar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	7,8
<i>Eliminering koncern</i>				0,0	0,0	0,4
	<b>2,5</b>	<b>1,7</b>	<b>2,1</b>	<b>2,5</b>	<b>1,7</b>	<b>10,3</b>

mnkr	Kommun			Sammanställd redovisning		
	Delår		Helår	Delår		Helår
	1508	1608	2015	1508	1608	2015
<i>Pensionsförvaltning</i>						
Aktier, svenska	0,0	0,0	0,0	0,8	0,0	0,0
Aktier, utländska	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Hedgefond	5,9	5,9	5,8	5,9	5,9	5,8
Räntebärande värdepapper, svenska	7,4	7,4	7,3	7,4	7,4	7,3
	<b>13,3</b>	<b>13,3</b>	<b>13,1</b>	<b>14,1</b>	<b>13,3</b>	<b>13,1</b>
<b>Summa</b>	<b>57,7</b>	<b>67,1</b>	<b>65,4</b>	<b>26,0</b>	<b>32,4</b>	<b>33,0</b>
<i>Pensionsförvaltning marknadsvärde</i>						
<i>Hedgefond</i>	6,4		6,4	6,4		6,4
<i>Räntebärande värdepapper, svenska</i>	9,2	9,4	9,1	9,2	9,4	9,1
	<b>15,6</b>	<b>15,9</b>	<b>15,5</b>	<b>15,6</b>	<b>15,9</b>	<b>15,5</b>
<b>Not 12 Bidrag till infrastrukturell investering</b>						
Anskaffningsvärde	14,4	18,6	18,3	14,4	18,6	18,3
Årets pågående projekt infrastrukturell investering	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets bidrag till infrastrukturell investering	4,4	3,2	0,0	4,4	3,2	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	-0,3	-0,4	0,0	-0,3	-0,4	0,0
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>18,4</b>	<b>21,4</b>	<b>18,2</b>	<b>18,4</b>	<b>21,4</b>	<b>18,2</b>
<i>Nyttjandeperiod högst 25 år</i>						
<i>Avser medfinansiering Pågatågsplattform</i>						
<b>Not 13 Förråd och exploateringar</b>						
Upparbetade exploateringsinkomster	-25,2	-25,7	-25,4	-25,2	-25,7	-25,4
Upparbetade exploateringsutgifter	70,3	73,3	71,0	70,3	73,3	71,0
<b>Summa förråd och exploateringar</b>	<b>45,1</b>	<b>47,6</b>	<b>45,6</b>	<b>45,1</b>	<b>47,6</b>	<b>45,6</b>
<b>Not 14 Kortfristiga fordringar</b>						
Kundfordringar	11,5	14,5	15,9	16,9	15,9	16,6
Osäkra kundfordringar, äldre än ett år	-2,0	-1,2	-2,2	-2,0	-1,2	-2,2
Statsbidragsfordringar	5,7	37,3	14,0	5,7	37,3	14,0
Momsfordran	2,1	7,1	7,3	2,1	7,1	7,3
Förutbetalda kostnader via Inköp och faktura	9,3	0,0	0,0	9,3	0,0	0,0
Förutbetalda kostnader	3,4	3,8	17,6	3,4	4,5	18,3
Upplupna intäkter	10,2	26,8	10,2	10,2	26,8	10,2
Upplupna skatteintäkter	0,1	0,0	0,0	0,1	0,0	0,0
Upplupen fastighetsavgift	19,3	20,4	19,5	19,3	20,4	19,5
Övriga fordringar	4,6	1,9	1,5	4,6	5,0	2,2
<i>Eliminering koncern</i>	0,0	0,0		-4,5	-9,9	-5,4
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>	<b>64,2</b>	<b>110,5</b>	<b>83,9</b>	<b>65,1</b>	<b>105,9</b>	<b>80,5</b>



mnkr	Kommun			Sammanställd redovisning		
	Delår		Helår	Delår		Helår
	1508	1608	2015	1508	1608	2015
<b>Not 15 Kortfristiga placeringar</b>						
Agenta konto avser pensionsavsättning	70,1	62,3	62,1	70,1	62,3	62,1
<b>Summa kortfristiga placeringar</b>	<b>70,1</b>	<b>62,3</b>	<b>62,1</b>	<b>70,1</b>	<b>62,3</b>	<b>62,1</b>
<b>Not 16 Kassa och bank</b>						
Kassa, bank, övrigt	0,5	6,1	0,6	50,5	68,0	59,0
<b>Summa kassa och bank</b>	<b>0,5</b>	<b>6,1</b>	<b>0,6</b>	<b>50,5</b>	<b>68,0</b>	<b>59,0</b>
<b>Not 17 Eget kapital</b>						
Årets resultat	16,7	22,3	5,7	28,2	33,3	16,2
Resultatjämningsreserv 2010-2012	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4
Resultatjämningsreserv 2013	13,7	13,7	13,7	13,7	13,7	13,7
Förändrad redovisningsprincip VA-verksamhet	0,0	0,0	-4,5	0	-4,5	-4,5
Övrigt eget kapital	410,0	415,7	414,5	327,9	348,3	336,9
<b>Utgående eget kapital</b>	<b>444,8</b>	<b>456,1</b>	<b>433,8</b>	<b>374,2</b>	<b>395,2</b>	<b>366,7</b>
<b>Not 18 Avsatt till pensioner</b>						
<b>Ingående avsättning</b>	<b>11,6</b>	<b>12,5</b>	<b>11,6</b>	<b>11,6</b>	<b>12,5</b>	<b>11,6</b>
Pensionsutbetalningar	-0,5	-0,4	-0,9	-0,5	-0,4	-0,9
Nyintjänad pension	1,1	-0,1	1,1	1,1	-0,1	1,1
Ränte- och basbeloppsuppräknings	0,0	0,0	0,2	0,0	0,0	0,2
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	-0,3	0,5	0,0	-0,3	0,5
<b>Utgående avsättning</b>	<b>12,2</b>	<b>11,7</b>	<b>12,5</b>	<b>12,2</b>	<b>11,7</b>	<b>12,5</b>
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						
<b>Not 19 Andra avsättningar</b>						
HFAB-koncernen				6,7	4,7	5,4
MERAB				10,6	10,6	6,2
<b>Utgående avsättning</b>				<b>17,3</b>	<b>15,3</b>	<b>11,6</b>
<b>Not 20 Långfristiga skulder</b>						
Långfristigt lån Kommuninvest	40,0	80,0	40,0	40,0	80,0	40,0
Skuld för anläggningsavgift VA	26,4	35,7	27,2	26,4	35,7	27,2
Regleringsfond VA	6,5	2,6	3,4	6,5	2,6	3,4
Checkkredit	1,8	9,3	0,0	1,8	9,3	0,0
HFAB	0,0	0,0	0,0	748,4	748,4	748,4
MERAB långfristigt lån	0,0	0,0	0,0	3,7	2,5	3,4
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>74,7</b>	<b>127,5</b>	<b>70,6</b>	<b>826,8</b>	<b>878,5</b>	<b>822,4</b>

mnkr	Kommun			Sammanställd redovisning		
	Delår		Helår	Delår		Helår
	1508	1608	2015	1508	1608	2015
<b>Not 21 Kortfristiga skulder</b>						
Leverantörsskulder	13,6	7,2	32,3	18,4	16,8	41,4
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	0,0	0,2	3,0	1,2	1,4	8,2
Periodisering av skatteintäkter	0,0	2,8	0,4	0,0	2,8	0,4
Skatteskuld	0,0	3,2	0,0	1,5	3,2	2,0
Mervärdeskatt och punktskatter	0,9	3,5	0,7	0,9	3,5	0,7
Semesterskuld och övertid mm inkl soc avg	20,6	15,2	28,1	20,6	15,2	28,1
Lön timanställda, övertid mm inkl soc avg	2,7	4,9	4,9	2,7	4,9	4,9
Personalens källskatt	6,9	8,0	6,7	6,9	8,0	6,7
Arbetsgivaravgift	8,6	17,6	10,3	8,6	17,6	10,3
Avgiftsbestämd ålderspension	9,8	10,9	15,2	9,8	10,9	15,2
Beräknad löneskatt avgiftsbestämd ålderspension	2,4	2,6	3,7	2,4	2,6	3,7
Interimsskuld Inköp och Faktura	0,1	0,0	0,0	0,1	0,0	0,0
Övriga interimsskulder	19,5	26,9	14,7	42,8	47,2	14,7
Övrig kortfristiga skulder	1,1	2,4	10,5	1,9	3,2	28,5
<i>Eliminering koncern</i>				-4,5	-9,9	-5,9
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>86,2</b>	<b>105,5</b>	<b>130,5</b>	<b>113,3</b>	<b>127,4</b>	<b>158,9</b>
<b>Not 22 Pensionsförpliktelser som ej upptagits i BR</b>						
Ansvarsförbindelse beräknad av KPA	51,7	48,2	50,4	51,7	48,2	50,4
Beräknad löneskatt	12,5	11,7	12,3	12,5	11,7	12,3
<b>Summa pensionsförpliktelser som ej upptagits i BR</b>	<b>64,2</b>	<b>59,8</b>	<b>62,7</b>	<b>64,2</b>	<b>59,8</b>	<b>62,7</b>
<b>Not 23 Ansvars- och borgensförbindelser</b>						
Höørs Fastighetsbolag	748,4	748,4	748,4			
<b>Delsumma dotterföretag:</b>	<b>748,4</b>	<b>748,4</b>	<b>748,4</b>			
Merab	4,9	3,7	4,6			
<b>Kommunala bolag totalt:</b>	<b>753,3</b>	<b>752,1</b>	<b>753,0</b>			
<b>Föreningar mm, varav:</b>	<b>66,3</b>	<b>77,1</b>	<b>72,9</b>	<b>66,3</b>	<b>77,1</b>	<b>72,9</b>
Maglasäte IF	0,5	0,4	0,5	0,5	0,4	0,5
Edens skola, ekonomisk förening	7,8	6,5	6,2	7,8	6,5	6,2
Kubelidens Montessoriförskola fritidshem ek för	14,3	22,2	22,3	14,3	22,2	22,3
HKF Recreation AB	3,7	3,5	3,6	3,7	3,5	3,6
Föreningen Emiliaskolan	40,0	39,2	39,8	40,0	39,2	39,8
Skånes djurpark	0,0	4,9	0,0	0,0	4,9	0,0
Föräldra- och personalkooperativet I	0,0	0,4	0,5	0,0	0,4	0,5
<b>Kommunalt förlustansvar egna hem</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Summa borgensåtaganden:</b>	<b>819,6</b>	<b>829,2</b>	<b>825,9</b>	<b>66,3</b>	<b>77,1</b>	<b>72,9</b>
<b>Borgensförluster under året</b>	<b>1,6</b>	<b>0,0</b>	<b>1,6</b>	<b>1,6</b>	<b>0,0</b>	<b>1,6</b>

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 2016-06-30 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 2016-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelse till 350 538 147 658 kr och totala tillgångar till 346 333 129 213 kr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 878 948 563 kr och andelen av de totala tillgångarna till 868 475 700 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.

mnkr	Kommun			Sammanställd redovisning		
	Delår		Helår	Delår		Helår
	1508	1608	2015	1508	1608	2015
<b>Not 24 Ej uppsägningsbara operationella leasingavtal överstigande 3 år</b>						
Minimileaseavgifter						
Därav förfall inom 1 år	2,6	4,2	3,8	2,6	4,2	3,8
Därav förfall mellan 1 - 5 år	3,3	3,0	3,4	3,3	3,0	3,4
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 1508	Budget 1608	Utfall 1608	Avvikelse 1608	Utfall 2015	Budget 2016	Prognos 2016	Avvikelse 2016
Kommun- styrelse	Driftintäkter	64 143	60 521	64 740	4 219	100 434	90 781	94 481	3 700
	Driftkostnader	-113 828	-112 299	-118 759	-6 460	-175 314	-168 730	-176 330	-7 600
	<b>Nettokostnader</b>	<b>-49 685</b>	<b>-51 779</b>	<b>-54 019</b>	<b>-2 241</b>	<b>-74 880</b>	<b>-77 949</b>	<b>-81 849</b>	<b>-3 900</b>
Revision	Driftintäkter	0	0	0	0	0	0	0	0
	Driftkostnader	-367	-626	-421	205	-721	-939	-939	0
	<b>Nettokostnader</b>	<b>-367</b>	<b>-626</b>	<b>-421</b>	<b>205</b>	<b>-721</b>	<b>-939</b>	<b>-939</b>	<b>0</b>
Teknisk nämnd	Driftintäkter	5 841	4 252	5 654	1 402	11 205	6 383	8 481	2 098
	Driftkostnader	-23 130	-24 389	-22 771	1 618	-40 284	-36 501	-38 099	-1 598
	<b>Nettokostnader</b>	<b>-17 289</b>	<b>-20 137</b>	<b>-17 117</b>	<b>3 020</b>	<b>-29 079</b>	<b>-30 118</b>	<b>-29 618</b>	<b>500</b>
VA/GIS nämnd, skatte- finansierad	Driftintäkter	1 969	1 735	1 967	232	2 685	2 603	2 750	147
	Driftkostnader	-3 208	-3 196	-3 108	88	-4 483	-4 798	-4 895	-97
	<b>Nettokostnader</b>	<b>-1 239</b>	<b>-1 461</b>	<b>-1 141</b>	<b>320</b>	<b>-1 798</b>	<b>-2 195</b>	<b>-2 145</b>	<b>50</b>
VA/GIS nämnd, avgifts- finansierad	Driftintäkter	31 802	37 656	38 957	1 301	55 500	56 484	57 484	1 000
	Driftkostnader	-31 802	-37 670	-38 957	-1 287	-55 500	-56 484	-57 484	-1 000
	<b>Nettokostnader</b>	<b>0</b>	<b>-14</b>	<b>0</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Kultur- och fritidsnämnd	Driftintäkter	2 870	3 365	2 922	-443	4 782	5 047	4 943	-104
	Driftkostnader	-30 566	-31 187	-32 411	-1 224	-45 477	-46 842	-48 942	-2 100
	<b>Nettokostnader</b>	<b>-27 696</b>	<b>-27 822</b>	<b>-29 489</b>	<b>-1 667</b>	<b>-40 695</b>	<b>-41 795</b>	<b>-43 999</b>	<b>-2 204</b>
Barn och utbildnings- nämnd	Driftintäkter	131 016	129 919	141 830	11 911	201 697	195 026	214 713	19 687
	Driftkostnader	-372 660	-383 251	-391 212	-7 961	-569 802	-574 666	-594 953	-20 287
	<b>Nettokostnader</b>	<b>-241 644</b>	<b>-253 332</b>	<b>-249 382</b>	<b>3 950</b>	<b>-368 105</b>	<b>-379 640</b>	<b>-380 240</b>	<b>-600</b>
varav gymnasie- verksamheten	Driftintäkter	1 312	1 080	2 990	1 910	2 694	1 620	3 720	2 100
	Driftkostnader	-45 803	-46 143	-48 080	-1 937	-67 892	-69 230	-72 430	-3 200
	<b>Nettokostnader</b>	<b>-44 491</b>	<b>-45 063</b>	<b>-45 090</b>	<b>-27</b>	<b>-65 198</b>	<b>-67 610</b>	<b>-68 710</b>	<b>-1 100</b>
Socialnämnd	Driftintäkter	59 518	64 704	98 099	33 395	99 323	97 056	142 559	45 503
	Driftkostnader	-231 004	-244 690	-271 823	-27 133	-356 316	-369 204	-415 330	-46 126
	<b>Nettokostnader</b>	<b>-171 486</b>	<b>-179 986</b>	<b>-173 724</b>	<b>6 262</b>	<b>-256 993</b>	<b>-272 148</b>	<b>-272 771</b>	<b>-623</b>
Miljö- och byggnads- nämnd	Driftintäkter	2 869	2 573	2 532	-41	3 892	3 860	3 860	0
	Driftkostnader	-7 417	-7 487	-8 904	-1 417	-11 857	-11 104	-13 963	-2 859
	<b>Nettokostnader</b>	<b>-4 548</b>	<b>-4 914</b>	<b>-6 372</b>	<b>-1 458</b>	<b>-7 965</b>	<b>-7 244</b>	<b>-10 103</b>	<b>-2 859</b>
TOTALT	Driftintäkter	300 028	304 725	356 701	51 976	479 518	457 240	529 271	72 031
	Driftkostnader	-813 982	-844 795	-888 366	-43 571	-1 259 754	-1 269 268	-1 350 935	-81 667
	<b>Nettokostnader</b>	<b>-513 954</b>	<b>-540 071</b>	<b>-531 665</b>	<b>8 405</b>	<b>-780 236</b>	<b>-812 028</b>	<b>-821 664</b>	<b>-9 636</b>

# INVESTERINGSREDOVISNING PER NÄMND

tkr		Delår			Helår		
		Utfall 1508	Utfall 1608	Utfall 2015	Budget 2016	Prognos 2016	Avvikelse 2016
Kommunstyrelse	Investeringsinkomster	0	0	0	0	0	0
	Investeringsutgifter	-3 389	-8 571	-4 814	-18 028	-13 020	5 008
	<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>-3 389</b>	<b>-8 571</b>	<b>-4 814</b>	<b>-18 028</b>	<b>-13 020</b>	<b>5 008</b>
Teknisk nämnd	Investeringsinkomster	401	186	2 901	0	180	180
	Investeringsutgifter	-10 200	-7 302	-19 682	-12 974	-13 413	-439
	<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>-9 799</b>	<b>-7 117</b>	<b>-16 781</b>	<b>-12 974</b>	<b>-13 233</b>	<b>-259</b>
VA/GIS nämnd, skattefinansierad	Investeringsinkomster	0	0	0	0	0	0
	Investeringsutgifter	0	0	0	-385	-100	285
	<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-385</b>	<b>-100</b>	<b>285</b>
VA/GIS nämnd, avgiftsfinansierad	Investeringsinkomster	0	0	314	0	0	0
	Investeringsutgifter	-3 716	-7 351	-11 202	-43 864	-22 441	21 423
	<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>-3 716</b>	<b>-7 351</b>	<b>-10 888</b>	<b>-43 864</b>	<b>-22 441</b>	<b>21 423</b>
Kultur- och fritidsnämnd	Investeringsinkomster	0	0	0	0	0	0
	Investeringsutgifter	-688	-3 471	-1 385	-8 501	-9 009	-508
	<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>-688</b>	<b>-3 471</b>	<b>-1 385</b>	<b>-8 501</b>	<b>-9 009</b>	<b>-508</b>
Barn och utbildnings- nämnd	Investeringsinkomster	0	0	0	0	0	0
	Investeringsutgifter	-1 953	-3 586	-3 586	-10 434	-10 434	0
	<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>-1 953</b>	<b>-3 586</b>	<b>-3 586</b>	<b>-10 434</b>	<b>-10 434</b>	<b>0</b>
varav gymnasie- verksamheten	<i>Investeringsinkomster</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>Investeringsutgifter</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Socialnämnd	Investeringsinkomster	0	0	0	0	0	0
	Investeringsutgifter	-247	-987	-1 384	-2 857	-2 727	130
	<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>-247</b>	<b>-987</b>	<b>-1 384</b>	<b>-2 857</b>	<b>-2 727</b>	<b>130</b>
Miljö- och byggnads- nämnd	Investeringsinkomster	0	0	0	0	0	0
	Investeringsutgifter	-17	-4	-18	-40	-40	0
	<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>-17</b>	<b>-4</b>	<b>-18</b>	<b>-40</b>	<b>-40</b>	<b>0</b>
TOTALT	Investeringsinkomster	401	186	3 214	0	180	180
	Investeringsutgifter	-20 210	-31 273	-42 070	-97 083	-71 184	25 899
	<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>-19 809</b>	<b>-31 087</b>	<b>-38 855</b>	<b>-97 083</b>	<b>-71 004</b>	<b>26 079</b>

# EXPLOATERINGSREDOVISNING

tkr		Delår		Helår			Status	
		Utfall 1508	Utfall 1608	Utfall 2015	Budget 2016	Prognos 2016		Avvikelse 2016
Hällbo 14	Exploateringsinkomster	0	0	0	0	0	0	P
	Exploateringsutgifter	-3 346	-50	-3346	0	-50	-50	
	<b>Netto</b>	<b>-3 346</b>	<b>-50</b>	<b>-3346</b>	<b>0</b>	<b>-50</b>	<b>-50</b>	
Verksamhetsområde Syd	Exploateringsinkomster	0	334	100	700	335	-365	P
	Exploateringsutgifter	-316	-54	-694	-200	0	200	
	<b>Netto</b>	<b>-316</b>	<b>280</b>	<b>-594</b>	<b>500</b>	<b>335</b>	<b>-165</b>	
Höör Väster	Exploateringsinkomster	21	0	21	2 500	500	-2 000	P
	Exploateringsutgifter	-146	-1 392	-163	-1 500	-5 400	-3 900	
	<b>Netto</b>	<b>-125</b>	<b>-1 392</b>	<b>-141</b>	<b>1 000</b>	<b>-4 900</b>	<b>-5 900</b>	
Verksamhetsområde Nord	Exploateringsinkomster	31	0	68	2 000	0	-2 000	P
	Exploateringsutgifter	-127	-163	-303	-2 000	-350	1 650	
	<b>Netto</b>	<b>-96</b>	<b>-163</b>	<b>-235</b>	<b>0</b>	<b>-350</b>	<b>-350</b>	
Projektering Tjörnarp	Exploateringsinkomster	0	0	0	0	0	0	P
	Exploateringsutgifter	0	0	0	-1 000	0	1 000	
	<b>Netto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1 000</b>	<b>0</b>	<b>1 000</b>	
Byggland	Exploateringsinkomster	0	0	0	0	0	0	P
	Exploateringsutgifter	-72	-327	-168	-1 000	-700	300	
	<b>Netto</b>	<b>-72</b>	<b>-327</b>	<b>-168</b>	<b>-1 000</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	
Norra Rörum	Exploateringsinkomster	0	0	0	500	500	0	P
	Exploateringsutgifter	-14	-259	-14	-100	-260	-160	
	<b>Netto</b>	<b>-14</b>	<b>-259</b>	<b>-14</b>	<b>400</b>	<b>240</b>	<b>-160</b>	
Sätofta	Exploateringsinkomster	0	0	0	0	0	0	P
	Exploateringsutgifter	-2	0	-2	-500	0	500	
	<b>Netto</b>	<b>-2</b>	<b>0</b>	<b>-2</b>	<b>-500</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	
Kv Badhuset	Exploateringsinkomster	0	0	0	0	0	0	P
	Exploateringsutgifter	-3	-40	-3	0	-40	-40	
	<b>Netto</b>	<b>-3</b>	<b>-40</b>	<b>-3</b>	<b>0</b>	<b>-40</b>	<b>-40</b>	
Skogsviolen	Exploateringsinkomster	0	0	0	0	0	0	P
	Exploateringsutgifter	0	-75	0	0	-300	-300	
	<b>Netto</b>	<b>0</b>	<b>-75</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	
TOTALT	Exploateringsinkomster	52	334	189	5 700	1 335	-4 365	
	Exploateringsutgifter	-4 026	-2 361	-4 692	-6 300	-7 100	-500	
	<b>Netto</b>	<b>-3 974</b>	<b>-2 027</b>	<b>-4 503</b>	<b>-600</b>	<b>-5 765</b>	<b>-4 865</b>	

P= pågående  
A= avslutad  
B= budgeterad







