



Integrerad Årsredovisning 2016



Mitt i Skåne

Innehåll

INLEDNING

Höör – en superkommun	4
Kommunstyrelsens ordförande har ordet.....	5
Kommundirektören har ordet.....	6

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Höörs kommuns uppdrag	7
Omvärld och framtid	14
Resultat och aktiviteter	19
God livsmiljö och bra boende för alla	22
Tillgängliga och professionella	30
Innovativa och ansvarsfulla	34
Långsiktig hållbar ekonomi	40
Analys av mål och resultatstyrning	46

Fem år i sammandrag	49
Övergripande finansiell analys	50
Ledning och styrning	61

VERKSAMHETERNA

Kommunstyrelsen	64
Revisionen.....	67
Tekniska nämnden	68
VA/GIS skattefinansierad	71
VA/GIS avgiftsfinansierad.....	73
Kultur- och fritidsnämnden.....	77
Barn- och utbildningsnämnden	82
Socialnämnden.....	86
Miljö- och byggnadsnämnden.....	91

RÄKENSKAPER

Principer och information om redovisningen	93
Begreppsförklaringar	96
Resultaträkning	98
Kassaflödesanalys	99
Balansräkning	100
Notförteckning	101
Driftsredovisning per nämnd	109
Investeringsredovisning per nämnd	110
Exploateringar	111
VA-verksamhetens räkenskaper	112

Revisionsberättelsen	116
----------------------------	-----

Höör – en superkommun

2016 utsågs Höörs kommun till en superkommun av Dagens Samhälle.

Motiveringen till utnämningen superkommun

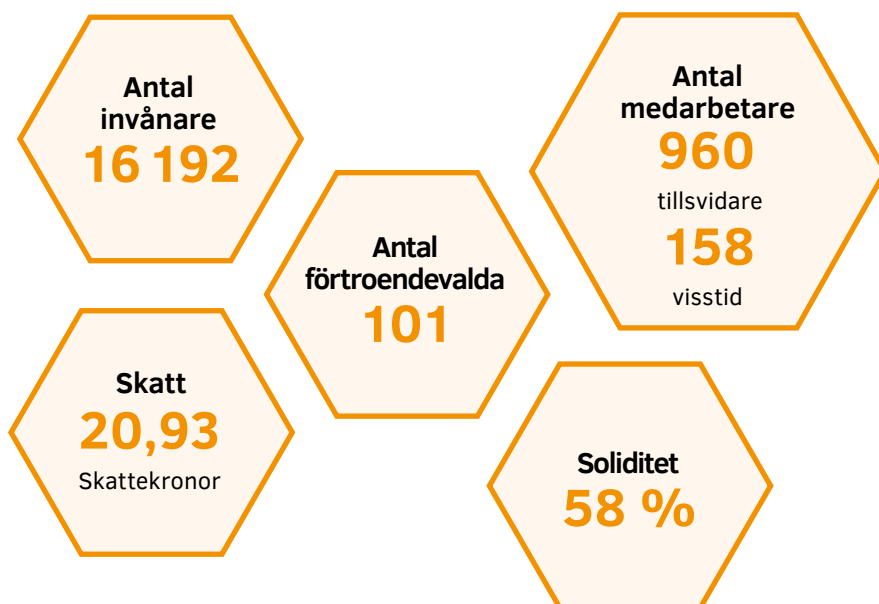
Höörs kommun är en ort som ligger på Svensktoppen när man räknar andel företagsamma invånare. Näringslivet växer, och en hel del beror säkert på att det är så lätt att komma hit – kommunen kvalar in på 20-i-topp vad gäller förbindelser med omvärlden. Det här en kommun som faktiskt inte har någon svag gren utan levererar i den högsta kvartilen i landet i samtliga mätta faktorer. Så blir man en Superkommun – och det är så den här kommunen sticker ut. Med sitt läge mitt i Skåne bjuder den här lilla blomstrande småföretagarorten inte bara på arbeten utan också på grön natur och ett rikt kulturliv, samtidigt som storstaden inte är långt borta.

Dagens Samhälles motivering till att utnämna Höörs kommun till superkommun – täta orter.



Höörs kommun är placerad i mitten av Skåne

Kommunen styrs ytterst av kommunfullmäktige som består av 41 ledamöter. Ledamöterna väljs av medborgarna genom kommunalvalet som är vart 4:e år. Kontaktuppgifter till ledamöterna finns på www.hoor.se (sök på medborgardialog).



Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Stefan Lissmark
Kommunstyrelsens ordförande



År 2016 gick vi i Höör från att vara Sveriges mest medelmåttiga kommun, enligt SR P3:s radioprogram Tankesmedjan, till att bli en "superkommun" enligt Dagens Samhälle.

Ett stort kliv för en liten kommun, men så hände det också mycket i vår utveckling.

Höör växer så det knakar. Vi är en attraktiv kommun att flytta till och bo i. År 2016 växte vi med 220 personer trots att vi inte byggde så många bostäder. Vi arbetar hårt med att få igång byggandet och under 2017 blir det ett 50-tal nya lägenheter i centrala Höör och under 2018 ungefär lika många. Sedan är förhoppningen, om inte planerna blir överklagade, att vi ska kunna färdigställa ett hundratal på Västra Stationsområdet varje år från 2020 och några år framåt.

Under året har vi fortsatt att arbeta med inriktning på våra tre ledord: integration, bemötande och delaktighet. När det gäller delaktighet har vi bildat ett

"företagsråd" där kommunen diskuterar och bearbetar viktiga näringslivsfrågor för Höörs företagare tillsammans med näringslivsföreträdare för att kunna förbättra företagsklimatet. Vi har genom kultur- och fritidsnämnden arbetat med att bilda ett motsvarande "ungdomsråd" som förhoppningsvis blir verklighet 2017. Sedan lång tid tillbaka har vi både pensionärs- och handikappråd. Vi kommunföreträdare träffar också de olika byråden ute på landsbygden. De olika partierna i Höör står också öppna för fler som vill vara med och påverka genom politiken. På detta sätt vill vi få medborgarna mer delaktiga i kommunens utveckling.

Hur vi bemöter varandra är oerhört viktigt för att få en bra utveckling i ett samhälle. Därför ägnar vi mycket tid och resurser på detta område. Om vi alla har ett bra bemötande mot varandra får vi ett samhälle som utvecklas både positivt och snabbt.

I integrationsarbetet har den nya arbetsmarknadsenheten kommit igång, och Drivhuset har många besökare i olika åldrar som slussas ut till företag för att få praktik. Arbetet ska intensifieras 2017 och är viktigt för att nå målet att få så många unga som möjligt i arbete eller studier.

Under 2016 förbättrades också skolresultaten, vilket är glädjande eftersom det ger bättre möjligheter senare i livet. Ambitionen är att vi även på det området ska förbättra oss ytterligare.

Fiberutbyggnad och kommunikationer är två andra områden som har en positiv utveckling.

År 2017 blir året då alla planer för byggande av bostäder, förskolor, äldreomsorg med mera sätts igång. Då vi även med ett gott bemötande mellan alla oss Höörbor verkligen visar att vi är och bor i en superkommun.

Kommundirektören har ordet

Michael Andersson
Kommundirektör



År 2016 har vi haft en mängd utmaningar som vi arbetat med och som vi lyckats med. Den stora flyktingvåg som kom 2015–2016 har ställt krav på boende och utbildning som vi hanterat på ett bra sätt tack vare ett intensivt arbete med bostadsförsörjning, integration och inkluderande.

År 2016 blev vi utnämnda till årets superkommun av tidningen Dagens Samhälle. Det var ett fint kvitto på vår ambition att arbeta förutseende och på ett robust sätt med framtidsfrågorna.

År 2016 var också året då kommunfullmäktiges mål började gälla. Innovation

och integration är två ledord i målen. Vi har tagit dem till oss i arbetet med årsredovisningen och varit modiga att ta fram en årsredovisning med en ansats att skapa en integrerad redovisning. Det innebär att bättre beskriva vad som påverkar kommunen framöver. Vi har också lyft in vad medborgarna förväntar sig av kommunen och hur vi levt upp till förväntningarna, en så kallad intressentanalys. För att värdera resultatet låter vi också medborgare och medarbetare berätta hur de ser på insatserna och vilka frågor som är viktiga för dem.

Nytt är också att vi lyft in fem tillgångar som är väsentliga för att verksamheten ska utvecklas på ett hållbart och balanserat sätt.

Helhet och transparens är motiven till att vi valt det nya angreppssättet. De är också motiven till att vi valt att komplettera de legala kraven på årsredovisning med ramverket för integrerad redovisning.

Vi tror att framtidsfokus och ett integrerat tänk mellan årsredovisning och budget ger ännu bättre förutsättningar att hantera framtiden. För oss har en resa börjat och givetvis finns det aspekter att skruva till innan vi nått ända fram.

Kommunens uppdrag

Höörs vision för 2025 är: "Höörs kommun 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."

Kommunens uppdrag

Kommunens uppdrag är att bidra till välfärdstjänster, vara ett skyddsnät för människor i olika livssituationer och att fatta myndighetsbeslut. Verksamheten styrs av lagar och kommunfullmäktiges inriktning. Den ska skapa värde och nytta för såväl dagens som morgondagens medborgare.

Kommunens mål

Kommunfullmäktige och verksamheterna arbetar med fyra mål:

- **God livsmiljö och bra boende för alla:** Det är välkomnande, tryggt och enkelt att bo, leva och arbeta i Höörs kommun.
 Läs mer på sid 22.
- **Tillgängliga och professionella:** Det är enkelt att komma i kontakt med förtroendevalda och medarbetare. Vi ger ett yrkeskunnigt och bra bemötande.
 Läs mer på sid 28.
- **Innovativa och ansvarsfulla:** Vi lever upp till nya förväntningar och samhällsbehov genom att arbeta nydanande med medborgaren i fokus.
 Läs mer på sid 32.
- **Långsiktigt hållbar ekonomi:** Vi har ett förhållningssätt som har en positiv påverkan på samhället och miljön. Vi minskar framtida kostnader genom att förebygga och samverka.
 Läs mer på sid 38.

Till varje mål finns motiv till varför målen tagits fram och indikatorer som visar hur målen följs upp.

Kommunens tillgångar

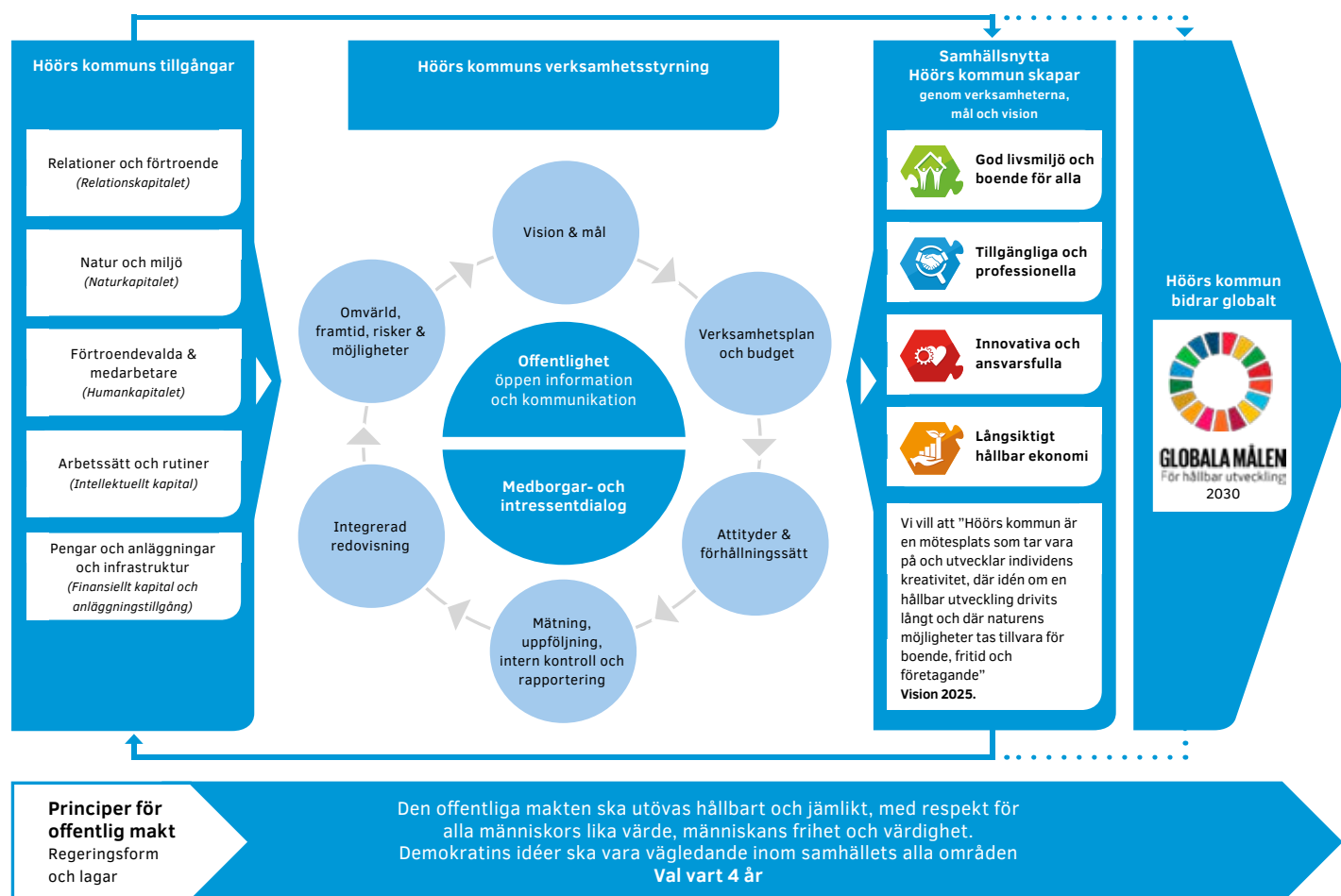
För att skapa samhällsnytta arbetar kommunen med fem tillgångar (så kallade kapital). Den viktigaste tillgången, och en förutsättning för verksamheten, är medborgarnas förtroende för kommunen och kommunens samverkan med medborgarna. De andra fyra tillgångarna är natur och miljö, förtroendevalda och medarbetare, arbetssätt och rutiner, pengar, anläggningar och infrastruktur.

De globala utvecklingsmålen för 2030

Målen och visionen är inriktningar för den samhällsnytta kommunen arbetar med under mandatperioden 2014–2018. Kommunens resultat och måluppfyllelse stödjer också måluppfyllelsen för de globala utvecklingsmålen för 2030 som FN antog 2015.



Så skapar Höörs kommun samhällsnytta



Bilden visar vår verksamhetsstyrning. För att driva verksamheten, skapa samhällsnytta och nå våra mål är vi beroende av fem tillgångar (kapital). Tillgångarna och målen hänger ihop. Ju bättre vi når målen desto mer ökar tillgångarna i värde. Ju mer tillgångarna ökar i värde desto lättare är det att nå målen. Tillgångarna kan öka genom måluppfyllelse eller investeringar.

Exempel på hur tillgångarna har ökat 2016 finns på sid 19.

För att leda och styra verksamheten arbetar vi med omvärldsanalyser, visioner, mål, budgetar, uppföljning och redovisning. Givetvis är våra attityder och förhållningssätt en del av styrningen. Grunden för vår styrning fastläggs i regeringsformen.

Kommunens attityder och förhållningssätt

Attityder	Förhållningssätt
Vi ser allas lika värde	- Medborgare och besökare möts med respekt, inkluderas och behandlas likvärdigt oavsett ursprung, identitet eller livsstil. - Genom vår service agerar vi för att ge en känsla av sammanhang och främjar medborgarens eget ansvar.
Vi är tillgängliga och professionella	- Vi agerar för att skapa delaktighet, samsyn och helhetssyn. - Vi värnar medborgarens såväl som kommunens integritet, är opartiska och har ett agerande som ger förtroende och tillit. - Vi värnar öppenhet och offentlighetsprincipen.
Vi är innovativa och ansvarsfulla	- Vi har mod och tar ansvar för våra handlingar. - Vi värnar demokratis idéer och utvecklar verksamheten utifrån kommunens och medborgarnas bästa.
Vi verkar för en hållbar utveckling för nuvarande och kommande generationer	- Vi fattar miljömedvetna och klimatsmarta beslut. - Vi söker lösningar i samarbete med andra.

Styrdokument som tydliggör attityderna

- Kommunfullmäktiges mål
- Ledarskapspolicy
- Politisk plattform för bemötande
- Handlingsplan för likabehandling och hbtq-frågor
- Socialnämndens värdegrund
- Resepolicy
- Regeringsform och förvaltningslag



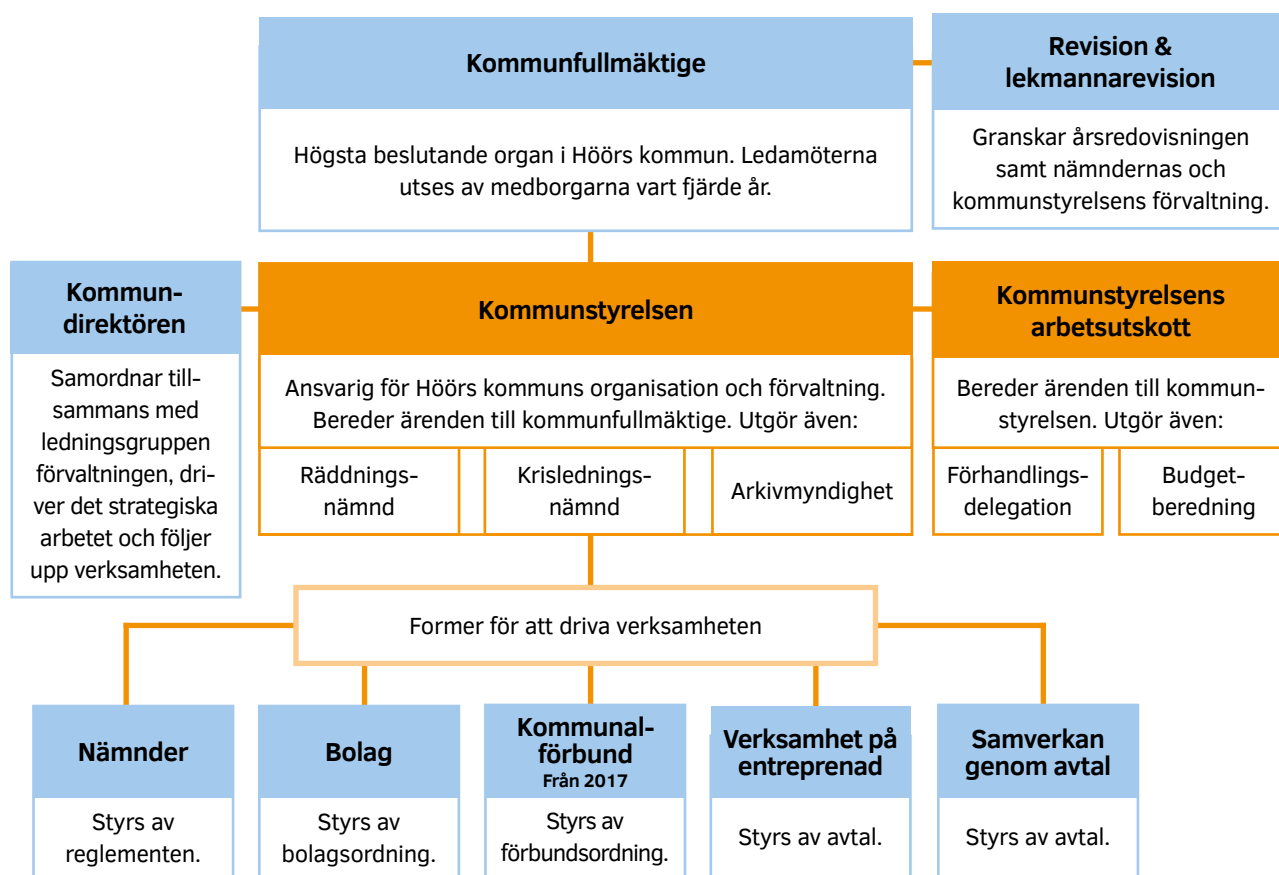
Kommunens organisation

Kommunens verksamhet drivs i olika former som nämnder, bolag eller kommunalförbund. Kommunen köper också in verksamhet.

Kommunfullmäktige är det högsta beslutande organet och beslutar om mål och riktlinjer för den kommunala verksamheten. Anders Netterheim (M) är ordförande och leder arbetet tillsammans med presidiet. Kommunstyrelsen är det ledande

politiska organet och ansvarar för utveckling och samordning av verksamheterna. Ordförande i kommunstyrelsen är Stefan Lissmark (S). Den politiska organisationen stöds av en tjänstemannaförvaltning som samordnas av kommundirektören Michael Andersson och hans ledningsgrupp.

Organisationen i december 2016



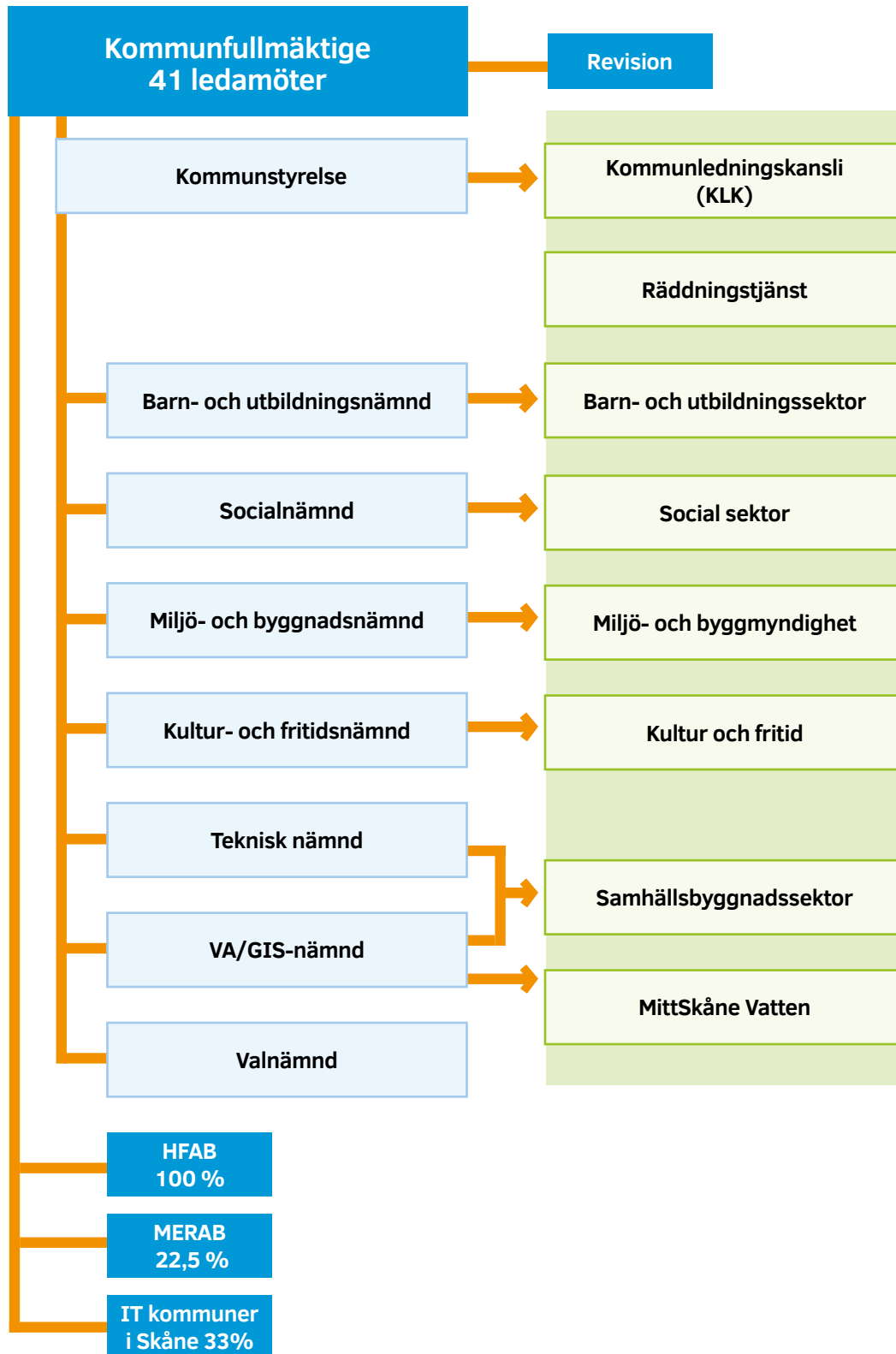
Höörs kommun styrs av ett samarbete mellan Socialdemokraterna, Vänsterpartiet, Miljöpartiet, Moderaterna, Centerpartiet och Kristdemokraterna.

Kommunstyrelsen består av 13 ledamöter och 13 ersättare. Styret har två kommunalråd som representerar samarbetet, Stefan Lissmark, kommunstyrelsens ordförande, och Anna Palm, kommunstyrelsens vice ordförande.

Mandatfördelning i kommunfullmäktige

Socialdemokraterna	10
Moderaterna	10
Sverigedemokraterna	8
Miljöpartiet	4
Liberalerna	3
Centerpartiet	3
Vänsterpartiet	2
Kristdemokraterna	1

Nämnder och bolag



Verksamhet på entreprenad

Verksamhetsköp externa utförare 2016	Belopp i tkr	% av bruttokostnad
Externa HVB-platser ensamkommande barn	25 526	2,44
SÄBO-platser	23 895	2,29
LSS-boende	15 877	1,52
Korttidsplatser äldre	6 321	0,61
Institutionsvård missbruk vuxna	4 775	0,46
HVB-vård barn/unga	3 170	0,30
Hemtjänst enligt LOV	2 845	0,27
Personlig assistans	1 994	0,19
Dagligverksamhet LSS	1 875	0,18
Bemanningsjuksköterskor	1 586	0,15
Elevvårdsverksamhet	2 690	0,26
Förskola 1–5 år	32 012	3,07
Fritidshem	10 030	0,96
Förskoleklasser	2 621	0,25
Grundskola	35 341	3,38
Gymnasieskola	20 453	1,96
IM-program	345	0,03
Gymnasial vuxenutbildning	577	0,06
Gymnasiesärskola	480	0,05
Fritidsanläggningar inklusive grönytor	4 131	0,40
VA-entreprenad	3 659	0,35
Energi- och klimatrådgivning	190	0,02
Gator, vägar, parkering	2 004	0,19
Parker	477	0,05
Summa	202 874	19,43

Kommunens intressenter



Viktiga frågor som olika intressenter lyfter	Höörs kommuns svar på intressenternas behov och förväntningar under 2016	Hur kommunen har dialog med intressenterna
- Boende - Trygghet - Mötesplatser och levande centrum - Tillgänglig natur - Enkel kontakt med kommunen - Bra skolor och god äldreomsorg - Information och delaktighet - Förtroende	32 nya lägenheter i kvarteret Badhuset - Samverkansavtal med Polisen för att öka tryggheten - Upprustning av Skåneleden - Satsningar på skolresultat och planering för fler förskolor och äldreomsorgsplatser - Företagslots - Medborgarcenter med kommunvägledare och bättre rutiner kring e-post och telefon	- Medborgar- och brukarenkäter - Dialogmöten med anhöriga, elever, medborgare, företagare, ideell sektor - Synpunkts- och klagomålssystem - Facebook - Facklig samverkan, arbetsplats-träffar och medarbetarenkäter

På www.hoor.se finns mer information om intressenterna, deras behov och förväntningar samt kommunens arbete.

Omvärld och framtid

Tio viktiga faktorer som påverkar Höörs kommun 2018 och framåt:

1. Konjunkturen 2017 till 2019
2. Befolkningsutveckling i regionen
3. Investeringar och framtida resursbehov
4. Rekrytering
5. Pendling och kollektivtrafik
6. Klimat och miljö
7. Innovation och teknisk utveckling
8. Kommun- och regionsamverkan
9. Inklusion
10. Nya lagar och instruktioner

Konjunkturen 2017 till 2019

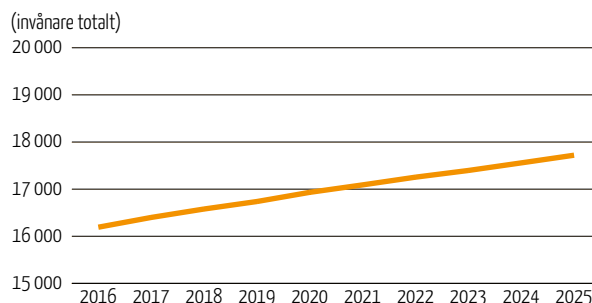
År 2017 väntas bli ett år med högkonjunktur, som sedan beräknas avstanna 2018 och 2019. Läget på arbetsmarknaden förbättrades 2016. Arbetslösheten sjönk och förväntas sjunka ytterligare 2017. Höörs kommun har en stabil arbetsmarknad med en stor andel förvärvsarbete och låg arbetslöshet.

Experter räknar med att Riksbanken höjer styrräntan hösten 2017. Höörs kommun har låg lånegrad och påverkas inte särskilt mycket av en räntehöjning. Däremot kan en räntehöjning påverka kommunen vid ökade behov av investeringar för att utveckla Höörs kommun.

Befolkningsutveckling i regionen

År 2030 uppskattas jordens befolkning vara 8,5 miljarder varav många bor i eller nära städer. Folkomflyttningar på grund av krig eller miljöförstöring väntas också fortsätta.

År 2020 väntas Höörs kommun ha 16 802 invånare och 17 582 invånare 2025.



Källa: 2017 års befolkningsprognos.

Investeringar och framtida resursbehov

Ökad befolkningstillväxt gör att kommunen behöver investera i såväl bostäder, verksamhetslokaler och medarbetare som i vägar och vatten- och avloppsnät.

Kommunens lokalförsörjningsprogram visar att dessa investeringar behövs till 2020:

- Fler förskolor och skolor.
- Ett trygghetsboende, ett boende för personer med funktionsnedsättning och ett äldreboende.
- Ombyggnad av sporthallen för att öka tillgången till motions- och fritidsanläggningar.

Sammantaget kostar dessa investeringar en halv miljard. Medarbetare behövs också inom skola och omsorg. Det gör att kommunen 2019 och 2020 behöver öka resurserna med 50 mnkr inom skolan respektive 64 mnkr inom omsorg för att finansiera fler medarbetare och högre hyreskostnader.

Behovet av verksamhetslokaler 2019–2027.

Källa: lokalförsörjningsprogrammet.

2019–2021

- Norra Rörooms skola rivs och ersätts med förskola 3 avd
- Nybyggnation grundskola F–6 västra Höör
- Nybyggnation förskola Åkersberg 6–8 avd
- Förskola västra Höör 6 avd, ersätter moduler
- Lärcentrum för gymnasiet Introduktionsprogram och vuxenutbildning
- Nybyggnation Sätöfta förskola, matsal och kök samt ombyggnation av skolan
- Särskilt boende 60 platser. Ersätter köpta externa platser
- Trygghetsboende Västra stationsområdet Riksbyggen
- Gruppboendestäder LSS ökat årligt behov med 1 plats
- Sporthall Höör väster

2022–2024

- Nytt Bibliotek
- ÅVC–flytt till Industriområde Syd. Bostäder på Centrala Industriområdet
- Tjörnarps förskola, ersätter moduler
- Flytt av gatukontoret för att möjliggöra bostadsexploatering

2025–2027

- Ny förvaltningsbyggnad (kommunhus)
- Gruppboendestäder LSS
- Särskilt boende 60 platser

Infrastruktursatsningar i närområdet

- Utbyggnad av Köpenhamns flygplats.
- Västkustbanan mellan Malmö och Göteborg (2018–2029).
- Fehmarn–Bält-förbindelsen: när tunneln är klar tar det cirka 4 timmar mellan Höör och Hamburg.
- Högastighetsbanan: när stambanan blir klar 2035 är restiden Höör–Hässleholm–Stockholm cirka 3 timmar.

Rekrytering

År 2017–2023 kommer drygt en fjärdedel av Höörs kommuns nuvarande medarbetare att uppnå pensionsålder. De senaste åren har också i genomsnitt omkring 45 personer årligen slutat på egen begäran. Sammantaget innebär detta att nästan halva personalstyrkan behöver ersättas med nyrekrytering dessa år. Kommunen behöver därför fortsätta arbetet för att vara en attraktiv arbetsgivare med goda arbetsvillkor.

Rekrytering och arbetsvillkor gäller också politikerrollen. De ökade krav som ställs på förtroendevalda gör att det kan vara svårt för partierna att hitta politiker som kan kombinera uppdraget med familj och arbete.

Pendling och kollektivtrafik

64 procent av invånarna i Höörs kommun pendlar till sitt arbete. Pendlingen ökar och de infrastruktursatsningar som planeras i närområdet till 2030 kan göra Höörs kommun mer attraktiv som besöks- och bostadsort.

Eftersom allt fler också vill resa kollektivt behöver kommunen samarbeta mer med Skånetrafiken för att se över hur olika trafikslag och stråk kan bindas samman, så att medborgarna får enklare, smidigare och bekvämare resvägar. Från 2017 och framåt arbetar Skånetrafiken med konceptet Tänk tåg, kör buss som handlar om att underlätta bussresandet. Höörs kommun medverkar i projektet. För att öka pendlingen till Lund och Malmö etablerades en ny busslinje mellan Höörs station och Rolsberga i december 2016. Fler liknande initiativ som gör pendlingen enklare och bekvämare behövs framöver.



Klimat och miljö

Klimat- och miljöförändringarna ställer krav på kommunen att förebygga och mildra förändringarna. Kommunen förväntas ta fram klimatsmarta och resurs-snåla lösningar, bland annat genom omställning till fossilfria transporter. En ny klimatlag kommer 2018 och 2015 tog FN fram 17 globala hållbarhetsmål som Sverige har förbundit sig till.

■ Läs mer på sidan 18.

Innovation och teknisk utveckling

Utvecklingen av robotar, självstyrande bilar och e-tjänster kan hjälpa kommunen att göra service och tjänster mer tillgängliga på nya sätt samtidigt som medborgarens integritet värnas. Digitaliseringen gör det också möjligt för verksamheter och medborgare att dela tillgångar eller resurser på ett annat sätt än tidigare (så kallad delningsekonomi). Det krävs dock resurser till innovationer och livslångt lärande för att utveckla och införa nya arbetssätt.

Kommun- och regionsamverkan

Analysen visar att en kommun bör ha runt 25 000 invånare för att kunna ge service med god kvalitet. Det gör att samverkan ökar mellan kommuner och regioner. Region Skåne har i samarbete med de skånska kommunerna tagit fram den strategiska planen Det öppna Skåne 2030. Planen ger stöd för ökad samverkan kring välfärdstjänster, marknadsföring av regionen och för hur kommunerna kan nå gemensamma mål.

En statlig utredning som kan påverka Höörs kommun är översynen om kommunernas legala uppgifter ska förändras eller om kommuner kan slås samman för att bättre hantera framtida utmaningar och samtidigt ge bra service. Utredningen ska vara klar den 15 oktober 2019.

■ Direktiv 2017:13 Stärkt kapacitet i kommuner för att möta samhällsutvecklingen.

Inklusion

Fler människor har svårare att få arbete eller bostad, framför allt gäller det ungdomar, nyanlända eller personer med

psykiska besvär. Kommunen behöver samverka med medborgare och intressenter för att förhindra utanförskap och inkludera alla i samhället. Samverkan behöver vara salutogen (fokusera på resurser och möjligheter istället för på problem och riskfaktorer) och samtidigt ge medborgaren ett eget ansvar för sin utveckling. En satsning kommunen arbetar med är Drivhuset som har stöttat 50 ungdomar till en ny vardag.

■ Läs mer på sidan 36.

Nya lagar och instruktioner

Givetvis påverkas kommunen av nya lagar eller instruktioner från myndigheter som Skolverket, Socialstyrelsen och Arbetsmiljöverket. På sidan 17 finns en sammanställning av nya lagar som träder i kraft år 2017–2019.

Att myndigheter ändrar tolkningar av lagar och regler påverkar också kommunen, exempelvis Försäkringskassans snävare tolkning av vilka som har rätt till personlig assistans och ledsagarservice (LSS).

Höörs utmaningar

Utmaningar	Förebyggande aktiviteter
Att bygga ut med en ekonomi i balans och en investeringsgrad som möter befolkningstillväxten.	Kommunen har tagit fram en långsiktig strategisk lokal-försörjningsplan och arbetar med en analys av hur den påverkar ekonomin.
Om medborgarnas förtroende för att kommunen sköts på ett bra sätt urholkas.	För att upprätthålla medborgarnas förtroende krävs god kvalitet, fler medborgardialoger och ökad transparens.
Om medborgarnas upplevelse av trygghet och säkerhet sjunker.	För att stärka tryggheten förstärkte kommunen 2016 sin organisation för trygghetsfrågor och gjorde en samverkansöverenskommelse med Polisen.
Om kommunens information och dialog med medborgare och intressenter inte är tillräcklig.	För att öka dialogen med medborgare ska kommunen ta fram förslag på arbetssätt och rutiner för dialog med medborgarna före, under och efter beslut. Förvaltningen har etablerat sektorsövergripande samverkansgrupper för att förbättra planeringen, till exempel inom lokalförsörjningen.
Tvådelad beslutsorganisation med förtroendevalda och tjänstemän kan ge en otydlig roll och ansvarsfördelning och medföra att beslut inte fattas på rätt nivå.	För att tydliggöra roller och ansvar ser kommunen över reglementen och delegationsordningar samt tar fram processbeskrivningar och rutiner.
Rekrytering av medarbetare och förtroendevalda blir svårare, vilket kan medföra ökad omsättning och minskad kontinuitet.	För att underlätta rekrytering arbetar kommunen med jämställda löner och med att vara en attraktiv arbetsgivare. Arvodesreglementet för förtroendevalda har också setts över.

Utmaningarna har identifierats utifrån medborgarundersökning, enkät och workshops med chefer och förtroendevalda.

Nya lagar 2017–2019

2017

Nytt regelverk för upphandling	Upphandlingsförfarandet förenklas. Det blir lättare att ställa sociala och miljömässiga krav, dela upp upphandlingar och ingå innovationspartnerskap. Det ställs krav på att • kommunicera elektroniskt vid upphandlingar • reservera kontrakt för skyddade verkstäder eller yrkesmässig integration.
Åtgärder mot diskriminering för arbetsgivare och utbildningsanordnare	Krav på systematiskt arbete mot diskriminering genom att undersöka och analysera risker med diskriminering, vidta förebyggande åtgärder och följa upp och utvärdera arbetet. Arbetet ska dokumenteras. Arbetsgivaren ska också årligen genomföra lönekartläggning. Höörs kommuns förmåga att leva upp till lagförslaget bedöms som goda. Kommunen genomför årligen lönekartläggning och har ett lågt lönegap mellan män och kvinnor. Chefer och arbetsledare får kompetenshöjande utbildning i normkritiskt tänkande 2017.
Stärkt skydd för anställda som larmar om allvarliga missförhållanden på jobbet	Anställda som slår larm om allvarliga missförhållanden på arbetsplatsen får bättre skydd mot repressalier. För att följa lagen arbetar kommunledningskansliet med en kanal för hur anställda kan anmäla missförhållanden på ett rättssäkert sätt, och en plattform som stödjer dialog i etiska dilemman, för att förebygga missförhållanden.
Ny utbildningssatsning för anställda inom äldreomsorgen eller hälso- och sjukvården	Ett nytt statsbidrag införs till kommuner som utbildar medarbetare med tidsbegränsad anställning inom äldreomsorgen eller hälso- och sjukvården.

2018

Ny klimatlag	Klimatlagen innebär att regeringen måste ta fram en handlingsplan för klimatpolitiken för varje mandatperiod och att resultatet av den förda politiken redovisas årligen till riksdagen. Syftet är att styra klimatpolitiken mot de utsläppsminskningmål riksdagen ska besluta om. Kommunerna berörs indirekt av lagen då de är en viktig part för att minska utsläppen.
Ny kommunallag	Kommunallagen ska enligt förslag revideras (SOU 2015:24). Förslaget innebär bland annat att • kommunstyrelsen ska kunna ges rätt att fatta beslut som rör andra nämnders verksamhet • verksamhet i egen regi ska följas upp på samma sätt som verksamhet som utförs av privata utförare • rollfördelningen mellan förtroendevalda och anställda synliggörs • en instruktion för kommundirektörens uppgifter ska fastställas • beslut ska kunna publiceras på kommunens webbplats istället för på en fysisk anslagstavla. Kommunens möjligheter att följa lagen bedöms som goda. Kommunledningskontoret har tillsammans med den politiska ledningen inlett en översyn av reglemente, instruktioner och ett arbetssätt för att bättre följa upp och redovisa verksamheten. Kommunen inför en digital anslagstavla i februari 2017.
Barnkonventionen	Barnkonventionen föreslås bli svensk lag 2018. För kommunen innebär det att säkerställa ett arbetssätt för att ta hänsyn till barns egna önskemål och att verksamheten är känd, tillgänglig och anpassad för barn.
Ny dataskyddslag	Lagen ersätter personuppgiftslagen. Den nya lagen ställer högre krav på att dokumentera hur personuppgifter samlas in, hanteras eller rättas. Kommunledningskontoret har börjat arbeta med att förtydliga hur man hanterar personuppgifter, och upprättar ett särskilt dokument över kommunens register som innehåller personuppgifter.

2019

Ny kommunal redovisningslag	Förslaget innebär fler krav på förvaltningsberättelsen och den sammanställda redovisningen samt förändringar av hur finansiella tillgångar värderas.
-----------------------------	--

Nya globala mål för 2030

”Globala målen för 2030 kräver både modiga beslut och starkt ledarskap” Parul Sharma

”Sveriges kommuner har en oerhört viktig roll att spela i genomförandet av de 17 hållbarhetsmålen som världssamfundet antog 2015, även kallat Agenda 2030.

Det lokala genomförandet för mig är det verkliga genomförandet då det är det lokala som ligger medborgarna närmast.

Kommuner kan ta en viktig roll i att stärka sociala beteenden kring frågor som rör inkludering, jämställdhet, god hälsa, miljöansvar, och klimatfrågan. Hur kan plastkonsumtionen minska och återvinnas i kommunen, kan vi se plastfria kommuner i framtiden, tobaksfria kommuner, hur kan papper återvinnas, hur kan hållbarhet säkerställas i all upphandling och inköp, hur kan matsvinnet reduceras, hur kan nyanlända svenskar bli inkluderade och delaktiga i det kommunala samhället, hur arbetar vi med att uppnå fredliga samhällen som mål 16 förespråkar?

Många är frågorna som kräver både modiga beslut och starkt ledarskap, något som jag väldigt ofta ser i kommunerna.”

Parul Sharma

Ordförande för regeringens Agenda 2030-delegation



Foto: Michael M Wallance

Parul Sharma är Head of CSR Compliance på advokatfirman Vinge och ordförande för regeringens Agenda 2030-delegation.

De globala målen 2030

De 17 målen antogs av FN 2015. Fram till 2030 ska de leda världen mot en fredlig och hållbar utveckling. Målen ersätter de så kallade Millenniemålen som gällde till årsskiftet 2015–2016. Läs mer på www.globalamalen.se.

Agenda 2030-delegationen ska fram till maj 2017 ta fram en handlingsplan för hur Sverige ska arbeta med de globala målen. Under 2017 kommer delegationen att ha en dialog med bland annat kommuner för att

- kartlägga i vilken utsträckning Sverige uppfyller de 17 målen och delmålen
- översätta målen till svensk kontext.

GLOBALA MÅLEN
FÖR HÅLLBAR UTVECKLING
17 MÅL SOM SKA FÖRÄNDRA VÄRLDEN



Värden vi skapat under 2016

Det ekonomiska resultatet är +4,4 miljoner kronor. Kommunen lever upp till balanskravet och principerna för god ekonomisk hushållning.

Målpuppfyllelsen för kommunfullmäktiges fyra mål är 69 % när målen bedöms

utifrån de 16 indikatorer kommunfullmäktige tagit fram. Till de fyra målen tar nämnderna också fram egna mål. Totalt är nämndernas målpuppfyllelse 64 %.

I verksamheterna har insatser gjorts som ökat värdet på våra tillgångar och

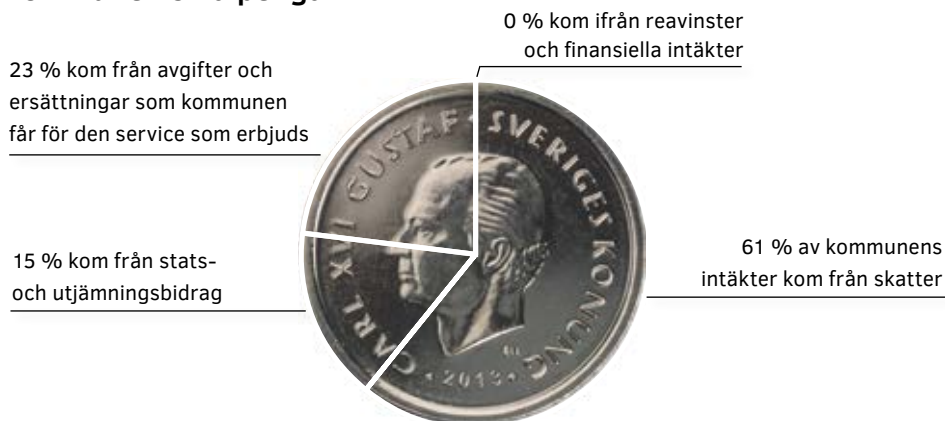
skapat förutsättningar för att bättre nå målen. Nedan ges en sammanställning. Aktiviteterna utvecklas i redovisningen av målen och under nämndernas redovisningar.

Värdets koppling till kommunens tillgångar och mål	Värden som skapats under 2016 (exempel)
Förtroende och relationer mellan kommunen, medborgarna och andra samhällsaktörer <i>(Relationskapitalet)</i> 	41 är värdet av medborgarnas förtroende för kommunen i 2016 års medborgarundersökning (2014: 41 och riks 44) 52 är värdet av medborgarnas uppfattning om kommunens verksamheter i 2016 års medborgarundersökning (2014: 56 och riks: 54) - Höörs kommun utsågs till superkommun av Dagens Samhälle. En förbättring jämfört med 2015 då kommunen utsågs till Sveriges medelmåttigaste kommun av radioprogrammet Tankesmedjan i Sveriges Radio P3 - Kommunens ungdomssatsningar prisades av KFUM och kom på 55:e plats av kommunerna (2015 var placeringen 99)
Natur och miljö <i>(Naturkapitalet)</i> 	- Bättre sikt i Ringsjön - Kommunen fick pris för vattenkvaliteten i Kävlungeån - Skåneleden har rustats upp och kommunen har fått pris för bästa vandringsled av Region Skåne - Madrasser inom förskolan har bytts ut till giftfria
Förtroendevalda och medarbetare <i>(Humankapitalet)</i> 	93 % av medarbetarna upplever att arbetet är meningsfullt i 2016 års medarbetarundersökning (2013: 91 %, extern jämförelse 83 %) - Medarbetarnas bemötande i telefon eller mejl är bland de 15 bästa i landet i SKL:s servicemätning 120 medarbetare inom äldreomsorgen har genomgått en innovationsutbildning
Arbetsätt och rutiner <i>(Intellektuellt kapital)</i> 	72 % av medarbetarna anser att det finns en tydlig målsättning för Höörs kommun i 2016 års medarbetarundersökning (2013: 60 %, extern jmf: 64%) - Socialtjänstens kvalitetsledningssystem (ISO 9001:2008) blev omcertifierat - Höörs friidrottsarena Jeppavallen tilldelades högsta certifieringsgrad av det internationella friidrottsförbundet IAAF (endast en av tre arenor i Sverige har certifikatet)
Pengar, anläggningar och infrastruktur <i>(Finansiellt kapital och anläggningstillgång)</i> 	- Ekonomiskt resultat 4,4 (2015: 5,7 mnkr) - Nettoinvesteringar: 70,2 mnkr (2015: 38,9) 4,0 mnkr investerades i reningsverkets pumpstation 19,2 mnkr användes för att bygga ut vatten- och avloppsnetet 7,1 mnkr har använts för investeringar i Höörs friidrottsarena Jeppavallen

Ovanstående är en illustration och en början på ett arbetsätt för att framgent bättre redovisa hur Höörs kommun skapar värden och lever upp till målen.

Vart går skattepengarna?

Så här får kommunen sina pengar ...



... OCH 100 KRONOR I SKATT ANVÄNDES SÅ HÄR



Detta behövs för att öka måloppfyllelsen

För att öka måloppfyllelsen ytterligare behöver vi framöver arbeta mer med:

- Medborgardialog
- Information och kommunikation
- Rekrytering och personalkontinuitet
- Integration och inklusion
- Investeringar som möter framtida behov





God livsmiljö och bra boende för alla

Medborgarnas förändrade livssituationer ställer högre krav på boendemiljön. Därför 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. Det 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 boendeanternativ med anpassningsbart boende, ett förtätrat boende samt tillgängliga och enkla färdssätt.

Indikatorer för att följa upp målet

Indikatorer för att följa upp målet	Resultat 2016
• 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.	+

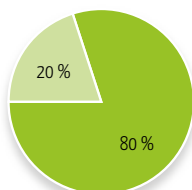
Till målet tar nämnderna fram egna mål. Dessa framgår av nämndernas verksamhetsberättelser.

Målet god livsmiljö och bra boende för alla i relation till de globala målen 2030

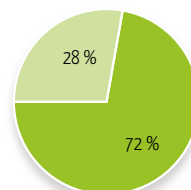
God livsmiljö och bra boende för alla har koppling till de globala målen 1, 3, 4 och 11.



80 % av kommunfullmäktiges indikatorer ökade.



Till målet har nämnderna tagit fram 26 verksamhetsspecifika mål. Av dem har 18 av 26 mål nåtts, det vill säga 72 %. Mer information finns i nämndernas verksamhetsberättelser.



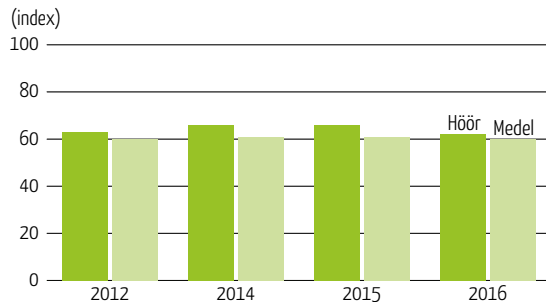
Resultat 2016

Höör kommun som en plats att bo och leva på

Medborgarnas nöjdhet med kommunen som en plats att bo och leva på minskade. Samtidigt trivs medborgarna i snitt bättre än medborgare i andra kommuner. Andelen som kan rekommendera vänner och bekanta att flytta till kommunen är också högre än i andra kommuner.

För att bli mer nöjda vill medborgarna att kommunen ska prioritera bostäder och trygghet. Även utbudet av butiker, service och aktiviteter kan bli bättre.

Medborgarnas nöjdhet med Höör kommun som en plats att bo och leva på



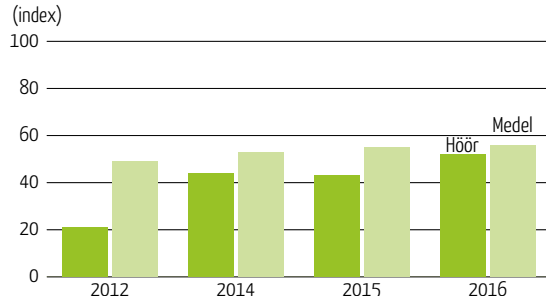
Källa: Medborgarundersökningen 2016 (SCB) och mått 39 i Kommunens Kvalitet i Korthet, KKiK, 2016 (SKL).

Medborgarnas delaktighet

Under 2016 har kommunen förbättrat sina rutiner för dialog med medborgarna. Det gör att kommunen fick bättre betyg i Sveriges Kommuner och Landstings (SKL:s) årliga undersökning av kommunernas arbete med medborgardelaktighet. Det som förbättrats är bland annat att medborgarna nu kan hitta kontaktuppgifter till alla förtroendevalda på hemsidan, och även resultatet från medborgardialoger samt bättre information om hur medborgaren kan påverka.

SKL:s betyg på kommunens arbete blev 52 poäng (av index 0–100). Resultatet är samtidigt under riksgenomsnittet (56 poäng). För att förbättra resultatet behöver kommunen införa ett synpunktshanteringssystem och bättre rutiner för återkoppling till medborgarna från medborgardialogerna.

Medborgarnas möjlighet till delaktighet utifrån SKL:s index

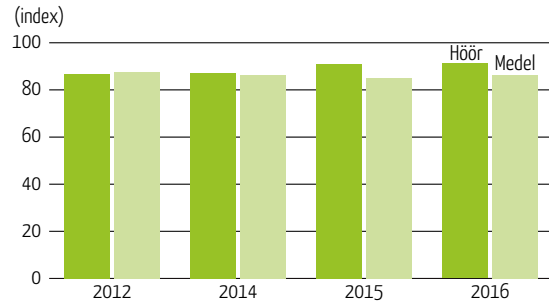


Källa: Mått 14 i Kommunens Kvalitet i Korthet, KKiK, 2016 (SKL). Måttet baseras på ett frågeformulär SKL skickar till kommunerna.

Fler elever med betyg för gymnasiestudier

Fler elever i Höör kommun blev behöriga till gymnasiet jämfört med andra kommuner. Höör kommun var bland de 50 bästa i landet.

Andel elever behöriga till gymnasiet

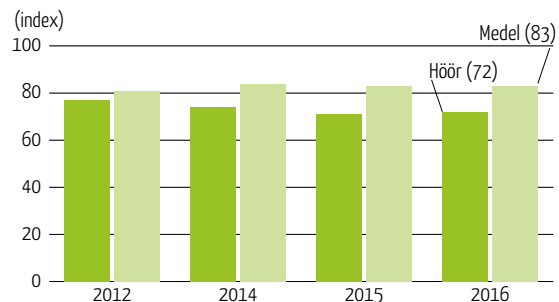


Källa: Mått 18 i Kommunens Kvalitet i Korthet, KKiK, 2016 (SKL) och Skolverket. Måttet avser de elever som är folkbokförda i kommunen men som kan gå på skolor i andra kommuner. Observera att barn- och utbildningsnämnden arbetar med ett annat mått.

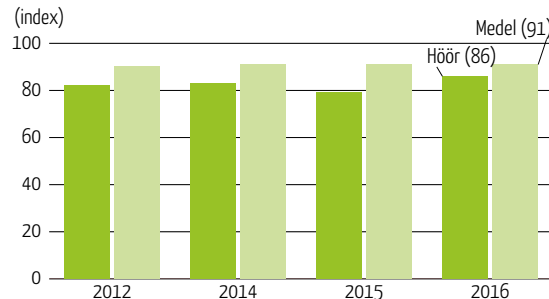
Fler nöjda med särskilt boende och hemtjänst

Antalet medborgare som är nöjda med sitt särskilda boende eller sin hemtjänst ökade något. Samtidigt var resultatet under snittet i Sverige. Nöjdhetsundersökningar är svåra att bedöma, och inom äldreomsorgen pågår ett arbete för att utveckla nöjdhetsundersökningarna.

Nöjdhet inom särskilt boende



Nöjdhet inom hemtjänst



Källa: Mått 25 och 28 i Kommunens Kvalitet i Korthet, KKiK, 2016 (SKL).

Insatser för god livsmiljö och bra boende för alla

Bostadsbyggande

Byggandet av småhus ökade något jämfört med 2015. Tio bostadsrätter färdigställdes i kvarteret Persiljan på Kvarnbäck. Höörs Fastighetsaktiebolag (HFAB) började bygget av 32 lägenheter i kvarteret Badhuset centralt i Höör.

År 2017 får kommunen många nya bostäder när de påbörjade projekten blir klara, och det gäller även 2018 och 2019. Bostadsbristen väntas därför minska framöver, samtidigt som förhoppningen är att ännu fler ska flytta till kommunen, vilket innebär att bostadsbyggandet behöver fortsätta.

Bostadsläget i Höör 2017

Bostäder i flerbostadshus med förväntad inflytt 2017						
Område i översiktsplan	Projekt	Markägare	Före 2017	2017	Totalt	Kommentar
Centrum	Badhuset 2	Kommunen		32	32	Påbörjat 2016
Centrum	Fjäriln 4	Privat		7	7	Bygglov 2015
Centrum	Fyrkanten 3	Privat (HFAB)		4	4	Ombyggnad
Centrum	Lyrn 6	Privat		2	2	Bygglov 2015
Centrum	Myggen 1	Privat		10	10	Bygglov sökt, handläggning pågår
Totalt				55		

Öka tryggheten

Enligt 2016 års medborgarundersökning ökade antalet invånare som känner rädsla för att vara ute på kvällar och nätter, det gäller även unga pojkar. Samtidigt är medborgarna i Höörs kommun tryggare än medborgarna i andra kommuner.

För att öka tryggheten och förebygga brottslighet tecknade Höörs kommun och Polisen 2016 en överenskommelse. Överenskommelsen innebär att kommunen och Polisen bildar en samverkansorganisation med ökat fokus på trygghet. Polisen och kommunen har också gemensamma löften till medborgarna som ska öka tryggheten. Löftena ska följas upp en gång per år.

Kommunens och Polisens trygghetslöften till medborgarna

Ökad synlighet

- Trygghetsvandringar
- Medborgardialoger
- Förebyggande insatser mot stöld och inbrott

Tryggare trafiksituation

- Riktade trafikkontroller
- Samverkan mot buskörandet
- Säkrare miljö för oskyddade trafikanter

"Upplevd trygghet är viktigt. Jag tycker därför att några av de viktigaste delarna i den här överenskommelsen är medborgardialogen och de trygghetsvandringar som vi ska ha."

Stefan Lissmark, kommunstyrelsens ordförande, om samverkansöverenskommelsen med Polisen



Skolresultaten 2016

Elevernas resultat i skolan var goda. Några insatser som bidragit till skolans resultat är:

- lärarnas kollegiala lärande och att de arbetar tillsammans med att planera och utvärdera undervisningen
- tidigare stödinsatser samt anpassning av undervisningen till elevernas behov
- ökat IT-stöd i undervisningen, vilket hjälper elever med läs- och skrivsvårigheter.

75 %	av 9-åringarna fick godkänt på de nationella proven, vilket var fler än riksgenomsnittet.
89 %	av 12-åringarna fick godkänt i alla ämnen i årskurs 6, ett resultat bland de 15 bästa i landet.
91 %	är behöriga till gymnasiet, vilket var fler än riksgenomsnittet.
71 %	fullföljde gymnasiet, vilket var en minskning med 11 procentenheter sedan 2015. Även i andra kommuner var det färre elever som slutförde gymnasiet.

År 2016 utmärkte sig två elever särskilt: en som gick ut skolan med meritvärdet 340 poäng och betyget A i alla ämnen, och en nyanländ som skaffade sig gymnasiebehörighet på två år.

I Lärarförbundets lista "Bästa skolkommun" 2016 klättrade Höörs kommun från plats 204 till 91 bland landets 290 kommuner.



Förbättrade skolresultat

Linnea Briggner, vice ordförande i elevrådet, Ringsjöskolan, säger så här om orsakerna till Höörs goda skolresultat:

"Jag tror att Höör har förhållandevis höga studieresultat tack vare en bra miljö i skolan och på fritiden. Det finns på Ringsjöskolan också många engagerade lärare som fokuserar på varje elevs enskilda behov, vilket är väldigt viktigt för bra resultat. Man märker tydligt att en del lärare är passionerade över det de gör då de tar tid av sin fritid till att hjälpa elever i form av till exempel läxhjälp. Lärare som bryr sig tror jag skapar en trygghet hos eleverna för de vet att lärarna är där för att hjälpa och inte bara för att få sitt jobb gjort."

"Det som påverkar resultaten allra mest är lärarnas relationer till eleverna och deras undervisning i klassrummet."

Christel Jansson, barn- och utbildningsförvaltningens utvecklingsstrateg

"Inget är omöjligt även om det är svårt."

Mats Svensson, rektor Ringsjöskolan

Stora satsningar på ungdomar

Höör är en av fem skånska kommuner som satsar mest på sina ungdomar. Det enligt KFUM Sveriges årliga ranking som jämför hur mycket pengar Sveriges kommuner lägger på områden som berör unga. KFUM tittar på musik- och kulturskola, bibliotek, fritidsgårdar och studieorganisationer. Av Sveriges 290 kommuner hamnade Höör på 55:e plats, en förbättring med 44 placeringar jämfört med 2015. Så här säger Freddy Friberg, Höörs kultur- och fritidschef, om de viktiga satsningarna i Höör:

"Vi har dubblat antalet fritidsgårdar och har tillsammans med i princip alla föreningar kunnat erbjuda gratis test av aktiviteter som budo och kanoting."



Tusen lyktor och manifestation för barnens rätt

Den 20 november uppmärksammas barnkonventionen runt om i världen. För andra året i rad anordnade Höörs kommun en ljusmanifestation på nya torget den 18 november med 1 347 lyktor som barn och elever i förskola, grundskola och fritidshem tillverkat av glasburkar, färg och glitter, med ett stort engagemang.

Björn Andreasson, ordförande i barn- och utbildningsnämnden, höll ett tal där han berättade att det bara i Höörs kommun finns ungefär lika många barn som det syns stjärnor på himlen en stjärnklar vinternatt. Han påminde om att barnkonventionen innehåller rättigheter som gäller alla världens barn. De kan sammanfattas i fyra punkter:

- Alla barn har samma rättigheter och lika värde. Ingen får diskrimineras.
- Det är barnets bästa som ska komma i främsta rummet vid alla åtgärder som rör barnet.
- Varje barn har rätt att överleva, leva och utvecklas fysiskt, andligt, moraliskt, psykiskt och socialt.
- Alla barn har rätt att säga vad de tycker och att vuxna lyssnar på dem.

Det finns något som är större än varje människa och det är gemenskapen människor emellan. Inlägget om tusen lyktor på kommunens Facebooksida sågs av hela 11 121 personer.

Vad är barnkonventionen?

FN:s konvention om barnets rättigheter, eller Barnkonventionen som den ofta kallas, syftar till att ge barn oavsett bakgrund rätt att behandlas med respekt och få komma till tals. Bland annat skall barnets bästa komma i främsta rummet i alla åtgärder som rör barn. Barnkonventionen föreslås gälla som svensk lag från 2018. Kommunen har därför att säkerställa efterlevnad av lagen så att barnets bästa alltid beaktas i beslut som rör barn och att arbetssätt och verksamheter görs kända, tillgängliga och anpassade för barn.

En omstart i Höörs kommun

Det som satt sin prägel på skol- och förskoleverksamheten under 2016 är den lärorika utmaningen med att ta emot alla de barn och elever som kommit nyanlända till vår kommun. Under året, med start i november – december 2015 har vi tagit emot motsvarande en årskull elever extra i grund- och gymnasieskolan, i åldrar mellan 6-20 år, cirka 150 elever och cirka 10 barn i allmän förskola. Dessa barn har kommit hit med sina familjer, eller som ensamkommande. En del av de ensamkommande har placerats av andra kommuner i Höörs kommun. De flesta personerna har kommit ifrån Afghanistan och Syrien, några få är från Eritrea och talar tigrinja/tigrinska.

Elever som är asylsökande har rätt att gå i skolan och de allra flesta vill också så snabbt som möjligt börja. Vid skolstarten



genomförs ett inskrivningssamtal där kartläggning börjar av tidigare skolgång, språkkunskaper, intressen och framtidsplaner. Vi kartlägger också elevens läs- och skrivförmåga och matematiska förmåga samt kunskaper i andra skolämnen. Under det senaste året har det anställts cirka 10 nya modersmåls lärare, studiehandledare, främst i dari/pashto och arabiska, och lärare i svenska som andraspråk. Studiehandledare utgör den nödvändiga bron mellan kunskaper på modersmålet och undervisning i alla ämnen på svenska. Eleverna får inledningsvis mycket undervisning i svenska som andraspråk, och vi arbetar med att utveckla undervisningen i alla ämnen genom att göra den mer språkutvecklande och med att ge nödvändig stöttning i form av struktur, detta kallas för genrepdagagogik och är det som forskningen säger har störst betydelse för alla elevers språkutveckling och lärande.

Under påsk-, sommarlov, och höstlov har vi genomfört frivillig och välbesökt lovskola. I somras gick ett femtiotal elever från språkinstruktionen dagligen sommarskola, där de tillsammans med sina lärare arbetade intensivt med texter, en del av resultatet är en tidning på svenska som du kan läsa på hemsidan www.hoor.se

Modersmålsundervisning

Höörs kommun har undervisningstimmar på mer än 12 språk som albanska, arabiska, bosniska, danska, dari, engelska, finska, holländska, pashto, polska, spanska, thai, tyska.

2016 har 180 elever i grundskolan valt modersmålsundervisning. En ökning jämfört med 2015 då 145 elever hade undervisning. Då 2015 toppade elevernas engagemang för undervisningen landet med en av de högsta deltagarsiffrorna.

Läs mer på www.svt.se/nyheter/lokalt/skane/hoor-toppar-deltagande-i-modersmalsundervisning

Samverkan

Kommunens har ett brett samarbete med olika frivilligorganisationer i kommunen. De har gjort en stor insats för integrationen genom att ordna olika aktiviteter och kontakter för att alla ska känna sig välkomna och trivas. De har gett stort stöd till många. *Stort TACK för deras insats.*

Hur ser mottagandet ut för 2017

Kommunen beräknar i dagsläget att ta emot 50 personer som fått uppehållstillstånd av Migrationsverket. Eventuellt kan också fler ensamkommande barn placeras i kommunen.



Satsningar för miljö och natur

Insatser för att öka cyklandet

- Projektet Höör som cykelkommun inleddes 2016 och syftar till att underlätta cyklandet genom att se över var det behövs fler cykelstråk och hur skyltar och belysning ska utformas för bästa säkerhet.
- Cykelleder i Höörs centrum har byggts.
- Höörs kommun har köpt in en elcykel som medborgare kan låna och som 20 personer har provat.
- Fler låsbara cykelförvaringsbåsar har satts upp vid stationen. Nu finns 32 platser att hyra av kommunen.
- Cykelorientering och promenadorientering i Höör och Tjörnarp arrangerades av kommunens energirådgivare.

Energieffektivisering

- Delar av gatubelysningen har bytts ut till ledbelysning.
- Kommunen erbjuder energi- och klimatrådgivning till privatpersoner, föreningar och företag.

Vatten och avlopp

- Dagvattenpolicy: En gemensam dagvattenpolicy för samverkan och kunskapsuppbyggnad inom dagvattenhanteringen har tagits fram gemensamt av Höör och Hörby kommuner.
- Mer biogas på Ormanäs reningsverk: Utrustning för att förbättra avloppsslammets rötningssegenskaper installerades på Ormanäs reningsverk. Det gör att anläggningen kan producera mer biogas med lägre energiåtgång.
- Fortsatt utbyggnad av vatten- och avloppsnätet: Anledningen till utbyggnaden är att det annars finns risk för övergödning av vattendrag och förorening av dricksvattenbrunnar eftersom enskilda avloppsanläggningar inte fungerar helt tillfredsställande. Planen berör omkring 1 000 fastigheter. Utbyggnaden i områdena Maglasäte, Lillasäte och Björkåsen har prioriterats högre eftersom halterna av kadmium och bly är höga i grundvattnet. Beslutet om utbyggnaden och dess avgifter har mötts av kritik från medborgare men har inte varit föremål förändring då miljöhänsynen väger tyngre.



Giftfri miljö

Barn- och utbildningsnämnden antog en handlingsplan för giftfria förskolor i slutet av 2015. Under 2016 har gamla plastleksaker bytts ut och alla förskoleavdelningar har fått nya giftfria madrasser.

Skogar och vattendrag

- Ringsjöns vatten och djurliv: Statusen på Ringsjöns vatten gick 2016 från dålig (5) till otillfredsställande (4). Kommunen arbetar för att nå god status 2027. Siktdjupet har förbättrats till 4,2 meter i november och det finns fler dykänder jämfört med 1970-talet.
- Vattenmiljöpriset Sjöstjärnan: Höörs kommun är engagerad i Kävlingeåns vattenråd. Rådet fick 2016 det nationella vattenmiljöpriset Sjöstjärnan för ett engagerat vattenvårdsarbete.
- Rönjningar för att gynna stora och gamla ekar: Runt Ringsjön finns ett av Skånes mest värdefulla eklandskap som många sällsynta insekter, svampar och lavar är beroende av. Vid Jeppavallen har 25 stora och gamla ekar röjts fram så att stammarna får sol och trädkronorna inte utsätts för konkurrens av andra träd.

Matsvinn

Måltidsverksamheten arbetar med att minska matsvinnet. För att inspirera andra ska handboken "Roliga rester" tas fram 2017, med tips på hur matrester kan användas även hemma i det egna köket.





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.

Så här följs målet upp

- Informationen om/från kommunens verksamheter utifrån SKL:s granskning av webbplatsen.
- Andelen medborgare som får ett gott bemötande av kommunen utifrån SKL:s granskning av bemötande.
- Medborgarnas uppfattning om inflytande i kommunen utifrån medborgarundersökningen.

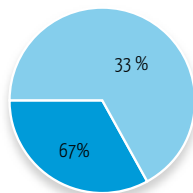
Resultat 2016

–

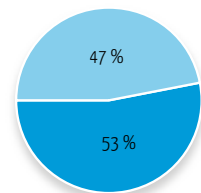
+

–

33 % av kommunfullmäktiges indikatorer ökade.



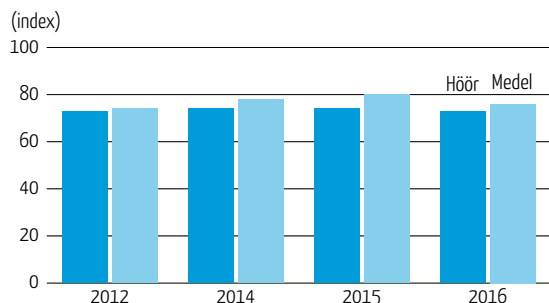
Till målet har nämnderna tagit fram 19 verksamhetsspecifika mål. Av dem har 53 % nåtts. Mer information finns i nämndernas verksamhetsberättelser.



Resultat 2016

Kommunens hemsida har mindre information än andra kommuner.

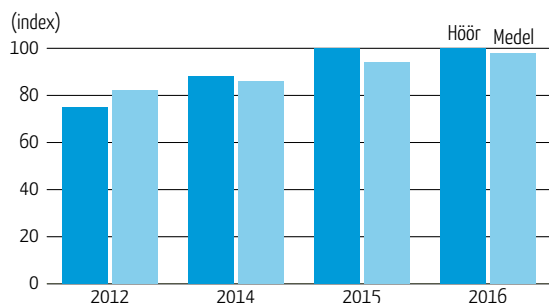
Kommunens hemsida testas årligen utifrån 250 frågor. För att få högt betyg ska besökaren kunna hitta svaren snabbt och enkelt. I 2016 års granskning fick kommunen betyget 73 av 100. Det är lägre än riksgenomsnittet som är 76. Testfrågorna finns i SKL:s skrift "Information till alla". Skriften har varit en utgångspunkt i arbetet med den nya hemsidan vilket gör att betyget bör bli högre 2017.



Källa: Mått 13 i Kommunens Kvalitet i Korthet, KKik (SKL) 2016.

Medarbetarna ger ett gott bemötande

Medarbetarna är tillmötesgående, trevliga och hjälpsamma. Det är bedömningen i 2016 års årliga telefon- och mejlundersökning. Medarbetarna gav ett gott bemötande i 100 procent av kontakterna och ett mycket gott bemötande i 45 procent av kontakterna. Det innebär att Höörs kommun var bland de 15 bästa i landet. Medarbetarna svarade också snabbare på frågor och e-post än tidigare tack vare satsningar på medborgarcenter, nya e-postrutiner och utbildning i bemötande.



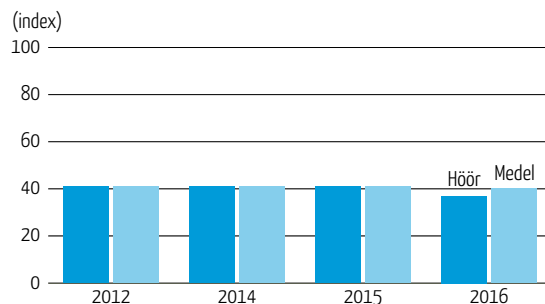
Källa: Mått 3 i Kommunens Kvalitet i Korthet, KKik (SKL) och Profitels servicemätning 2016. Undersökningen följer upp hur medborgarna bemöts när de ställer en enkel fråga via telefon eller mejl.

Medborgarnas syn på inflytande och förtroende

I medborgarundersökningen ger medborgarna sin syn på:

- möjligheten att komma i kontakt med kommunens politiker
- hur väl kommunen informerar på webbplatsen, om information sker i god tid och är tydlig
- förtroendet för att politiker och högre tjänstemän arbetar för kommunens bästa, tar ansvar och genomför beslut väl
- möjligheten till insyn och påverkan i kommunens verksamheter.

Resultatet har försämrats för ovanstående frågor i 2016 års undersökning. Medborgarna vill att kommunen arbetar med förtroendet för att resultatet ska bli bättre.



Källa: Medborgarundersökningen 2016.

” Det är i mötet med medborgaren som förtroende skapas.

Chef i Höörs kommun

Satsning på medborgarcenter



” Välkommen till Höörs kommun – hur kan jag hjälpa dig?

Under 2015 och 2016 har växeln i Höörs kommun utvecklats till ett medborgarcenter med uppdrag att direkt svara på medborgarnas frågor. Kommunvägledarna Anna, Jenny, Lena och Caroline arbetar tillsammans på centret.

Så säger medborgarcentrets medarbetare:

Vad är det bästa med att arbeta på medborgarcentret?

"Att serva våra medborgare och hjälpa dem med deras frågor. Att vi också har väldigt trevliga kollegor, i medborgarcentret och utanför, gör det ännu roligare."

Tillgängliga och professionella är ett viktigt mål för Höörs kommun. Vad betyder det för dig?

"Att vi tar oss tid att lyssna till medborgarna, sätta oss in i vad deras behov är och hjälpa dem utifrån detta. Att se och

ta medborgaren på allvar, oberoende av kön, ålder, ursprung eller språk.

För oss handlar det också om att i större utsträckning kunna svara på medborgarnas frågor utan att behöva koppla vidare. Därför för vi på medborgarcenter en dialog med sektorerna för att hitta fler områden där medborgarcenter kan ge svar och på så sätt öka servicen och tillgängligheten gentemot våra medborgare."

Vad kan bli bättre för att nå målet?

"Att låta tanken om att kommuninvånarna är våra uppdragsgivare genomsyra vårt sätt att agera. Våra kollegor behöver

också bli bättre på att svara på samtal under sina telefontider och även hänvisa telefonen vid möte och frånvaro."

Ni tar emot 900 samtal per vecka, vad frågar medborgarna om?

"Ja, frågorna handlar om allt mellan himmel och jord. Många frågor handlar om bygglov eller ekonomiskt bistånd. Vi får även frågor som 'det ligger en döende igelkott i min trädgård, vad ska jag göra?' eller 'en manlig anka mittemot Eden har brutit vänster ben, kan kommunen hjälpa honom?'. Den roligaste frågan vi fått är nog 'vad är numret till nummerupplysningen?'."



Hur väl svarar Höörs kommun på medborgarnas frågor?

Höörs kommun anlitar årligen ett företag som mäter hur väl medarbetarna svarar på frågor via telefon eller mejl. 144 kommuner medverkar i undersökningen vilket ger ett bra jämförelseunderlag.

900	Medborgarcenter tog emot cirka 900 samtal i veckan.
30 sekunder	Medborgarcenter svarade inom 30 sekunder i 80 % av samtal. Väntetiden minskade jämfört med 2015 och var bättre än riksgenomsnittet. <i>Källa: Profitels servicemätning 2016.</i>
15:e plats i bemötande	I de kontakter företaget hade med kommunen upplevdes medarbetarna ge ett gott bemötande och ett mycket gott bemötande i 45 procent av kontakterna. Bemötande bedöms utifrån tre värdeord: • Tillmötesgående • Trevlig • Hjälpsam Kommunens resultat var bland de 15 bästa i landet. <i>Källa: Kommunens Kvalitet i Korthet, KKIK 2016 (SKL).</i>
93 procent	93 procent av mejlen besvarades inom två arbetsdagar, en förbättring med 50 procent. Höörs kommuns resultat var bland de bästa i landet. Etablering av medborgarcenter, ändrade e-postrutiner och bemötandeprojekt är förklaringar till det goda resultatet. <i>Källa: Profitels servicemätning 2016.</i>
Bemötande-projekt	Under 2016 har kommunen drivit ett bemötandeprojekt med 120 medarbetare och förtroendevalda. Under 2017 förstärker kommunen arbetet med normkritiskt tänkande.
Lunchöppet	Från och med den 1 februari 2017 har medborgarcenter öppet även under lunchtid.
Ny hemsida	Sidor med flest klick på hemsidan: • Lediga jobb • Bad och sporthall • Bibliotek • Privata hyresvärdar • Förskolor Den 1 februari 2017 lanserar kommunen en ny hemsida.



Tillgänglighet till förskola, äldreboende och hemtjänst

En veckas kortare väntetid till förskola samt högre personal-täthet.	Färre föräldrar fick förskoleplats på önskat datum men väntetiden förkortades 2016 med en vecka jämfört med 2015, från 23 dagar till 18 dagar. Riksgenomsnittet var 28 dagars väntetid för förskoleplats. År 2017 bygger kommunen ut förskolan i Höörs centrum.
Längre väntetid till äldreboende.	År 2016 fick äldre i Höörs kommun vänta 15 veckor på plats i äldreboende. Det är tre veckor längre än 2015. Riksgenomsnittet var 8 veckor.
Förbättrad personalkontinuitet inom hemtjänsten.	En person med hemtjänst mötte i genomsnitt 18 olika vårdare under en tvåveckorsperiod. Det är en sämre personalkontinuitet än i andra kommuner. Resultatet har dock förbättrats sedan 2015 då medborgaren mötte 19 olika vårdare.
Bättre vardag och serviceutbud inom äldreboendena och hemtjänst.	Kvaliteten på de särskilda boendena har förbättrats något 2016 enligt SKL:s undersökning. Internetuppkoppling i alla rum/lägenheter och möjlighet att välja mellan två rätter vid lunch och middag skulle öka kvaliteten ytterligare. Nöjdheten på äldreboendena och hemtjänst har också ökat, även om det var under riksgenomsnittet.

Innovativa och ansvarsfulla

Nya förväntningar på vår verksamhet gör att vi behöver arbeta nydanande 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
- vara en attraktiv arbetsgivare för att ha en god personalförsörjning.

Indikatorer för att följa upp målet

Resultat 2016

Medarbetarnas nöjdhet med kompetensutveckling, information och kunskapsutbyte ska öka.

+

Medarbetarnas nöjdhet med den goda arbetsplatsen ska öka.

+

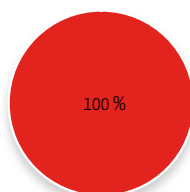
Fler medarbetare ska kunna rekommendera Höörs kommun som arbetsgivare.

+

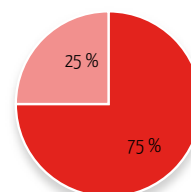
Målets koppling till de globala målen för 2030



100 procent av kommunfullmäktiges indikatorer ökade.



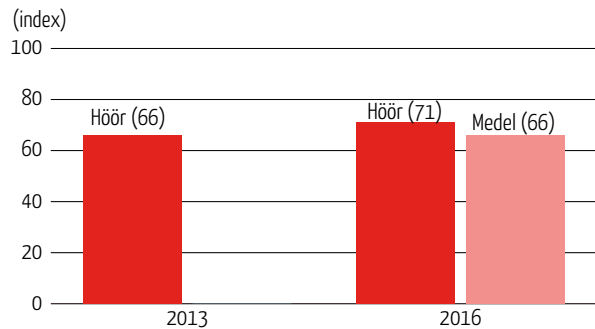
Till målet har nämnderna tagit fram 20 verksamhetsspecifika mål. Av dem har 75 % nåtts. Mer information finns i nämndernas verksamhetsberättelser.



Resultat

Många gillar Höörs kommun som arbetsplats

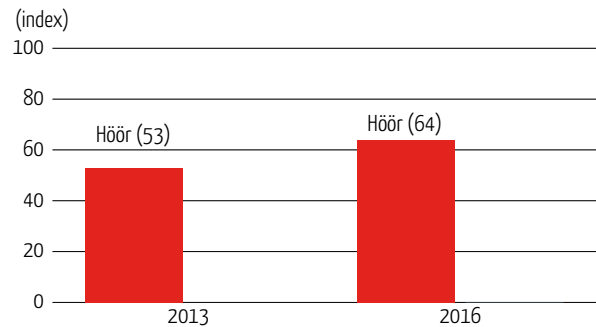
Medarbetarnas nöjdhet med kompetensutveckling, information och kunskapsutbyte hade ett värde på 71 av 100. Det är högre än riksgenomsnittet och bättre än 2013.



Källa: Medarbetarundersökningen 2016, index för kompetensutveckling, information och kunskapsutbyte.

64 procent kan rekommendera andra att arbeta i Höörs kommun

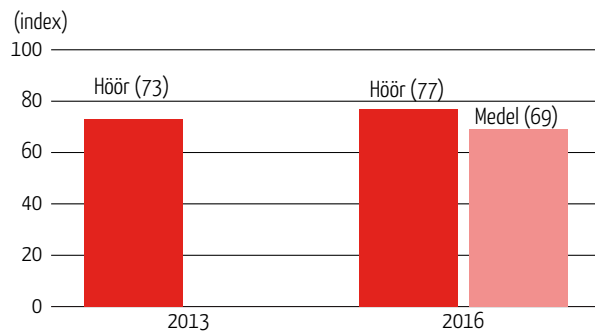
Andelen medarbetare som kan rekommendera Höörs kommun som arbetsgivare har ökat med 9 procentenheter sedan 2013. Medelvärde för riket finns inte att jämföra med.



Källa: Medarbetarundersökningen 2016.

Många gillar Höörs kommun som arbetsplats

77 % av medarbetarna är nöjda med Höörs kommun som arbetsplats. Det är högre än riksgenomsnittet och bättre än 2013.



Källa: Medarbetarundersökningen 2016.

Insatser för innovativa och ansvarsfulla

Attraktiv och jämställd arbetsgivare

För att kunna klara kommande rekryteringsbehov är det viktigt att arbeta med kompetensutveckling och arbetsvillkor för medarbetare såväl som förtroendevalda.

Medarbetarundersökningen som gjordes våren 2016 visar att medarbetarna trivs i Höörs kommun. Trivsselfaktorer är att arbetet engagerar och känns meningsfullt, att det finns tydliga mål samtidigt som medarbetarna har friheten att påverka sitt arbete. Lönegapet mellan män och kvinnor är också lågt i Höörs kommun jämfört med andra kommuner.

Resultat från medarbetarundersökningen 2016

	2016 (%)	2013 (%)	Extern jämförelse (%)
Mitt arbete engagerar mig.	92	91	85
Jag upplever att mitt arbete är meningsfullt.	93	91	83
Jag har tydliga mål att arbeta mot inom mitt arbetsområde.	84	80	71
Jag kan påverka hur jag utför mitt dagliga arbete.	84	80	71
Jag har tillräckliga kunskaper för att kunna arbeta enligt våra rutiner.	89	87	83
I mitt senaste medarbetarsamtal planerade vi gemensamt min kompetensutveckling.	71	44	57

Kommunens medarbetare

Höörs kommun har 960 tillsvidareanställda och 158 visstidsanställda medarbetare med en snittålder runt 40 år. De flesta anställda arbetar inom social sektor och barn- och utbildningssektorn.

Sjukfrånvaron ökade något 2016 bland både män och kvinnor. Främst är

det stress- och depressionsrelaterade sjukdomar som ökar. Medarbetare har ibland också svårt att få ihop sin vardag och sitt "livspussel". Kommunen har ett gott samarbete med företagshälsovården, och för att förebygga sjukskrivningar har kommunen gjort satsningar på arbetsmiljöområdet.

Antal anställda per verksamhetsområde

Verksamhetsområde	Kvinnor		Män		Totalt		Årsarbetare	
	Tillsvid.	Visstid	Tillsvid.	Visstid	Tillsvid.	Visstid	Tillsvid.	Visstid
Kommunledningskansli	35	4	17	2	52	6	50,70	5,25
Social sektor	355	46	53	17	408	63	361,89	55,25
Barn- och utbildningssektor	325	51	53	20	378	71	354,61	60,24
Kultur- och fritidssektor	31	10	17	4	48	14	36,30	8,45
Samhällsbyggnadssektor	19	2	33	1	52	3	51,35	3,00
Miljö- och byggnadssektor	8		9	1	17	1	16,50	1,00
Räddningstjänst	1		4		5		5,00	0,00
Totalt	774	113	186	45	960	158	876,35	133,19



Sjukfrånvaro som andel av ordinarie arbetstid (%)

Åldersintervall	<29 år		30–49 år		>50 år		Totalt	
Årsredovisning	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016
Total sjukfrånvaro	4,46	4,64	6,09	7,11	7,43	7,16	6,43	6,75
Sjukfrånvaro för kvinnor	4,99	5,21	6,48	7,48	7,85	7,82	6,90	7,31
Sjukfrånvaro för män	3,22	3,30	4,64	5,80	5,68	4,50	4,76	4,80
Långtidsjukfrånvaro totalt >60 dagar	14,54	3,67	42,09	46,57	47,66	43,60	42,15	40,76
Långtidsjukfrånvaro kvinnor >60 dagar	14,54	3,55	45,38	47,22	45,59	42,49	42,66	40,75
Långtidsjukfrånvaro män >60 dagar	14,58	4,10	25,40	43,61	59,68	51,40	39,47	40,77

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

Drivhuset – ett innovativt arbetssätt

Anders, Yassir, Elina. Det är några av de ungdomar som berikar vardagen för kommunens medarbetare Pernilla Håkansson och Elisabet Andersson som är engagerade som projektledare i Drivhuset.

Drivhuset är en satsning på unga som behöver nya förutsättningar och mål. Verksamheten riktar sig primärt till 16–24-åringar i Höörs kommun, som varken har anställning eller studerar, eller som är undersysselsatta. Drivhuset är också ingången för alla former av praktik inom kommunen, oavsett inriktning och syfte.

Medarbetarnas arbetssätt driver bokstavligen de unga framåt. De växer. Unga som stått utanför arbetsmarknaden i flera år får genom Drivhuset stöd och möjligheter att hitta rätt och skapa sin försörjning. Under året har cirka 80

deltagare varit involverade i Drivhuset och flertalet har gått vidare till praktik, studier eller anställningar.

"Att se varje persons potential är det roligaste med arbetet. Alla har något att ge", säger Pernilla Håkansson som arbetar med satsningen. Pernilla och Elisabet har ett innovativt arbetssätt där de lyfter fram de ungas potential. Många unga känner sig för första gången sedda och upplever en känsla av sammanhang. De tar makten över sin egen situation, vilket ger en ny gnista.

Verksamheten är placerad på kommunledningskansliet, för att ha snabba kontakter till alla sektorer och dess verksamheter. Drivhuset har också ett mycket gott samarbete med Arbetsförmedlingen, näringslivet, samt med företagarföreningen. Andra viktiga aktörer i nätverket är Försäkringskassan och Polisen. Parterna



och förtroendevalda har kontinuerligt rundabordsamtal för att hitta sätt att utveckla verksamheten.

Mål för verksamheten

Verksamheten har fem mål till och med 2018:

- Studier, arbete eller behovsanpassad aktivitet inom 90 dagar.
- Att "uvas" (unga som varken arbetar eller studerar) ska minska med 10 procentenheter per år (senaste uppgift var 122 personer).
- Att andelen unga med försörjningsstöd ska minska med 5 procentenheter per år (i oktober 2015 hade 41 unga försörjningsstöd).
- Att andelen unga som uppnår kunskapskraven för behörighet till gymnasiet ska öka med 3 procent per år.
- Att andelen som slutför gymnasiet inom tre år ska öka med 5 procentenheter per år.

Fem steg för att hitta sysselsättning

Första mötet

Kommer till Drivhuset från IFO, ringar på vattnet, etc.
Alltid individperspektiv!
Första mötet bygger på lyhördhet, tillit, tillit, förtroende.
Resonera kring vad man påbörjat, "var står jag, vad vill jag, vad kan jag?"
"Ingen gör det åt mig, jag gör det själv, men med hjälp".

Relationsbyggande

Göra alla:
SURA=
Sedda, Uppskattade, Respekterade, Allas lika värde!
Möta individen där den står JUST NU!
Se möjligheter, inte hinder.
Aldrig fördömande, Vi är här och nu, framtidsvisioner och deras rimlighet.

Planering

Kortsiktig och långsiktig planering. Analys av styrkor, svagheter, hot och möjligheter. Upprätta en Samordnad individuell plan (SIP).
Kontakt med andra professioner i nätverket (SYV, AF etc.)

Sofia

Social förberedelse inför aktivitet. "Inhouse-aktivitet" på Drivhuset.
Kan jag... Passa tider, följa instruktioner, hantera ett uppdrag, umgås och bli sedd.
Göra studiebesök och få kontakt med näringslivet.

Inför nyorientering

Dags för praktik, studier eller annan aktivitet. Vara förberedd för praktik, studier och ARBETE!
Är jag rustad?
Är jag trygg?
Vill jag ha mer stöd?

Alltid den enskilda individens förutsättningar, mål och planering i centrum!



Medarbetare med fokus på framtiden

Sedan ett antal år tillbaka drivs ett innovationsarbete inom äldreomsorgen. I februari 2016 medverkade 120 medarbetare i ett så kallat innovationsrace. Under tre dagar diskuterade medarbetarna utmaningar för att kunna ge god

omsorg och kom fram till lösningar. Som stöd fanns ett backup-team med 15 personer, bland andra Kaj Mickos, tidigare professor i innovationsteknik, och nationalekonom Stefan Fölster. Kristin Persson var en av medarbetarna som deltog.

”Aldrig trodde jag att det skulle vara möjligt att påverka i den stora mån som jag kunnat göra efter innovationsracet.” Kristin Persson, arbetsterapeut

Vad har innovationsarbetet gett dig?

”Mycket. Det har varit en häftig resa att vara med på och gett mig 'vingar' i att utveckla verksamheten. Men det har stundtals varit tufft. Jag arbetar fortfarande med mina vanliga arbetsuppgifter som arbetsterapeut och försöker få timmarna att gå ihop för båda ansvarsområdena. Men jag har världens bästa chefer som ser att jag brinner för mitt nya uppdrag och har därför lyckats att få in en ersättare i alla fall någon dag i veckan.”

Varför är det viktigt att arbeta innovativt?

”För framtiden kan jag se att vi kommer att behöva använda oss mer av den teknik som finns. Höörs kommun är en liten kommun, men med långa avstånd från norr till söder. Det ger stora möjligheter men även utmaningar som delvis kan lösas med teknik. Tekniken ska främja medborgarnas självständighet, ytterst är det för våra medborgare som teknik införs.”

Vilka tips har du till kollegor i Höör som också ska börja arbeta innovativt?

”Det krävs ett engagemang som är långsiktigt, man kan inte dra igång något och sedan tro att allt kommer att flyta på av sig själv framöver. Förändringar måste växa in, personal, chefer och politiker måste givetvis vara med på dina idéer och implementeringen måste få ta sin tid, alla måste få vänja sig vid förändringarna i sin egen takt. Alla kommer inte att vara positiva till dina förslag.”

För att kunna genomföra projekten och införa ny teknik krävs också medarbetare som vet och kan sin yrkesroll. Jag har fått arbeta med processanordnare Malin Johansson som har varit nyckeln i införandet av ny teknik. Det är hon som löser problemen 'backstage' och ser till att all teknik samverkar och fungerar för medarbetare och medborgare.”



Vad händer 2017?

”Då arbetar vi med tillsyn via kamera, nya gps-klockor och sårvårdsbehandling med Biolight. Vi kommer även att kika på 'giraffen', en rullande Skype-skärm som kommer till dig när du ger den kommandon eller om någon ringer.”

Vad är innovation?

Något nytt som skapar värde. Det kan handla om ett nytt arbetssätt, en ny produkt eller tjänst. Medarbetardriven innovation är när medarbetarna kontinuerligt tar fram nya metoder och arbetssätt som skapar förändring och förbättring.

Vad resulterade racet i?

- Tillsyn via kamera.
- Införandet av gps-larm.
- Utveckling inom sårvård via ny teknik.
- Portabel toalettpappershållare.



Långsiktig 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.

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

- Agera förebyggande och samverka. Här behövs en samverkan mellan kommunen, medborgaren, frivilliga organisationer såväl som företag, andra kommuner och intressenter. Vi behöver också säkra att beslut och aktiviteter har en positiv påverkan på samhället och miljön.
- Minska framtida kostnader genom att agera för effektiviseringar och hållbara upphandlingar, det vill säga att tjänster och produkter i vår verksamhet produceras under hållbara och ansvarsfulla förhållanden.

Målet långsiktig hållbar ekonomi i relation till de globala målen 2030

Långsiktig hållbar ekonomi har koppling till de globala målen 7 och 12.

7 HÅLLBAR ENERGI
FÖR ALLA



12 HÅLLBAR
KONSUMTION
OCH PRODUKTION



Indikatorer för att följa upp målet

- 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.

Resultat 2016

–

+

Energieffektivisering (Observera, 2015 års resultat, mätning kommer senare i vår).

- Fordonsbränsle.
- Uppvärmning.
- El.
- Hållbar upphandling (när policyn är på plats).

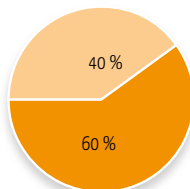
Resultat 2015

+

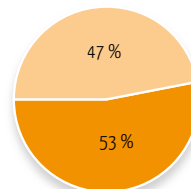
–

+

60 procent av kommunfullmäktiges indikatorer för målet ökade.



Till målet har nämnderna tagit fram 15 verksamhetsspecifika mål. Av dem har 8 nåtts, det vill säga 53 %. Mer information finns i nämndernas verksamhetsberättelser.



Resultat 2016

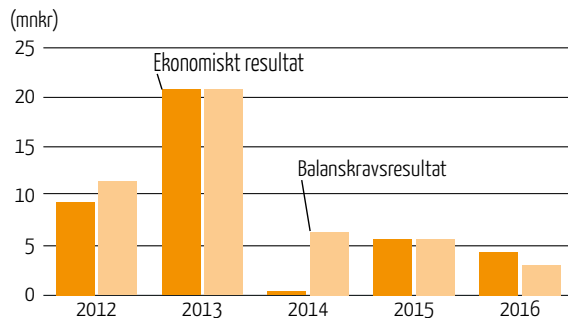
Ekonomiskt resultat

Årets resultat uppgick till 4,4 mnkr för kommunen. Resultatet motsvarar 0,5 procent av kommunens skatteintäkter och utjämningsbidrag. Det innebär också att kommunen uppfyllde balanskravet (se balanskravsutredningen). Däremot kan kommunen inte avsätta pengar till resultatutjämningsreserven eftersom resultatet var lägre än kommunfullmäktiges krav på 1 procent.

God ekonomisk hushållning innebär att varje generation ska bära sina kostnader och inte skjuta finansieringen på framtiden. Det genomsnittliga resultatet har de senaste tre åren varit 0,4 procent av skatter och statsbidrag. Prognosen för 2017 är ett resultat på 0,02 procent av skatter, statsbidrag och utjämningsbidrag. På längre sikt är den resultatnivån inte hållbar eftersom kommunen behöver göra stora investeringar.

■ Läs mer om god ekonomisk hushållning på sidan 52.

Ekonomiskt resultat 2012–2016



Om man även räknar in resultatet för de kommunala bolagen var resultatet för hela kommunkoncernen 13,9 mnkr.

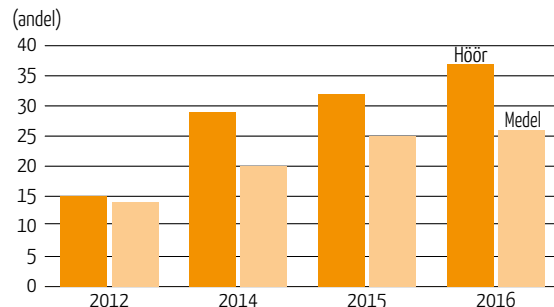
Ekonomiska nyckeltal 2016



Mer ekologisk mat i kommunens verksamheter

2 500 lunchportioner serveras varje dag i förskola, skola och äldreomsorg. 37 procent av livsmedlen var ekologiska 2016. Det var bättre än riksgenomsnittet och en ökning jämfört med 2015.

Sverige tillsammans med Finland och Estland är de tre länder i världen som har obligatorisk matservice i skolor. I Höörs kommun tas matsedlarna fram utifrån säsong och med fokus på ekologiska och svenska råvaror. En stor andel av mjölkprodukter, rotfrukter, frukt och grönt är ekologisk. En dag i veckan serveras vegetarisk lunch till alla förskolor och skolor. Kommunen arbetar efter svenska näringsrekommendationer.



Måttet avser inköpta livsmedel under första halvåret. Barn- och utbildningsnämnden har satt ett mål på 40 procent.

Källa: Mått 38 i Kommunens Kvalitet i Korthet, KKik, 2016 (SKL).

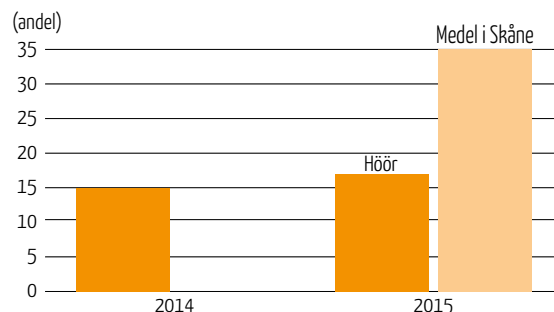
Fossilbränslefritt Höör

Höörs kommun har gått med i projektet Fossilbränslefria kommuner där tio skånska kommuner deltar, och har som mål att vara fossilbränslefri 2020.

Fossilfritt fordonsbränsle

Endast 17 procent av de drivmedel som köptes in 2015 var fossilbränslefria. Det var under genomsnittet (35 procent) bland de tio deltagande kommunerna i Skåne.

Av tjänsteresorna var endast 46 procent fossilbränslefria. Det gör att resor och transporter hör till kommunens stora utmaningar för att bli fossilfria.

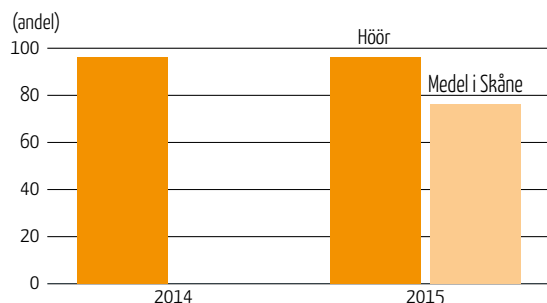


Källa: Strategi för hållbar energieffektivisering. Resultatet avser 2015 eftersom aktuell statistik kommer våren 2016.

År 2016 har kommunen fokuserat på åtgärder för att öka andelen fossilbränslefria tjänsteresor och för att undersöka hur fordonsflottan kan ställas om till fossilbränslefri drift. Ett samarbete inleddes med Eon för att undersöka möjligheterna att etablera ett tankställe för fordonsgas i Höör. Med möjligheten att tanka gas och genom att avtala med leverantören om 100 procent biogas, skulle Höörs kommun kunna byta ut ett stort antal av sina diesel- eller bensindrivna fordon till gasdrivna fordon och därmed radikalt minska användningen av fossila drivmedel.

Nästan fossilfri uppvärmning

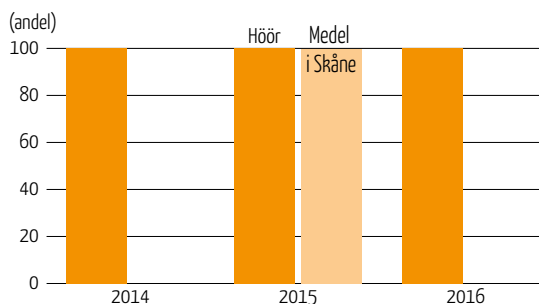
År 2015 var 96 procent av uppvärmningen fossilfri i kommunägda lokaler, HFAB, samt VA-verksamheten. Snittet bland de tio skånska kommuner som ingår i projektet är 76 procent. Den totala energianvändningen för uppvärmning uppgick till 10,5 GWh.



Källa: Strategi för hållbar energianvändning.

100 procent fossilfri el

Kommunen använde 100 procent fossilfri el till kommunägda lokaler, HFAB samt VA-verksamheten. Snittet för de tio skånska kommuner som deltar i projektet var 99,6 procent.



Den totala elanvändningen för 2015 uppgick till 9,8 GWh.

Källa: Strategi för hållbar energianvändning.



Insatser för långsiktig hållbar ekonomi



Fossilbränslefritt Skåne

Användningen av fossila bränslen som olja, bensen, kol och naturgas bidrar till klimatförändringar. Höörs kommun har skrivit under ett upprop från Klimatsamverkan Skåne om att verka för ett fossilbränslefritt Skåne 2020 och inte använda fossilt bränsle för transporter och uppvärmning.

I Höörs kommun har uppropet att bli fossilfri 2020 undertecknats av:

- Höörs kommun
- Swedsafe AB
- Barnavårdscentralen Lillefot AB
- Några privatpersoner



Så arbetar Höörs kommun för att ställa om till fossilfritt 2020

- Öka användningen av bilpoolsbilar i tjänsten.
- Cykling till jobbet, under jobbet och efter jobbet.
- Klimatväxling.
- Nya busslinjer som gör det enklare att pendla, exempelvis busslinjen Höörs station–Rolsberga i syfte att öka pendlingen till Lund och Malmö. Ny linjedragning av Ringbuss som har ökat resandet med 13 procent.



Johan Kuylenstierna är vd för Stockholm Environment Institute (SEI). SEI är ett oberoende forskningsinstitut som fokuserar på miljö, klimat och utveckling. Johan har tidigare arbetat inom FN-systemet UNDESA vid FN:s högkvarter i New York, WMO i Genève och FAO i Rom, samt på Stockholm International Water Institute (SIWI). Johan har en bakgrund som geovetare och är även ledamot i styrelserna för IVL (Svenska Miljöinstitutet), WWF Sverige och Water Aid Sverige.

”Hela kommunens verksamhet är ett hållbarhetsarbete”

Johan Kuylenstierna, vd Stockholm Environment Institute

Kommunernas närhet till medborgarna i deras vardag gör att arbetet för att motverka klimat- och miljöförändringar måste ske på lokal nivå. All kommunal verksamhet är ett hållbarhetsarbete. Bra skolor och äldreomsorg är lika viktigt som rent vatten. Läs nedan vad Johan Kuylenstierna säger om kommunens betydelse för en hållbar utveckling.

Hur kan en kommun arbeta med hållbar utveckling?

”För det första, att arbeta med omvärlden och framtiden. Hållbar utveckling handlar om att se hur verksamheten påverkas av och påverkar klimat- och resursförändringar och genomföra åtgärder inom hela verksamheten som ger positiva förändringar.

För det andra, träffa och ha dialog med medborgarna. Våra livs- och konsumtionsmönster är nyckeln till ett hållbart samhälle. Men många människor idag känner att miljöfrågorna är stora och svåra. För att hitta lösningar på globala utmaningar behöver vi förstå hur dessa kan kopplas till lokalsamhället och utgå från kommuninvånarnas verklighet och behov. Kommunen som på olika sätt verkar i medborgarnas vardag har en viktig roll att spela.

För det tredje, att sätta mål och arbeta aktivt med att skapa resultat. Kommuner, som alla verksamheter, behöver sätta egna mål och visa att kommunen har höga ambitioner och förväntningar på sig själv. Alla medarbetare och politiker kan påverka, oberoende av verksamhet eller uppdrag.”

Vad ser du är viktiga frågor 2017 och framåt?

”Den politiska utvecklingen i världen. För att hantera globala utmaningar behövs politiska system som är långsiktigt inriktade och samarbetsinriktade i tider med ökad nationalism och isolering. Politiska ledare har en betydelse för hållbar utveckling.

Beslutsfattandet är en annan nyckel – det krävs transparens och öppenhet i politiska beslut och processer, samt ett beslutsfattande som bygger på dialog.

Och till sist ett konkret förslag - Vi måste också få bukt med matsvinnet. Matproduktionen påverkar klimat och vattenförsörjning. Matsvinnet globalt motsvarar hela USA:s jordbruksproduktion under ett år. Bara i Sverige slängs 20–35 procent av maten. Genom att tänka på hur vi använder mat kan vi var och en göra något varje dag.”



Göran Berg har gjort samhällsansvar till en affärsidé

Världens fjärde största tillverkare av öronproppar, Swedsafe, finns i Höörs kommun. Bolaget driver ett arbete för att vara fossilfritt till 2020 och samhällsansvar är centralt i deras produktion. Vi har träffat Göran Berg, vd.

Vilka tips har du till en organisation som vill bli bättre på hållbarhet?

"Se utsläpp och förbrukning som en kostnad som kan påverkas. Mät det som ska påverkas och sätt mål för förändringen. Titta på alla delar i verksamheten och se helheten. Ställ frågan: Vad kan jag göra för dessa fyra områden:

- närområdet
- de anställda
- leverantörer
- människor som behöver mindre press eller enklare jobb?"

Swedsafe har skrivit under Fossilbränslefritt Skåne 2020, varför?

"Vi vill föregå med gott exempel och visa att det går att påverka genom sitt eget val. På Swedsafe har vi till exempel installerat solceller på taket. Jag har en hybridbil och kör på egentillverkad el mellan jobbet och hemmet. Nu ser vi över hur transporten av våra produkter kan ske med fossilfritt bränsle."

Hur upplever du det är att driva företag i Höörs kommun?

"Det var jättebra när vi startade. Vi fick mycket kontakt och besök från kommunen och dess fastighetsbolag. Alla dessa kontakter var avgörande för vår start. Nu när vi har varit igång och vuxit under 13 år känns det som om vi behöver ny energi i våra kontakter."

Vad kan kommunen göra för att bli en bättre företagarkommun?

"Att som tidigare visa intresse, komma ut till företaget för att förstå vad företaget behöver stöd med. Tyvärr är det svårt för mig att hinna vara med på olika träffar. Ett besök på företaget skulle ge ett mervärde för mig."



Fakta Swedsafe AB

- Är en av världens fyra största tillverkare av öronproppar. En av företagets stora kunder är Apoteket som har en mycket strikt kvalitets- och miljökontroll.
- Arbetar aktivt med samhällsansvar genom standarden ISO 26 000 "ledningssystem för socialt ansvar" och rapporterar enligt GRI:s riktlinjer (Global Reporting Initiative).
- Utsedd till Årets företagare 2009 av Höörs kommun.
- Har 35 anställda i Höör och Tyringe.

Höör en företagarkommun

Kommunens företagsråd har tillsammans med företagsföreningen tagit fram en handlingsplan för att stärka Höörs kommun som företagarkommun 2017–2020. Planen består av fyra huvudpunkter med uttalade mål och genomförandebeskrivning och ansvarig tjänsteman. Punkterna har tagits fram mot bakgrund av resultatet i Svenskt Näringslivs undersökningar 2015 och 2016 samt djupintervjuer av ca 50 företagare. Handlingsplanen kommer att behandlas politiskt under våren 2017.

Attityder och bemötande - Mindre byråkrati och snabbare hantering

Mål

Kommunens attityder och bemötande rörande företagarefrågor ska förbättras och upplevas som positiva. Kommunen ska upplevas som mindre byråkratisk och ha snabb hantering av företagarefrågor.

Samarbeten och dialog

Mål

Dialogen och samarbetet mellan kommunen och företagare ska utvecklas och förbättras.

Bredband

Mål

Kommunens målsättning är att minst 90 % av alla hushåll och företag i kommunen ska ha tillgång till bredband år 2020.

Tillgänglighet

Mål

Kommunens tillgänglighet ska förbättras.

Analys av målstyrningen

Analys av mål- och resultatstyrningen

Kommunfullmäktiges fyra mål följs upp med 16 indikatorer. Under 2016 har 69 % av indikatorerna ökat. Målen gäller fram till och med budgetåret 2019. Sett ur det perspektivet är den generella måluppfyllelsen god.

Målen *"God livsmiljö och bra boende för alla"* och *"Innovativa och ansvarsfulla"* är de två mål som har högst grad av måluppfyllelse.

För att förbättra måluppfyllelsen för *"Tillgängliga och professionella"* och *"Långsiktig hållbar ekonomi"* behövs insatser inom

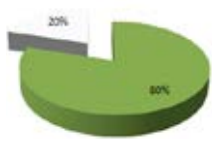
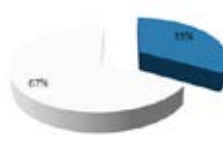
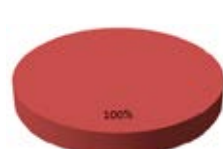
- Information och kommunikation. Insatser behövs för att utveckla kommunens webbsida, medborgardialoger och förtroendet.

- Ekonomiska resultatet. Insatser behövs för att höja resultatet så att det uppgår till minst 1 % av skatteintäkterna och de generella statsbidragen. Under en treårsperiod har det genomsnittliga ekonomiska resultatet varit 0,4 %. Riktmärket för kommuner brukar vara 2 % men eftersom en större andel av pensionsskulden är inlöst i Höörs kommun har kommunen under en kortare tid kunnat ha en lägre nivå.
- Fossilbränslefria resor. Det behöver bli enklare för förtroendevalda och medarbetare att välja fossilbränslefria resor.

För målet *"Långsiktig hållbar ekonomi"* behövs indikatorer för att mäta arbetet med inköp och upphandlingar. Kopp-

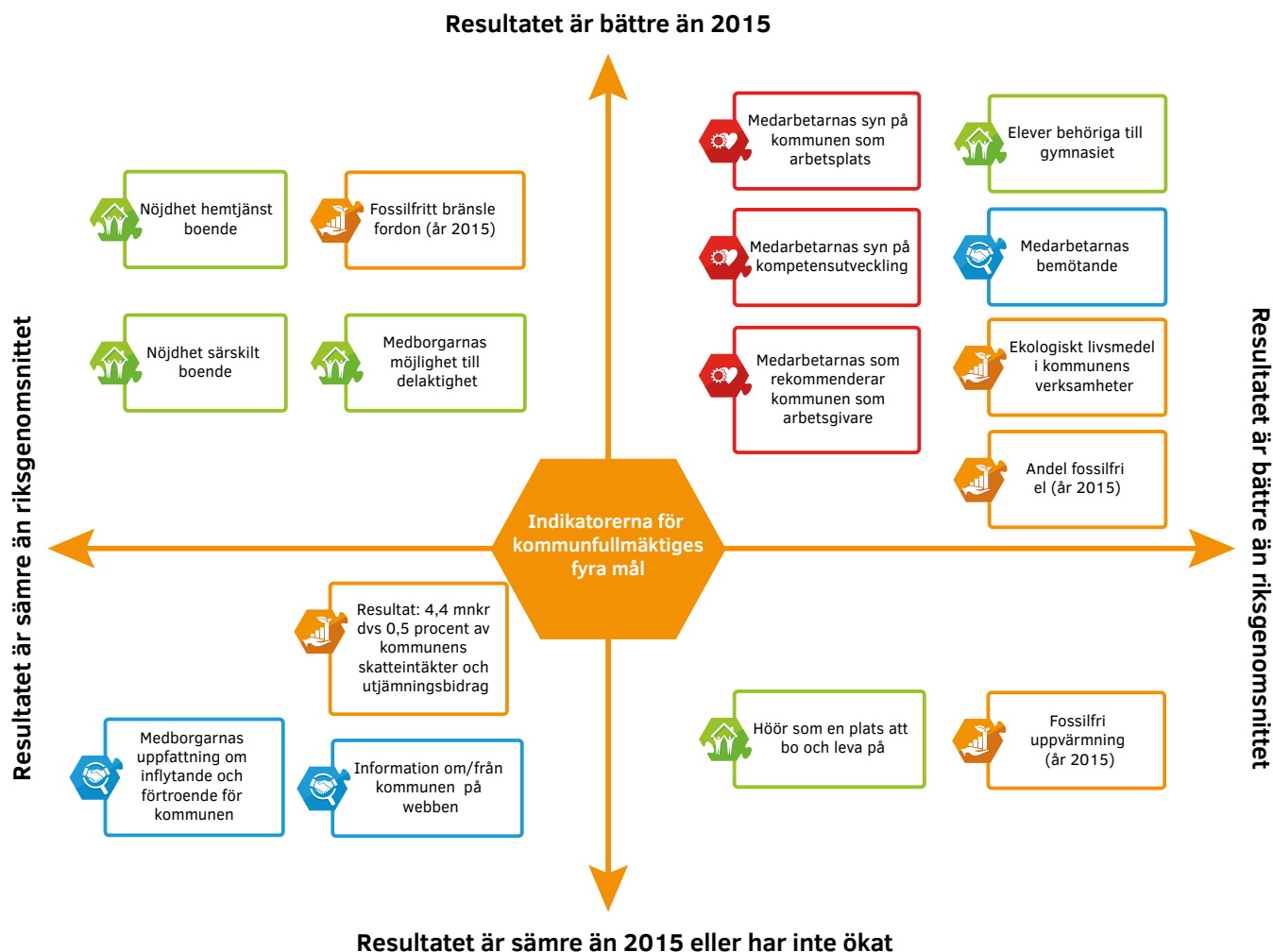
lingen mellan målet och kommunens definition av *"God ekonomisk hushållning"* behöver också förtydligas. Detta ingår i den utredning som kommunstyrelsen tillsatt för att under 2017 se över hur mål- och resultatstyrningen kan utvecklas. Utredningen ska också se över mätmetoder för att följa mål- och resultatutvecklingen de år medborgarundersökningen och medarbetarundersökningen inte görs.

Nedan redovisas måluppfyllelsen i tårt-diagram. En positionsbestämning finns som redovisar hur målresultaten förändrats mellan 2015 och 2016, samt hur resultaten förhåller sig till riksgenomsnittet för Sveriges kommuner.

Mål	Grad av måluppfyllelse
 God livsmiljö och bra boende för alla Medborgarnas syn på Höör som en plats att bo och leva på sjönk men har ett högre värde än i andra kommuner. Fyra av fem indikatorer ökade.	
 Tillgängliga och professionella Medborgarnas förtroende för kommunen och resultatet av webbinformationen sjönk. En av tre indikatorer ökade.	
 Innovativa och ansvarsfulla Samtliga mått ökade. Samtidigt är det viktigt att fortsätta arbeta med målet för att vara en attraktiv arbetsgivare. Tre av tre indikatorer ökade.	
 Långsiktig hållbar livsmiljö Det ekonomiska resultatet och andelen fossilfria resor behöver förbättras. Indikatorer för upphandling saknas. Tre av fem indikatorer ökade.	

Positionsbild

I analys av kommunens prestationer är det intressant att se hur resultat förändras över tiden och hur det förhåller sig till riksgenomsnittet.



Nämndernas måluppfyllelse

Utifrån kommunfullmäktiges mål har nämnderna sammanlagt tagit fram 80 egna verksamhetsspecifika mål. Nämndernas mål ska:

- bidra till att de 16 indikatorer som finns till de fyra kommunfullmäktige målen ökar
- utveckla verksamheterna utifrån målens motiv

En analys av nämndernas mål visar att:

- Flest verksamhetsspecifika mål har tagits fram till målet "God livsmiljö och bra boende för alla". Minst verksamhetsspecifika mål finns till "Långsiktig hållbar ekonomi".

- Målen "Innovativa och ansvarsfulla" och "God livsmiljö och bra boende för alla" har även på nämndnivå högst måluppfyllelse.
- Socialnämnden och kultur- och fritidsnämnden har en hög grad av måluppfyllelse och har nått sina uppsatta mål till 90 %.
- VA-GIS nämnden (skattefinansierad) har nått sina mål till ca 40 %.
- Miljö och byggnadsnämnden saknar verksamhetsspecifikt mål för "innovativa och ansvarsfulla".

För att förstärka måluppfyllelsen behöver även nämnderna göra insatser inom "Långsiktig hållbar ekonomi".

Nämndernas mål och dess uppfyllelse

	Antal mål	Antal uppfyllda mål	
Kommunstyrelse	9	5	
Teknisk nämnd	11	6	
VA-GIS nämnd, avgiftsfinansierat	11	4	
VA-GIS-nämnd, skattefinansierat	8	5	
Kultur- och fritidsnämnd	10	9	
Barn- och utbildningsnämnd	10	5	
Socialnämnd	13	12	
Miljö- och byggnämnd	8	5	Mål för innovativa och ansvarsfulla saknas
Totalt	80	51	

Har kommunstyrelsen och nämnder en god styrning av målen?

Förutsättningarna för en god styrning finns. Kommunfullmäktiges mål gäller fram till och med budgetåret 2019. Målen följs upp genom årsredovisning och delårsrapporter. Därtill bjuds samtliga förtroendevalda in till ett årligt seminarium om mål och resultat i syfte att få en samlad bild av prioriteringar för att öka målnöjsligheten.

Nämndernas mål har koppling till kommunfullmäktiges mål och indikatorer. Många mål är relevanta genom att de har:

- Ett medborgarfokus där mål formulerats för till exempel områden som elevers utbildning, omsorg om äldre, handläggningstider, livsmedelssäkerhet eller kväveutsläpp.
- Ett framtidsfokus där mål formulerats för fiberutbyggnad eller förebyggande sociala insatser

Det som behöver förstärkas är styrningen för att öka målnöjsligheten och då särskilt inom "långsiktig hållbar ekonomi" och "tillgängliga och professionella". Hur målen mäts på nämndnivå behöver också ses över i syfte att säkra att den information som redovisas i delår och helårsrapporter är tillförlitlig och ger en relevant bild av resultaten. Detta kommer att beaktas i kommunstyrelsens utredning över mål- och resultatstyrningen som sker under 2017.

Intern kontroll

Nämnderna har ansvar för att följa upp att:

- verksamheten är ändamålsenlig och effektiv
- den finansiella rapporteringen är tillförlitlig
- kommunen följer lagar och förordningar.

Enligt Höörs kommuns reglemente för intern kontroll (KF 2001-03-28 § 18) ska varje nämnd löpande eller senast i samband med att årsredovisningen upprättas, rapportera resultatet från nämndens interna kontroll till kommunstyrelsen. Redovisningskontrollen utgår från planen för intern kontroll som gäller kommunstyrelsen. Enligt kommunens bedömning har enskilda nämnder, som socialnämnden, en mycket god intern kontroll. Men sammantaget behöver kommunen utveckla och förstärka arbetet med den interna kontrollen. Detta genom mer systematiska riskanalyser, tillförlitligare granskningar och aktivare uppföljning från kommunstyrelsens sida. Beslut har fattats för att under 2017 ta fram arbetssätt och aktiviteter som förstärker nämnders och kommunstyrelsens arbete med intern kontroll.

Fem år i sammandrag

	2012	2013	2014	2015	2016
Soliditet ⁽¹⁾	75	70	67	67	58
Likvida medel, mnkr ⁽²⁾	5,8	75,3	65,1	62,7	57,3
Skuldsättningsgrad, %	25	29	33	33	42
Nettokostnader och finansnetto i förhållande till skatteintäkter och statsbidrag, % ⁽³⁾	96	95	97	96	97
Resultat inklusive extraordinära poster, mnkr	9,4	20,8	0,4	5,7	4,4
Tillgångar, mnkr	548,7	608,5	639,5	647,4	760,2
Tillgångar/invånare, kr	35 341	38 914	40 552	40 539	46 949
Låneskuld, mnkr	0	40	40	40	80
Låneskuld/invånare, kr	0	2 558	2 536	2 505	4 941
Eget kapital, mnkr	411,4	427,7	433,2	433,8	438,2
Eget kapital/invånare, kr	26 497	27 352	27 470	27 163	27 063
Nettoinvesteringar, mnkr	41,4	43,8	54,8	38,9	70,2
Kommunala borgensåtaganden, mnkr	910,5	893,9	823,3	825,9	827,4
Kommunala borgensåtaganden/invånare, kr	58 643	57 166	52 207	51 716	51 099
Utdebitering, kr	20:93	20:93	20:93	20:93	20:93
Antal invånare den 31 december (SCB)	15 526	15 637	15 770	15 970	16 192

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

²⁾ Exklusive checkräkningskredit.

³⁾ Avskrivningar inkluderas ej.

Ekonomisk översikt och analys samt styrning och kontroll

Årets resultat

Kommunen redovisar ett positivt resultat om 4,4 miljoner kronor.

Årets resultat innehåller inte några jämförelsestörande poster enligt kommunens redovisningsprinciper. Resultatet innehåller en realisationsvinst vid markförsäljning om 1,3 miljoner kronor.

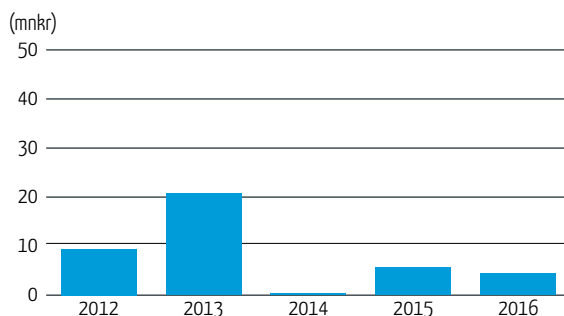
Höörs kommun erhöll 10,4 miljoner kronor i december 2015 och resultatförde en trettondel på 2015 motsvarande 0,8 miljoner kronor av det statliga tillfälliga stödet till kommuner och landsting med anledning av flyktingsituationen. Resterande del, det vill säga 9,6 miljoner kronor har redovisats på 2016. Dessa intäkter ska möta de kostnader som Höörs kommun haft med anledning av flyktingsituationen. Verksamheterna lämnade en positiv avvikelse på dessa medel motsvarande 0,6 miljoner kronor.

Dessutom innehåller resultatet återinvesterade medel i kapitalförvaltningen motsvarande 0,3 miljoner kronor och redovisas under finansiella intäkter.

I och med bildandet av IT-kommuner i Skåne AB så avslutades det gamla IT-samarbetet med Hörby kommun. Det samarbetet genererade ett överskott för Höörs kommuns del på 2,1 miljoner kronor som resultatförts på 2016.

I övrigt beror det positiva resultatet på ett bättre utfall inom finansförvaltningen samt att nämnderna lämnade ett överskott jämfört med budget. Semesterlöneskulden inom finansförvaltningen hade en negativ effekt på årets resultat motsvarande 2,5 miljoner kronor. Detta är en markant ökning jämfört med senare års utfall. Detta kunde finansieras med bättre utfall på skatteintäkter och statsbidrag netto och realisationsvinsten samt personalomkostnadspåslägg.

Årets resultat



Olika kostnader andel av skatteintäkter och generella statsbidrag (Nettokostnadsandel)

%	2012	2013	2014	2015	2016
Verksamhetens andel av skatteintäkter och statsbidrag	97	96	98	98	97
Avskrivn. andel av skatteintäkter och statsbidrag	2	2	2	3	3
Nettokostnadsandel	99	98	100	101	100
Finansnettots andel av skatteintäkter och statsbidrag	-1	-2	-0	-2	-0
Nettokostnadsandel inkl finansnetto	98	96	100	99	100

Det genomsnittliga resultatet under perioden 2014–2016, i relation till skatteintäkter och statsbidrag, är 0,4 procent. Denna resultatnivå är acceptabel i förhållande till de krav som kan ställas utifrån begreppet god ekonomisk hushållning med nuvarande inflationsläge. Dock har resultatnivån avsevärt försämrats om jämförelse görs med några års bakåtblick. Med detta i beaktande har kommunen klarat att inflationsskydda sitt egna kapital. På längre sikt är dock inte denna resultatnivå bra då kommunen har ett stort investeringsbehov framför sig som kräver finansiering.

Balanskravet

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

Kommunallagen föranstaltar att kommunen ska ha en god ekonomisk hushållning. I förarbeten till lagstiftningen anges att ett kriterium för god ekonomisk hushållning är att kommunens förmögenhet inte får minska. Den kommunala förmögenheten är specificerad till kommunens eget kapital. Gällande lagstiftning specificerar ytterligare kraven på god ekonomisk hushållning genom att ange ett minimikrav på ekonomisk balans i den kommunala ekonomin. Minimikraven på ekonomisk balans är att intäkterna måste överstiga kostnaderna varje enskilt år. Blir resultatet negativt måste det regleras inom tre år. Enligt kommunallagen 8 kap 5 b § får fullmäktige besluta att en reglering av ett negativt balanskravsresultat inte ska göras om det finns synnerliga skäl. I förarbetena till lagreglerna ges ett antal exempel på företeelser som kan vara av sådan karaktär, exempelvis skäl som kan försvaras med ett mycket väl motiverat resonemang om god ekonomisk hushållning. Ekonomisk hushållning handlar om att styra ekonomin både i ett kortare och i ett längre tidsperspektiv. Om kostnaderna i ett längre perspektiv överstiger intäkterna innebär det att kommande generationer får betala för denna överkonsumtion. Normalt sett ska ekonomin visa på ett positivt resultat på en nivå som gör att förmögenheten inte urholkas av inflation eller av för låg självfinansieringsgrad av investeringar. Som bestämmelsen utformats är det i första hand kommunerna själva som ska bedöma vad som inbegrips i synnerliga skäl. I likhet med bestämmelsen i kommunallagen 8 kap. 1 § om god ekonomisk hushållning, är avsikten med bestämmelsen om synnerliga skäl att den inte är lämpad att ligga till grund för en domstolsprövning. I de båda fallen är det frågan om lokala politiska bedömningar av vad som är en lämplig hantering av den lokala ekonomin. Den bör alltså avgöras inom ramen för det politiska systemet.

Årets resultat innebär att kommunens intäkter, inklusive realisationsposter och jämförelsestörande poster, överstiger kostnaderna med 4,4 miljoner kronor. Efter balanskravsutredning då justering sker för poster av engångskaraktär inklusive realisationsposter blir det balanserade resultatet 3,1 miljoner kronor för 2016.

Balanskravsavstämning

Balanskravsavstämning (mnkr)	2016
Årets resultat	4,4
Reducering av samtliga realisationsvinster	- 1,3
Vissa realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0,0
Vissa realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0,0
Orealiserade förluster i värdepapper	0,0
Återföring av orealiserade förluster i värdepapper	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	3,1
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0,0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0,0
Årets balanskravsresultat	3,1

Enligt gällande regelverk ska realisationsvinster som inte utgör en del av den löpande verksamheten avräknas mot balanskravet. Rörelsestörande poster som innebär kostnadsredovisning av engångskaraktär avräknas också. Balanskravsavstämningen visar att Höörs kommun inte har något negativt balanskravsresultat att återställa 2016. Det pågår ett ständigt förbättringsarbete som syftar till att genomlysna samtliga verksamhetsområden i form av processkartläggning och styrning. Detta arbete har bland annat som målsättning att optimera den kommunala verksamheten.

Resultatutjämningsreserven

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

Riktlinjerna säger att en reservering till en resultatutjämningsreserv får göras med högst ett belopp som motsvarar det lägsta av antingen den del av årets resultat eller balanskravsresultatet som överstiger 1 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag, kommunalekonomisk utjämning och fastighetsavgift. Detta avser lagens minimikrav för reservering. Riktlinjerna anger att reserven högst får vara 5 procent av eget kapital. I Höörs kommuns motsvarar 5 procent av eget kapital 21,9 miljoner kronor 2016.

RUR (mnkr)	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Årets resultat	83,7	6,2	9,4	20,8	0,4	5,7	4,4
Balanskravsresultat	8,2	7,1	11,5	20,8	6,4	5,7	3,1
1 procent av skatter och generella bidrag	6,4	6,7	6,8	7,1	7,4	7,7	8,2
Årets reservering till RUR	1,8	0	2,6	13,7	0	0	0
Ackumulerad RUR	1,8	1,8	4,4	18,1	18,1	18,1	18,1

Som framgår av tabellen ovan kan kommunfullmäktige inte göra någon avsättning av årets resultat i ny resultatutjämningsreserv eftersom balanskravsresultatet ej överstiger 1 procent av

skatter och generella statsbidrag. Ackumulerad resultatutjämningsreserv uppgår fortfarande till 18,1 miljoner kronor, vilket motsvarar 4,13 procent av det egna kapitalet.

Väsentliga ekonomiska händelser

Kommunstyrelsen har löpande, 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.

Alla nämnder lyckades inte vända de negativa prognoserna, men driftsavvikelsen blev 12,0 miljoner kronor bättre än prognostiserat i delårsrapporten, men även bättre än höstens senare prognoser. En stor anledning till avvikelsen mellan utfall och prognos för nämnderna är att 9,6 miljoner kronor delades ut under hösten efter beslut i kommunfullmäktige. I regeringens proposition 2015/16:47 Extra ändringsbudget för 2015 föreslår regeringen att 9,8 miljarder kronor tillförs som tillfälligt stöd till kommuner och landsting med anledning av flyktingsituationen. Det tillfälliga stödet utbetalades 2015, men avser även att täcka kostnader som kan förväntas uppstå 2016. Höörs kommun erhöll 10,4 miljoner kronor i december och resultatförde en trettondel på 2015 motsvarande 0,8 miljoner kronor. Resterande 9,6 miljoner har resultatförts på 2016 och fördelats ut under hösten efter beslut i kommunfullmäktige.

Höörs kommun tillsammans med Hörby och Östra Göinge kommuner bildade ett gemensamt IT-bolag med lika ägardelar och betalade 2,0 miljoner till bolaget i aktiekapital under juni månad. Bolaget har således 6,0 miljoner i eget kapital.

Kommunen fick under juli månad öka sin låneskuld med ytterligare 40 miljoner kronor och total låneskuld uppgår nu till 80 miljoner kronor. Upplåningen har verkställts i enlighet med budgeterad plan.

Höörs kommun har även en fordran på Migrationsverket som vid bokslutet uppgår till 39,6 miljoner kronor och avser 2015 och 2016.

Höörs kommunfullmäktige beslutade under november 2015 om att ett förtida utträde ur hyresavtal, avseende Badhuset 2, skulle ske. Detta skulle finansieras via ett ovillkorat aktieägartillskott till Höörs Fastighets AB. I december 2016 betalades det in 8,9 miljoner kronor till Höörs Fastighets AB. Finansieringen skedde genom försäljning inom pensionsförvaltningen och ökade upp de finansiella anläggningstillgångarna med motsvarande.

Med anledning av Björkvikshallens konkurs per den 11 april 2014 övertog Höörs kommun betalningsansvaret för Björkvikshallen i egenskap av borgensman. Under 2015 fick Höörs kommun betala ytterligare 1,6 miljoner kronor i borgensförlust då konkursen avslutades. Totalt uppgår borgensförlusten till brutto 11 miljoner kronor exklusive swapi. Höörs kommun övertog även en så kallad swap som löper med rörlig och fast ränta och förfaller den 4 maj 2019. Skulden per den 31 december 2016 på swapi är 6,4 miljoner kronor. Ränteeffekterna på swapi har resultatförts löpande i resultaträkningen motsvarande 2,7 miljoner kronor under 2016 som en räntekostnad med hänsyn tagen till periodisering av upplupen ränta. Höörs kommun har under 2016 avslutat tvisten med House of Håfam Sport AB, före detta Björkvikshallen AB, avseende skötsel av gymverksam-



heten, 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 stämningsansökan.

Höörs kommun har under 2016 anlitat upphandlad advokatfirma för 346 000 kronor för hjälp med flera olika rättsprocesser.

Budgetföljsamhet och prognossäkerhet

Under våren aviserades relativt stora budgetöverskridanden av kultur- och fritidsnämnden och miljö- och byggnadsnämnden. Kommunstyrelsen och barn- och utbildningsnämnden samt VA/GIS-nämndens avgiftsfinansierade verksamhet aviserade även negativa avvikelser under våren. Dessa bedömningar kvarstod i delårsbokslutet då även socialnämnden aviserade negativa avvikelser. Tekniska nämnden och VA/GIS-nämndens skattefinansierade verksamhet aviserade positiva budgetavvikelser vid delårsbokslutet.

De stora avvikelserna är hänförliga till socialnämndens verksamhetsområde hemtjänst och ett ökat behov av externa placeringar inom särskilt boende och korttidsboende, omsorg om personer med funktionsnedsättning och individ- och familjeomsorgens vård av vuxna med missbruksproblem. Barn- och utbildningsnämnden aviserar ökade kostnader för gymnasieskolan och framförallt ökade volymer 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 Höörs Bad och Sportcentrum. Detta finansieras av bättre utfall inom finansförvaltningen inkluderande uppkommen realisationsvinst vid markförsäljningen motsvarande 1,3 miljoner kronor.

Delårsbokslutet innehöll en utfallsprognos, vad gäller nämndernas nettokostnader, på ett samlat budgetöverskridande om 8,4 miljoner kronor. Bokslutsutfallet blev ett samlat budgetöverskott på 2,4 miljoner kronor. I november fick socialnämnden 2,4 miljoner kronor, kommunstyrelsen 2,2 miljoner kronor, barn- och utbildningsnämnden 4,3 miljoner kronor och kultur- och fritidsnämnden 0,7 miljoner kronor. Det här var ett resurstillskott som fördelades i nämnderna av kommunfullmäktige på totalt 9,6 miljoner kronor, från tillfälligt stöd till kommuner och landsting med anledning av flyktingsituationen. Utifrån detta perspektiv får prognossäkerheten betraktas som god på totalutfallet. De skäl som ovan angivits för delårsprognosen har i stort sett kvarstått vid bokslutstillfället förutom för socialnämnden som lyckats vända till en positiv avvikelse. Barn- och utbildningsnämnden har vänt sin negativa prognos till en positiv avvikelse på totalen, emellertid kvarstår problematiken kring gymnasieskolan. Tekniska nämnden och VA-GIS-nämnden har behållit sin positiva prognos till ett konstaterat positivt

utfall vid årets slut. Det som prognostiserades vid delår vad gäller skatteintäkter och generella statsbidrag och utjämning har ökat med 2,6 miljoner kronor i årsbokslutet. Det som inte var beräknat fullt ut vid delårsprognosen var swapens utveckling med negativ ränta under hösten och därmed dess effekt på resultatet. Även några andra finansiella poster blev dyrare än beräknat såsom semesterkuldens utveckling och det blev mindre pengar över på finansiering via po-pålägget än beräknat. Detta förklarar i huvudsak skillnaden i årets resultat jämfört med delårsprognosen. Prognossäkerheten får med detta betraktas som god även för totalresultatet. För att bibehålla en löpande kontroll över den ekonomiska utvecklingen så fortsätter kommunen att analysera och prognostisera det ekonomiska utfallet. Detta innebär att samtliga ekonomiskt ansvariga rapporterar sin bedömning till respektive facknämnd som vidare rapporterar detta till kommunstyrelsen inkluderat eventuella åtgärdsbeslut.

Helårsprognos resultat, budgetavvikelse (mnkr)

	Delårs-bokslut	Bokslut
Nämnderna	-9,6	+2,4
Finans	+11,0	-2,1
Total avvikelse	+1,4	+0,3
Årets resultat	5,5	4,4



Ekonomisk strategi god ekonomisk hushållning

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

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

Vid en sammantagen värdering blir bedömningen att Höörs kommun hade en god ekonomisk hushållning 2016.

Mål för god ekonomisk hushållning

Mål	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
Årets resultat ska utgöra minst 0,5 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag vilket också inrymmer en buffert för oförutsedda händelser samt möjlighet att amortera på låneskuld och säkra pensionsskuld.	Årsredovisningen. Soliditet.	Resultat är 4,4 mnkr. Motsvarar 0,5 procent.	
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 9,7 procent av 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 året för 1,3 mnkr. Dessa 1,3 mnkr har använts till finansiering av investeringar.	
En ökad andel elever ska få kunskaper så att de kommer in på ett nationellt program på gymnasiet och fullföljer det.	Betyg.	Se BUN:s verksamhetsberättelse.	
Genom att underhålla kommunens anläggningar väl förlänga nyttjandeperioden.	Antalet nedskrivningar.	Inga nedskrivningar har skett under året.	

Övergripande finansiell analys

Kommunen har en fortsatt hög soliditetsnivå men den sjönk med 11 procentenheter jämfört med föregående år. Anledningen till att soliditeten inte ökat trots ett positivt resultat inkluderat realisationsvinsten är ett negativt kassaflöde samt nyupplåning under året. Kommunen har således inte fullt ut kunnat finansiera sina löpande investeringar under året med egna medel.

Nämndernas löpande verksamhet har bedrivits på en hanterbar kostnadsnivå, de har under året lämnat en positiv budgetavvikelse, i förhållande till skatteintäkter och statsbidrag. Utvecklingen av skatteintäkterna och de generella statsbidragen har varit bättre än vad som antogs vid budgettillfället. Budgeten fastställdes utifrån en bedömning att det finansiella utrymmet skulle vara begränsat, men präglades samtidigt av en satsning inom samtliga nämnders verksamhetsområden. De stora satsningarna riktades framförallt mot barn- och utbildningsnämnden och socialnämnden, 33,1 miljoner kronor inklusive demografi satsades inom deras verksamheter. Även kultur- och fritidsnämnden och miljö- och byggnadsnämnden erhöll tillskott i sina verksamheter. Då verksamheterna lyckades klara de ekonomiska betingen begränsades den totala nettokostnadsförändringen till 6 procent. Skatteintäkterna blev 5,1 miljoner kronor sämre än den ursprungliga budgeten och statsbidragen har utvecklats 7,2 miljoner kronor bättre än

planerat. Dessa stora procentuella förändringar beror i huvudsak på flyktingverksamhetens kostnader och intäkter brutto. Finansverksamheten i övrigt har också bidragit till det positiva resultatet.

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

Kommunfullmäktige beslutade i november 2015 om att ge resursförstärkningar till barn- och utbildningsnämnden motsvarande 10,0 miljoner kronor och även till socialnämnden motsvarande 23,1 miljoner kronor och till övriga nämnder och styrelse ytterligare 3,3 miljoner kronor, totalt 36,4 miljoner kronor för budgetåret 2016. Kultur- och fritidsnämnden erhöll dessutom 2,5 miljoner kronor från kommunstyrelsens förfogandemedel. Dessutom fördelade kommunfullmäktige i november månad 2016 ut 9,6 miljoner kronor i kompensation till berörda nämnder för flyktingsituationen. Det innebär att det har fördelats ut 48,5 miljoner kronor exklusive lönekomensation som i sin tur uppgick till 9,7 miljoner kronor. Totalt har 58,2 miljoner kronor fördelats ut till nämnderna.

Sammanfattningsvis kan följande iakttagelser göras om kommunens ekonomi:

- En resultatnivå enligt plan, inklusive återinvestering i pensionsförvaltningen, bidrar till en fortsatt god betalningsstyrka. Planerad resultatnivå är på sikt inte tillfredsställande.

- De löpande verksamhetskostnaderna måste alltid anpassas till hur skatteintäkterna förändras så att den ekonomiska strategin efterlevs.
- Den kommunala utdebiteringen är relativt hög jämfört med andra kommuner i regionen.
- Pensionsförpliktelserna är säkerställda i form av en pensionsförsäkring och har därmed väsentligt minskat. Vid årets slut uppgår dessa till 70,7 miljoner kronor.
- Kommunen har ett omfattande borgensåtagande om 827,4 miljoner kronor. Risken bedöms som låg för infriande av större delen av borgensåtagandena.

Positiva tecken

- Förhållandevis låg långfristig låneskuld.
- God betalningsberedskap.
- God soliditetsnivå, men dock minskande.
- En tryggad pensionsförvaltning.

Negativa tecken

- Den kommunala utdebiteringen ligger bland de högre i regionen.
- Nämndernas negativa budgetavvikelser sett över tiden, dock inte under 2016.
- Den relativt låga resultatnivån, men även den planerade.

Utvecklingen av intäkter och kostnader

Viktigt för kommunens ekonomi är hur nettokostnaderna utvecklar sig i förhållande till skatteintäkterna och det generella statsbidraget samt utjämning. Nyckeltalet speglar hur stor del av skatter och statsbidrag som den löpande driften i verksamheten tar i anspråk. Det utrymme som finns kvar kan användas för amortering av långfristiga lån, finansiering av investeringar och/eller sparande. Verksamheten exklusive avskrivningar och finansnetto tog i anspråk 97 procent av skatter och statsbidrag under 2016. Avskrivningarnas andel var 3 procent och finansnettots påverkan är 0 procent. Nettokostnadsandelen inklusive finansnettot slutar på 99,46 procent vilket är 0,46 procentenheter sämre än fjolåret. Andelen för avskrivningar var på samma nivå jämfört med fjolåret och detta beror på ökad investeringsverksamhet. Avskrivningarnas andel av nettokostnaderna kommer framgent att öka då kommunens investeringsverksamhet växer. Finansnettot bidrog ytterst marginellt till förbättring för den löpande verksamheten under 2016 vilket beror på ökad utdelning från Kommuninvest eftersom Höörs kommun numera får behålla utdelningen och inte återbetala den till Kommuninvest med anledning av att kommunen är fullvärdig medlem.

Nämndernas och styrelsens resursramar har överskridits i flera fall. Kommunstyrelsen går med underskott beroende på lediga lokaler, ökad volym inom överförmyndarverksamheten och den politiska verksamheten. Kultur- och fritidsnämndens underskott beror på verksamheten inom badet. Miljö- och

byggnadsnämndens underskott beror i huvudsak till bostadsanpassningsbidragets volymökning. Socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden redovisar detta året en positiv avvikelse mot tilldelade resursramar. Barn- och utbildningsnämnden har inom sina tilldelade resursramar ett underskott vad gäller gymnasiet som är hänförbart till högre genomsnittspriser och högre volymer än budgeterat. Detta har sammantagit övervägts av en mera positiv utveckling av övriga finansiella poster samt att skatter och statsbidrag har utvecklats bättre än vad som förutsattes när budgeten för året fastställdes. Utfallet av respektive nämnds verksamhet utvecklas mer i respektive nämnds redogörelse.

Totalt har resursförbrukningen relaterat till utvecklingen av skatteintäkter och statsbidrag dubblerats jämfört mot året innan. Den totala nettokostnadsutvecklingen innebär en 6 procents ökning av verksamhetens nettokostnader jämfört med fjolåret. Den största anledningen är den kostnadsökning som flyktmottagningen medfört. Skatteintäkterna och generella statsbidrag och utjämning har ökat motsvarande 7 procent. Den största orsaken till denna utveckling finns inom det extra statsbidrag som utbetalades med anledning av flyktingsituationen. Dessa två har gått hand i hand under fjolåret. Det är av yttersta vikt att kommunens nettokostnadsutveckling åtminstone följer utvecklingen av skatteintäkterna och de generella statsbidragen. Så har skett under de senaste åren, men prognoserna för framtiden ser sämre ut vad gäller de olika parametrarnas utveckling.

Resultat och kapacitet

För att erhålla ett positivt resultat måste skatteintäkterna utvecklas mera positivt i förhållande till nettokostnadsutvecklingen. Den procentuella ökningen av nettokostnaden, exklusive jämförelsestörande poster, 2016 jämfört med föregående år är 6,0 procent medan skatteintäkter och statsbidrag ökade med 7,0 procent. Under året har alltså skatteintäkter och statsbidrag utvecklats 1 procentenhet bättre än nettokostnaderna. Finansnettot har inte bidragit till någon markant resultatförbättring under 2016 så som det gjorde under 2015. Detta är orsaken till det positiva resultatet för 2016.

Kommunens resultat, inklusive jämförelsestörande poster, om plus 4,4 miljoner kronor innebär en fortsatt positiv resultatnivå. Årets resultat motsvarar plus 0,5 procent relaterat till skatter och statsbidrag. År 2015 redovisades ett positivt resultat om 5,7 miljoner kronor. Resultatet har, inkluderat realisationsposter, i genomsnitt varit 3,5 miljoner kronor och motsvarar 0,4 procent av skatter och statsbidrag under perioden 2014–2016. Detta är lägre än kommunfullmäktiges resultatnivå om 1 procent.

Resultatnivån för kommande planperiod ligger på en snittnivå om 0,2 miljoner kronor motsvarande 0,02 procent av skatter och statsbidrag samt utjämning. Denna resultatnivå understiger markant den av fullmäktige fastställda långsiktiga resultatnivå om 1,0 procent. Detta är på sikt inte hållbart för en sund utveckling av kommunens ekonomi.

Då resultatet i budget 2016 var planerat till +4,1 miljoner kronor, exklusive realisationsvinster, innebär bokslutet, efter balanskravsutredning, en negativ avvikelse om 1,0 miljoner kronor. Överskottet jämfört med budget är främst hänförligt till bättre utfall på nämndernas nettokostnader samt skatteintäkter och statsbidrag inklusive utjämningen för finansförvaltningen.

Under 2016 tog Höörs kommuns löpande driftverksamhet, exklusive avskrivningar och finansnetto, i anspråk 97 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Avskrivningarnas andel var 3 procent och finansnettot bidrog med 0 procent till finansieringen. Tillsammans tog därmed de löpande nettokostnaderna i anspråk 99,46 procent av skatteintäkter och statsbidrag.

Nettoinvesteringarna uppgick under 2016 till 70,2 miljoner kronor. När den löpande verksamheten och räntekostnaderna var finansierade hade kommunen 24,1 miljoner kronor över för att finansiera investeringar. Resterande del finansierades via nyupplåning om 40 miljoner kronor samt via rörelsekapitalet och finansieringsverksamheten.

Soliditeten uppgår 2016 till 58 procent, vilket är försämrning med 9 procentenheter jämfört med föregående år. Den försämrade soliditeten, trots ett positivt resultat, är hänförlig till ett negativt kassaflöde och nyupplåning om 40 miljoner kronor. Om den totala pensionsskulden räknas med i balansräkningen sjunker soliditeten till 50 procent. Den genomsnittliga soliditeten (inklusive pensionsskuld) i riket som ovägt medelvärde låg på 9,7 procent 2015 som är den senaste officiella siffran att tillgå i Kolada, Sveriges Kommuner och Landstings databas för jämförelser.

Intäkter och kostnader

Procentuell förändring	2012	2013	2014	2015	2016
Verksamhetens nettokostnad	1 %	3 %	7 %	3 %	6 %
Skatteintäkter	5 %	3 %	3 %	4 %	6 %
Generellt statsbidrag och utjämning	- 10 %	7 %	12 %	- 0 %	14 %
Finansiella kostnader och intäkter	- 20 %	195 %	- 74 %	296 %	- 85 %

Risk – kontroll

Kommunens likviditet i form av kassalikviditet har under året minskat med 15 procentenheter och uppgår nu till 44 procent. Minskningen beror på delvis egenfinansiering av årets utgifter samt att kommunen betalade in ovillkorat aktieägartillskott till Höörs Fastighets AB med hjälp av likvida pensionsmedel. Kassalikviditeten innehåller den checkräkningskredit om 50,0 miljoner kronor som kommunen har, samt kortfristiga placeringar. Bortser man från dessa så har kommunen 3,8 miljoner kronor kvar i likviditet för löpande betalningar vid årets slut.

Kommunens totala borgensåtagande uppgår till 827,4 miljoner kronor. Av dessa är 751,8 miljoner kronor beviljade till de kommunala bolagen. Borgensåtagandet har ökat med 1,5 miljoner kronor jämfört med fjolåret med anledning av gjorda

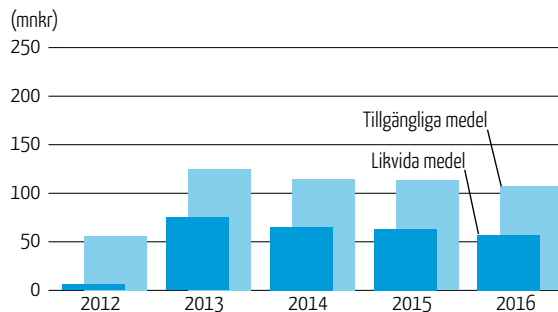
amorteringar samt att Skånes djurpark utnyttjat sin borgen med 4,9 miljoner kronor av de beviljade 5,0 miljoner kronorna. Då fastighetsbolaget är helägt av kommunen så bedöms risken för infriande som låg.

Den finansiella målsättningen vad gäller reviderad resultatnivå om 0,5 procent har uppfyllts under det senaste verksamhetsåret. Anledningen till detta är bättre utfall inom finansförvaltningen samt att nämnderna lämnade en positiv avvikelse för netto-kostnaderna. Jämfört med plan har de negativa avvikelserna inom framförallt kommunstyrelsens, kultur- och fritidsnämndens samt miljö- och byggnadsnämndens verksamhetsområden varit förhållandevis stora. Barn- och utbildningsnämnden och socialnämndens avvikelser har detta året varit positiva.

Likviditet och lån

Ett mått som mäter likviditet eller kortfristig betalningsberedskap är kassalikviditet. Om måttet är 100 procent innebär det att de likvida medlen är lika stora som de kortfristiga skulderna. Kassalikviditeten är inklusive checkräkningskredit och kortfristiga placeringar 14 procent lägre än de kortfristiga skulderna. Nivån är samma som jämfört med 2014 då kassalikviditeten uppgick till 59 procent. Kassalikviditeten innehåller den checkräkningskredit om 50 miljoner kronor samt de kortfristiga placeringar om 53,5 miljoner kronor som kommunen har. Bortser man från den så har kommunen 3,8 miljoner kronor kvar i likviditet. Under 2013 tog kommunen upp ett långfristigt lån om 40 miljoner kronor som förföll i juni 2016. Detta lån omsattes den 15 juni 2016 till 0,15 procents ränta och ingen amortering med förfall den 20 juni 2018. Ytterligare ett lån om 40 miljoner upphandlades den 15 juli 2016 till minus 0,02 procents ränta och ingen amortering med förfall den 1 juni 2017. Planerad och budgeterad upplåning om 45,2 miljoner för 2016 genomfördes således till största del. Samtliga lån förmedlas via Kommuninvest AB. Totalt uppgår kommunens låneskuld till 80 miljoner kronor. Kommunens upplåningsbehov framgent kommer att öka.

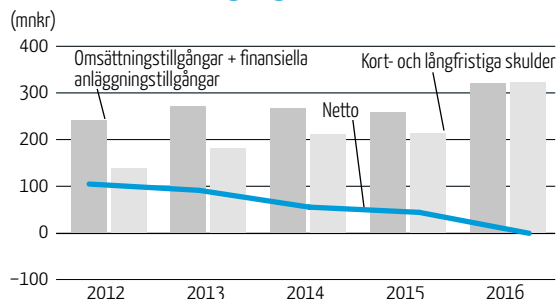
Likviditet



Man kan säga att måttet finansiella nettotillgångar uttrycker betalningsstyrka på "medellång sikt". De finansiella nettotillgångarna minskade kraftigt under året beroende på egenfinansiering av kommunens totala verksamhet samt nyupplåning om

40 miljoner kronor. Nyckeltalet visar inte längre på en fortsatt stark nivå utan påvisar en svagare men ändå stabil nivå.

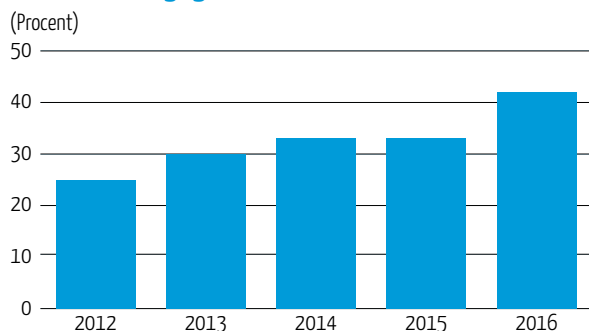
Finansiella nettotillgångar



Skuldsättning och konsolidering

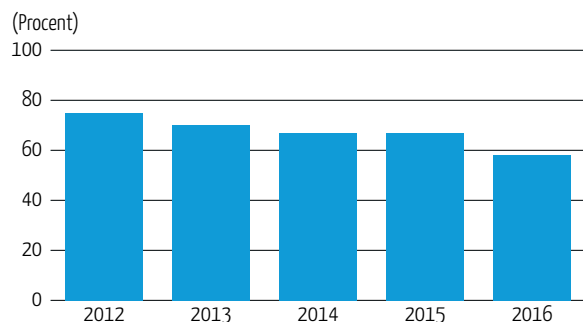
Den del av tillgångarna som har finansierats med främmande kapital brukar benämnas skuldsättningsgrad. Kommunens totala skuldsättningsgrad har ökat jämfört med 2015.

Skuldsättningsgrad



Soliditet är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella utrymme. Den visar hur stor del av kommunens tillgångar som finansierats med skatteintäkter. Soliditeten uppgår 2016 till 58 procent, vilket är 11 procentenheter lägre jämfört med 2015. Detta beror, trots positivt resultat, på ett negativt kassaflöde under året samt nyupplåning om 40 miljoner kronor. Höörs kommun har trots det en fortsatt hög soliditetsnivå och detta visar på en god långsiktig betalningsförmåga.

Soliditet



Pensionsåtagande och förvaltning av pensionsmedel

Kommunens totala pensionsskuld inklusive löneskatt uppgår till 70,7 miljoner kronor, varav den största delen (83 procent) redovisas inom linjen bland ansvarsförbindelser. Under 2010 säkrades pensionsåtagandet med 186 miljoner kronor. Den skuld som återstår består av kommunens åtagande till pensionärer födda 1937 eller tidigare.

Om den totala pensionsskulden räknas med i balansräkningen sjunker soliditeten till 50 procent. Den genomsnittliga soliditeten (inklusive pensionsskuld) i riket låg på 9,7 procent 2015 som ovägt medel enligt Kolada.

Kommunfullmäktige har antagit särskilda föreskrifter för förvaltning av pensionsmedel. Syftet med föreskrifterna är att nå en långsiktigt god avkastning med betryggande säkerhet. Enligt kommunens föreskrifter skall normalt i förvaltning fördelas till 40 procent av räntebärande värdepapper och till 60 procent av aktier. I december 2013 beslutade kommunstyrelsens arbetsutskott att göra ett avsteg i hanteringen av pensionsmedel och godkände en försäljning om 40 miljoner kronor av innehavet och att placera dessa medel i kortsiktiga säkra placeringar. I augusti 2015 beslutade kommunstyrelsens arbetsutskott att göra ytterligare ett avsteg i hanteringen av pensionsmedel och godkände en försäljning av samtligt innehav av aktier och att placera dessa medel i kortsiktiga säkra placeringar. Detta innebär att andelen räntebärande papper och likvida medel har blivit högre vid årsskiftet och uppgår nu till 100 procent av innehavet.

Höör har hittills avsatt, inklusive återinvesterad avkastning, 66,7 miljoner kronor för pensionsförvaltning. Vid bokslutstillfället är 13,2 miljoner kronor redovisade som finansiell anläggningstillgång och 53,5 miljoner kronor är redovisade som kortfristig placering. De 53,5 miljonerna är placerade till 0,5 procents ränta.

Förvaltningen handhas av Agentia och Öhman (Carlson).

Belopp i mnkr	2015	2016
1. Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	12,5	11,9
2. Ansvarsförbindelser – Pensionsförpliktelser ej under avsättningar	62,7	58,8
3. Finansiella placeringar (anskaffningsvärde)	75,2	66,7
4. Totala förpliktelser – finansiella placeringar (anskaffningsvärde)	0,0	4,0
5. Finansiella placeringar (marknadsvärde)	77,6	69,2
6. Finansiella placeringar (marknadsvärde) – finansiella placeringar (anskaffningsvärde)	2,4	2,5
7. Realiserad och orealiserad avkastning/vinst/förlust på finansiella placeringar i relation till genomsnittlig finansiell placering (bokfört värde)	3,2 %	3,7 %

Avgiften för pensionsförvaltningen uppgår till följande:

- Öhman: båda fonderna, 0,08 procent dock minst 25 000 kronor.
- Agenta: 0,24 procent, plus 0,0 procent rörlig ersättning för avkastning som överstiger riskfri ränta, vilket för 2016 gav en ersättning på 0,24 procent.

Investerings- och exploateringsverksamhet

Kommunens nettoinvesteringar uppgick 2016 till 70,2 miljoner kronor. Den större delen av investeringsvolymen återfinns inom kommunstyrelsens/tekniska nämndens ansvarsområden. De mera omfattande investeringarna under året utgörs av *Tågstopp Tjörnarp* medfinansiering om 3,2 miljoner kronor. Till de större investeringsprojekten kan också nämnas friidrottsarenan på Jeppavallen om 7,1 miljoner kronor, asfalt om totalt 3,9 miljoner kronor, IT-investeringar inom skolan 3,5 miljoner kronor och park- och lekplatsprogrammet om 2,3 miljoner kronor samt nytt ledningsfordon för hela Skåne med placering hos räddningstjänsten i Höör om 2,8 miljoner kronor. Kommunförbundet Skåne betalar under 20 år tillbaka denna summa till Höörs kommun så att det blir kostnadsneutralt för Höörs kommun.

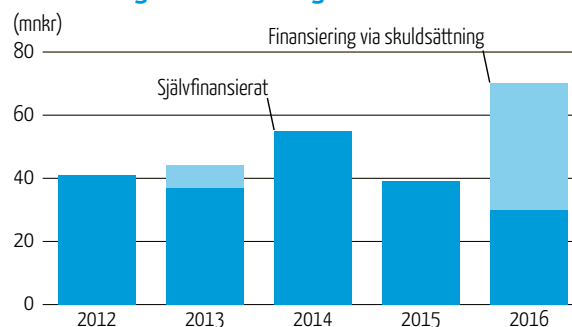
Inom den avgiftsfinansierade verksamheten har förnyelse gjorts av allmänna reningsverk och pumpstation om 4,0 miljoner kronor, utbyggnader av vatten- och avloppsnätets ytterområde till en utgift om 19,2 miljoner kronor och ledningsförnyelse vatten och avlopp om 1,8 miljoner kronor.



Höörs kommun har en investeringsbudget för 2016 som uppgår till 97,1 miljoner kronor, vilket innebär en budgetavvikelse om 26,9 miljoner kronor. De största anledningarna till budgetavvikelsen återfinns inom den avgiftsfinansierade verksamheten, men även tekniska nämndens projekt *Förnyelse gatubelysning* och kommunstyrelsens projekt *Infrastrukturslokaler* samt att den strategiska investeringsreserven inte behövs användas fullt ut och motsvara 8,9 miljoner kronor. Flertalet projekt inom den avgiftsfinansierade verksamheten har fördröjts och motsvarar 16,5 miljoner kronor.

Under de senaste åren har avskrivningarna varit lägre än investeringarna. Om den relativt höga investeringsnivån bibehålls under en längre tid kan detta leda till en försvagning av kommunens finansiella handlingsutrymme. Kommunen har efter finansiering av de löpande driftkostnaderna 24,1 miljoner kronor över för att finansiera investeringsverksamheten. Detta har inneburit att den löpande verksamheten finansierat investeringsverksamheten till 34 procent. Resterande har finansierats via nyupplåning, 40 miljoner kronor, och övrigt kassaflöde i form av likviditet.

Finansiering av investeringar



Exploateringsverksamheten har haft nettoutgifter på 7,1 miljoner kronor under året. Det är en nettoavvikelse om minus 6,5 miljoner kronor mot budget.

Inom Höör Väster, Kvarnbäck avser kostnader för detaljplan, projektering och entreprenadskostnader för Etapp 2A samt kostnader för färdigställande av etapp 1 uppgående till 6,1 miljoner kronor. Inga tomter sålda under 2016 men preliminärt är fyra tomter sålda under början av 2017.

Inom verksamhetsområde Nord, kostnader för detaljplan och projektering motsvarande 0,4 miljoner kronor.

Inom verksamhetsområde Syd har försäljning av en tomt genomförts för 0,3 miljoner kronor.

I Norra Rörum har en VA-utredning gjorts, projektering och lantmäteriförrättning för motsvarande 0,3 miljoner kronor. Ingen tomt har försålts.

På Västra Stationsområdet har markundersökningar gjorts samt konsultkostnader för undersökning av magasinet och silon för motsvarande 0,5 miljoner kronor. Diskussioner med exploatörer pågår.

Borgensåtagande och övriga ansvarsförbindelser

Stora borgensförbindelser kan betyda väsentlig finansiell risk för kommunen i form av övertagande av lån alternativt ägartillskott. Höörs kommun har borgensåtaganden på 827,4 miljoner kronor vilket motsvarar 51 099 kronor per invånare. Borgensåtagandena har totalt ökat under året eftersom Skånes djurpark utnyttjade beslutad borgen, men även minskat genom amorteringar för övriga.

I december 2016 beviljade kommunfullmäktige även en borgen för det delägda kommunala bolaget IT-kommuner i Skåne AB om 5 miljoner kronor. Denna borgen kommer att utnyttjas under 2017.

Höörs kommun har 2010-03-24 § 24 KF ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga förpliktelser.

Höörs Fastighets AB (HFAB)

Borgensåtagande: 748,4 miljoner kronor.

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

Höörs Fastighets AB har en soliditet om 9,8 procent.

Risk för infriande av borgen alternativt ägartillskott bedöms för närvarande som låg. Det finns ett beslut i kommunfullmäktige i november 2015 om ett ovillkorat aktieägartillskott om 8,9 miljoner kronor avseende förtida utträde ur hyresavtalet avseende fastigheten Badhuset 2. Detta har dock ingen koppling till borgensåtagandet. Det ovillkorade aktieägartillskottet betalades ut till bolaget i början av december 2016.

MERAB

Borgensåtagande: 3,4 miljoner kronor.

Borgensåtagandet har minskat under året. MERAB har en soliditet om 44,0 procent. Risk för infriande av borgen alternativt ägartillskott bedöms som låg.

Borgen föreningar med flera

Borgensåtagande: 75,5 miljoner kronor.

Borgensåtagande omfattar främst Edens skola ekonomisk förening, Kubelidens Montessoriskola ekonomisk förening, föreningen Emiliaskolan samt Skånes djurpark. Risk för infriande av borgen bedöms för närvarande vara låg.

Sammanställd redovisning

Delar av den kommunala verksamheten bedrivs i form av kommunala företag. Koncernen Höörs kommun består av, förutom den kommunala förvaltningen, fastighetskoncernen Höörs Fastighets AB och det delägda renhållningsföretaget Mellanskånes Renhållnings AB samt det delägda bolaget IT-kommuner i Skåne AB.

Årets resultat för koncernen Höörs kommun uppgår till 13,9 miljoner kronor.

Bolagens verksamhet är fortsatt stabil och uppvisar följande resultat:

Årets resultat (mnkr)

Höörs Fastighets AB (100 %)	+5,7
Mellanskånes Renhållnings AB, MERAB (22,5 %)	+1,6
IT-kommuner Skåne AB (33,3 %)	0,0

FÖRETAG	Ägarandel	Resultat mnkr	Omsättning mnkr	Balansomslutning mnkr	Soliditet %
HFAB-koncernen	100 %	8,2 (6,9)	127,1 (126,3)	850,0 (861,8)	8,2 (7,4)
MERAB	22,5 %	4,6 (0,9)	96,5 (97,0)	104,4 (105,4)	43,0 (38,0)
IT-kommuner i Skåne AB	33,3 %	0			

För djupare analys om bolagen hänvisas till respektive bolags årsredovisning.

Framtid/avslutning

Den svenska ekonomin fortsätter att utvecklas starkt också nästa år, 2017. År 2016 beräknas BNP, kalenderkorrigerat, öka med 3,2 procent och nästa år med 2,8 procent. Drivande bakom tillväxten är kraftigt ökade investeringar och en snabbt växande offentlig konsumtion i kölvattnet av fjolårets stora antal asylsökande. Exporten och hushållens konsumtionsutgifter ökar 2016 relativt måttligt, men förväntas öka i snabbare takt nästa år. År 2017 kan beskrivas som ett högkonjunkturår för svensk ekonomis del.

En fortsatt stark tillväxt i efterfrågan och produktion innebär att läget på arbetsmarknaden förbättras ytterligare. Antalet arbetade timmar i den svenska ekonomin beräknas 2017 öka med 1,3 procent, vilket kan jämföras med en ökning med 1,8 procent 2016. Den positiva utvecklingen innebär att arbetslösheten gradvis minskar ner mot 6 procent. Trots det förbättrade läget på arbetsmarknaden beräknas löneutvecklingen bli fortsatt dämpad med en ökning av genomsnittlig timlön med 2,8 procent.

Ett ökat resursutnyttjande, bättre fart på privat konsumtion, högre råvarupriser och en försvagad krona innebär att prisökningstakten gradvis stiger under året. Efterhand når ökningen av konsumentpriserna mätta som KPIF, det vill säga KPI exklusive hushållens räntekostnader, över 2 procent. Mot denna bakgrund är bedömningen att Riksbanken under hösten höjer styrräntan. Den stramare penningpolitiken får till följd att kronan stärks och då framförallt mot euron.

Utvecklingen år 2018–2020 är ingen prognos utan i stället en framskrivning gjord på basis av några på förhand uppställda antaganden. Styrande i detta upplägg är att svensk ekonomi på sikt återgår till konjunkturrell balans. Det innebär en mer normal men väsentligt långsammare utveckling av produktion och sysselsättning än tidigare då den svenska ekonomin gått från låg- till högkonjunktur. År 2018–2020 understiger BNP-tillväxten 2 procent samtidigt som ökningen i sysselsättningen är starkt begränsad.

Återhämtningen i svensk ekonomi, med en relativt stark utveckling av sysselsättningen, har inneburit en gynnsam utveckling av kommunernas och landstingens skatteunderlag. I reala termer beräknas skatteunderlaget öka med i genomsnitt 2 procent år 2015–2017 vilket är ungefär det dubbla mot normalt. I och med att den svenska ekonomin efter 2017 förutsätts återgå till konjunkturrell balans och därmed utvecklas i ett lugnare tempo blir skatteunderlagets utveckling år 2018–2020 betydligt svagare. Det blir då betydligt svårare för kommunsektorn att få intäkter och kostnader att gå ihop. Reala ökningar i skatteunderlaget på 0,5–1 procent ska klara demografiska krav som årligen växer med 1,5 procent.

När oktoberprognos gjordes fanns tillgång till det preliminära taxeringsutfallet som Skatteverket publicerade den 8 september. Det indikerade att skatteunderlaget ökat med 4,6 procent under 2015, men en del uppgifter var motsägelsefulla och utfallet skulle kunna komma att bli avsevärt högre. Det var därför ovanligt osäkert, vilket det slutliga utfallet skulle komma att bli, varför det av försiktighetsskäl valdes att behålla prognosen från augusti – en ökning med 4,8 procent. När det slutliga

taxeringsutfallet publicerades den 21 november visade det sig att ökningen blev 5,05 procent, vilket är mer i linje med de prognoser som gjordes innan de preliminära utfallen presenterades.

Skatteunderlagsprognosen för 2016–2020 är baserad på den samhällsekonomiska bild som sammanfattas här ovan och presenteras mer utförligt i MakroNytt, 2/2016. Den starka skatteunderlagstillväxten 2015 och 2016 beror framförallt på att den pågående konjunkturuppgången har medfört stark ökning av arbetade timmar båda åren. År 2016 förstärks skatteunderlaget också av en relativt stor ökning av pensionsinkomsterna till följd av kraftigt positiv balansering av inkomstanknutna pensioner.

Nästa år prognostiseras avtagande skatteunderlagstillväxt. Det beror främst på att arbetade timmar inte väntas utvecklas fullt lika starkt som i år. Även utbetalningarna av en del sociala ersättningar, främst sjukpenning och arbetsmarknadsersättningar, bidrar mindre till skatteunderlagets ökning. Detta motverkas delvis av att det stramare arbetsmarknadsläget leder till att löneökningarna blir större.

Kalkylen för åren därefter bygger på förutsättningen att ekonomin närmar sig balans. Det betyder att skatteunderlagstillväxten hålls tillbaka av svagare sysselsättningsökning och grundavdrag som ökar i högre takt än för tillfället.

Även i reala termer (efter avdrag för prisökningar) kulminerar skatteunderlagstillväxten i år och ligger kvar på en hög nivå 2017. Därefter faller den tillbaka till svagare utvecklingstal än vi sett sedan 2010.

Källa: Cirkulär 16:65 Sveriges Kommuner och Landsting.

Befolkningstillväxten ställer krav på en utbyggnad av den kommunala servicen. Det blir en utmaning att bibehålla en hög service-nivå om det finansiella utrymmet krymper. Behovet av en utbyggd kommunal service speglas av att Höörs kommun under de senaste åren haft en mycket hög investeringsvolym. Sammantaget har investeringar genomförts med cirka 394 miljoner kronor under 2009–2016. Även för de närmaste åren planeras en omfattande investeringsverksamhet framförallt inom VA-området.

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

- det årliga resultatet stabiliseras på en nivå om 1 procent av skatter och generellt statsbidrag (cirka 8,5 miljoner kronor)
- nettoinvesteringarna över tiden maximalt överstiger de årliga avskrivningarna med 8,5 miljoner kronor per år
- den långfristiga låneskulden även i framtiden begränsas.

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

Även i ett längre tidsperspektiv påverkar den demografiska utvecklingen förutsättningarna för den kommunala ekonomin och verksamheternas innehåll och omfattning. Kommunens långsiktiga arbete med en strukturerad omprövningsprocess med syfte att anpassa och effektivisera de kommunala verksamheterna fortsätter.

Ledning och styrning

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ. Kommunstyrelsen leder och samordnar allt arbete inom kommunen och ansvarar för kommunens ekonomi. Själva verksamheten drivs i nämnder, bolag, kommunalförbund eller på entreprenad.

Frågor och beslut kommunstyrelsen arbetat med under 2016

Kommunstyrelsen sammanträder cirka elva gånger om året (en gång i månaden).

Handlingsplan för likabehandling och hbtq-frågor 2016–2017	I syfte att medvetandegöra ett så kallat normkritiskt tänkande och fördjupa kunskaperna hos våra medarbetare och politiker om diskrimineringsgrunderna och likabehandling.
Nytt hälso- och sjukvårdsavtal	Ett nytt hälso- och sjukvårdsavtal inom Region Skåne har arbetats fram i samarbete med kommunerna.
Beslut om framtida exploatering (Västra Stationsområdet)	Planarbetet pågår. Bland annat har det beslutats att Silon ska rivas och Magasinet. Flertalet exploatörer är intresserade av att bygga på området.
Planering för framtida förskolor, skolor och servicehem	En grupp för strategisk lokalförsörjning har tillsatts och gruppen har arbetat fram en tidsplan för framtida exploatering som underlag för exploateringsbudgeten.
Höghastighetsbanan	Höörs kommun har deltagit i överenskommelsen med Region Skåne om byggstart av höghastighetsbanan i Skåne.
Bildandet av IT-kommuner i Skåne AB	Höörs kommun samarbetar med Hörby och Östra Göinge kommuner för att säkerställa en effektiv och professionell hantering av kommunernas IT-miljöer. För att underlätta samarbetet har ett IT-bolag bildats.
Medlemskap i kommunalförbundet Sydarkivera	Kommunstyrelsen är en arkivmyndighet. I syfte att få ett bra stöd i arkiveringsfrågor och införa en säker digital arkivering har kommunen blivit medlem i Sydarkivera.
Ringsjöbandet	Ringsjöbandet är ett av Höörs kommuns viktigaste exploateringsområden. En ny översiktlig plan för den framtida användningen av området har arbetats fram.
Ägardirektiv till Höörs Fastighets AB	Nya ägardirektiv har arbetats fram för att säkerställa kommunens styrning av fastighetsbolaget.
Flyktingmottagande	Kommunstyrelsen har följt och stöttat de insatser som gjorts av socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden. Boenden och lokaler har planerats.
Fiberutbyggnaden	Av kommunstyrelsen tillsatt IT-samordnare har arbetat hårt med att samordna och bistå fiberutbyggnaden i kommunen.
Medborgarcentrum	Receptionen har ersatts med ett Medborgarcentrum för att förenkla medborgarnas kontakt med kommunen.
Överförmyndarverksamheten	Kommunstyrelsen har avgett en avsiktsförklaring att kommunen i samarbete med Hörby kommun ska ta över överförmyndarverksamheten inför nästa mandatperiod.

Seminarier och utbildningar där kommunstyrelsens ledamöter har medverkat

- Bemötandeprojektet inom Höörs kommun.
- Innovationsdagen.
- SKL:s internationella dag, konferens om maskulinitet och jämställdhet, seminarium om barnkonventionen, "Mänskliga rättigheter i praktiken".
- MLR:s årliga utlandsresa.
- Skolinspektionens dag.
- SKL:s föreläsningsserie om det flerkärniga Skåne.
- MalmöLundregionens dag om besöksnäringen.
- Trafikverkets seminarium om höghastighetsjärnvägen, "En ny generation järnväg".
- Aquacross – workshop om vattenförvaltning i Rönne å, Stockholm Resilience Centre, Stockholms universitet och Rönneåns vattenråd.
- Transporter utan fossila bränslen – hur då? Klimatsamverkan Skåne.

Kommunstyrelsens sammansättning

Höörs kommun styrs av ett samarbete mellan Socialdemokraterna, Vänsterpartiet, Miljöpartiet, Moderaterna, Centerpartiet och Kristdemokraterna. Styret har två kommunalråd som representerar samarbetet:

- Stefan Lissmark, kommunstyrelsens ordförande och leder kommunstyrelsens arbete.
- Anna Palm, kommunstyrelsens vice ordförande. Arbetar särskilt med ekokommunsamarbetet, näringslivskontakter, vattenvårdsfrågor, Mellanskåne Turism, företags- och byrådsmöten med mera.

Kommunstyrelsen består av 13 ledamöter och 13 ersättare. 38,4 procent är kvinnor och 61,6 procent är män.

Ledamöterna utses av kommunfullmäktige.



Stefan Lissmark (S)

Andra uppdrag: Kommunfullmäktige, kommunalråd.

Viktigaste frågan för mandatperioden: "Integration, delaktighet och bemötande."

Närvaro: 100 procent av sammanträdena.



Susanne Asserfors (S)

Andra uppdrag: Kommunfullmäktige.

Viktigaste frågan för mandatperioden: "Modiga beslut. Bygga för integration."

Närvaro: 82 procent av sammanträdena.



Annagreta Reinholdz (S)

Andra uppdrag: Kultur- och fritidsnämnden.

Viktigaste frågan för mandatperioden: "Bygg- och tomtfrågor."

Närvaro: 82 procent av sammanträdena.



Fredrik Hanell (MP)

Andra uppdrag: Kommunfullmäktige, barn- och utbildningsnämnden.

Viktigaste frågan för mandatperioden: "Framtagande av ny översiktsplan."

Närvaro: 91 procent av sammanträdena.



Maria Truedsson (MP)

Andra uppdrag: Kommunfullmäktige, socialnämnden.

Viktigaste frågan för mandatperioden: "Social rättvisa, förtroende, hållbarhet."

Närvaro: 91 procent av sammanträdena.



Anna Palm (M)

Andra uppdrag: Kommunfullmäktige, kommunalråd.

Viktigaste frågan för mandatperioden: "En ekonomiskt hållbar investeringstakt."

Närvaro: 73 procent av sammanträdena.


Christer Olsson (M)

Andra uppdrag: Kommunfullmäktige.

Viktigaste frågan för mandatperioden: "Kommunens ekonomi i balans."

Närvaro: 91 procent av sammanträdena.


Lars-Olof Andersson (C)

Andra uppdrag: Kommunfullmäktige.

Viktigaste frågan för mandatperioden: "Bygga fler förskoleplatser."

Närvaro: 91 procent av sammanträdena.


Erik Mårtensson (KD)

Andra uppdrag: Kommunfullmäktige, miljö- och byggnadsnämnden.

Viktigaste frågan för mandatperioden: "Familje-, bostads- och äldrefrågor."

Närvaro: 91 procent av sammanträdena.


Jörgen Ekman (L)

Andra uppdrag: Inga andra uppdrag.

Viktigaste frågan för mandatperioden: "Rättvisa och liberala värderingar."

Närvaro: 82 procent av sammanträdena.


Helena Ohlson (SD)

Andra uppdrag: Kommunfullmäktige, socialnämnden, VA/GIS-nämnden, kultur- och fritidsnämnden, barn- och utbildningsnämnden.

Viktigaste frågan för mandatperioden: "Fler boendeplatser inom äldreomsorgen."

Närvaro: 73 procent av sammanträdena.


Stefan Liljenberg (SD)

Andra uppdrag: Kommunfullmäktige, miljö- och byggnadsnämnden, tekniska nämnden, socialnämnden, barn- och utbildningsnämnden.

Viktigaste frågan för mandatperioden: "Lokalförsörjning förskola, äldreomsorg samt för nyanlända."

Närvaro: 91 procent av sammanträdena.


Namn: Rolf Streijffert (SD)

Andra uppdrag: Kommunfullmäktige, barn- och utbildningsnämnden, miljö- och byggnadsnämnden.

Viktigaste frågan för mandatperioden: "Bristen på förskoleplatser."

Närvaro: 82 procent av sammanträdena.

Kommunstyrelsen

Nämndens ordförande: Stefan Lissmark

Sektorschef: Michael Andersson

Driftsredovisning

(tkr)	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Bokslut 2016	Budget 2016
Intäkter	94 999	100 434	101 912	90 781
Kostnader	- 165 204	- 175 314	- 184 351	- 171 175
Driftnetto	- 70 205	- 74 880	- 82 439	- 80 394
Budgetavvikelse	- 677	- 2 600	- 2 045	

Årets 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 är av avgörande betydelse för möjligheten till insyn i den kommunala verksamheten. Arkivarien är även en nyckelperson i samarbetet med kommunalförbundet Sydarkivera.

Under året har kansliet slutfört digitaliseringen av mötesprocessen, så nu sker kallelser elektroniskt till samtliga nämnder och kommunfullmäktige. Kansliet har även utökat publiceringen av kallelser och underliggande beslutsunderlag på kommunens hemsida, vilket ökar kommuninvånarnas insyn i den kommunala verksamheten.

Kansliet har även arbetat med förberedelser för investeringar i kommunens ärendehantering. Under hösten har en modul köpts in som konverterar dokument till arkivfiler, PDF/A, vilket förbättrar kvaliteten i ärendehandläggningen.

Under året har kommunen tagit emot 53 nyanlända personer enligt avtal. Bostäder har kunnat ordnas genom HFAB och privata fastighetsägare. Tack vare goda kontakter med bosättningen på Arbetsförmedlingen och Migrationsverket har kommunen kunnat erbjuda flera familjer från Frostavallen boende i Höörs kommun.

Drivhusets verksamhet med *Vägen in* som bas har utvecklats genom utökad verksamhet till även långtidsarbetslösa och nyanlända. Drivhuset är välbesökt och samarbetet med Social sektor, Barn och Utbildning samt Arbetsförmedlingen har utvecklats. Arbetsförmedlingen finns nu kontinuerligt på Drivhuset.

Som ett led i att öka tillgängligheten kommer medborgarcentrets reception och tillhörande arbetsutrymmen att byggas om med start den 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 *Fossilbränsle fria kommuner* som påbörjades i början av året. Dessutom startades 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.

Ringbuss fick ny entreprenör i december då Flexbuss (samma entreprenör som kör skolskjutsarna) började köra. Den nya linjen 440 Höör–Rolsberga startade i december 2016. Anslutningar till Skåneexpressen 1 och 2 kommer att vara prioriterade.

År 2014 slutförhandlades ett nytt finansieringsavtal för färdtjänsten mellan 23 kommuner i Skåne och Skånetrafiken. Förhandlingarna har under 2015 och 2016 fortsatt mellan kommunerna under Kommunförbundet 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 cirka en miljon per år i ökade kostnader för färdtjänsten från och med 2018.

Mål och målluppfyllelse

God livsmiljö och boende för alla

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Målluppfyllelse
	Medborgarnas upplevelse av bra boende ska öka genom att vår fysiska planering möjliggör utveckling av attraktiva boendeområden.	Medborgarundersökning, måttet ska visa möjligheten att hitta ett bra boende. Färdigställd ny översiktsplan för granskning. Detaljplanerad markreserv enligt bostadsförsörjningsprogrammet.	Medborgarundersökningen visar att invånarnas syn på möjlighet till attraktiva bostäder har sjunkit. Översiktsplanen blir klar för granskning under 2017.	
	Förbättra medborgarnas upplevelse av kommunens grönområden och offentliga ytor.	Antalet positiva och negativa synpunkter.	Skötseln av kommunens grönområden har utökats. Dessutom har skötsel utökats eller påbörjats även av osålda småhustomter.	
	Ringbuss ska även fortsättningsvis vara en attraktiv reseform. Resandet med Ringbuss ska under 2016 öka med 6 procent jämfört med 2015.		Resandet med Ringbuss har ökat med 11 procent under 2016.	

Tillgängliga och professionella

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Målluppfyllelse
	Kommunens ranking i SKL:s (Sveriges Kommuner och Landstings) mätning av tillgänglighet på hemsidan ska öka.		Informationen på kommunens webbsida är sämre än riksgenomsnittet. Kommunens index har även försämrats något under 2016. Ett arbete pågår för att lansera en ny hemsida under 2017.	

Innovativa och ansvarsfulla

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Målluppfyllelse
	Öka användandet av intranätet till spridning av processbeskrivning, styrdokument och rutiner.	Användarstatistik.	En bra mätmetod har inte hittats. Personalbrist gör det svårt att prioritera detta arbete.	
	Höörs kommuns chefer upplever att de har tillräckligt med stöd i sin yrkesroll via ekonomi och HR.	Fråga i medarbetarenkäten.	Drygt 90 procent av cheferna upplever att de har tillräckligt med stöd.	

Långsiktig hållbar ekonomi

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Måloppfyllelse
	Minska verksamheternas budgetavvikelser.	Löpande resultatuppföljning under året.		
	Avtalstroheten ska öka.	Uppföljning av inköp mot avtal.	Avtalstroheten inom de fem största ramavtalsområdena har ökat med 8 % jämfört med 2015.	
	Effektiviseringar och kvalitetshöjningar ska ske genom samarbeten.	Årlig uppföljning av antalet samarbeten.	Arkivverksamheten arbetar för att effektivisera genom att arbeta för anslutning i kommunalförbundet Sydarkivera. Medlemskapet ger en modern och miljövänlig arkivering och höjer kvaliteten ända från diarieföring till arkivering.	

Ekonomi

Kommunstyrelsen redovisar ett underskott på 2,0 mnkr jämfört med budget.

Nämnd- och styrelseverksamheten redovisar ett underskott på 1,5 mnkr. Liksom för 2015 är kostnaderna för arvoden betydligt större än budgeterat. Kostnaderna är betydligt större än budgeterat på grund av förändrad ersättningsmodell samt fler sammanträden.

Övrig politisk verksamhet redovisar ett underskott på 0,9 mnkr. Hälften av underskottet står överförmyndarverksamheten för. 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. Utöver överförmyndarverksamheten redovisar nämndadministrationen ett underskott. Verksamheten flyttades tidigare från nämnderna till kansliet. Intäkten från nämnderna täcker dock inte kostnaden och ett underskott redovisas på 0,4 mnkr.

Flyktingkostnaderna redovisar ett överskott jämfört med budget på 1,9 mnkr. Lönekostnaderna är lägre än budgeterat eftersom anställningarna inte kunde göras från årets start. Dessutom har kommunen erhållit större bidrag än budgeterat.

Resultatet för de gemensamma lokalerna är ett underskott på 2,7 mnkr. 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 Norra Rörums skola. 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. Tjänsten har dock finansierats via statsbidraget för flyktingsituationen.

De gemensamma verksamheterna redovisar ett överskott på 0,9 mnkr. Det är bland annat strategisk utveckling som redovisar större lönekostnader än budgeterat, men även Höörs kostnader för det nystartade IT-bolaget.

Framtid

Kommunfullmäktige har beslutat att Höörs kommun den 1 januari 2017 ska anslutas till kommunalförbundet Syd-arkivera och därigenom gå över från manuell till elektronisk arkivering. Kommunen tar därigenom ett stort steg mot en helt elektronisk ärendehantering.

Under 2017 ska kommunen ta emot 72 nyanlända personer. Det blir ett tufft uppdrag att klara bostadsfrågan.

I samverkan med nämnderna ska kommunstyrelsen se över hur mål- och resultatstyrningen med dess uppföljning och interna kontroll kan förbättras.

Under 2017 ska ett beslutsstöd införas som möjliggör för förtroendevalda och chefer att göra bättre analysunderlag.

E-handel ska införas under året. Till att börja med berörs inköpen av livsmedel och förbrukningsmaterial.

Ett viktigt fokusområde är att bostadsbyggandet med flerbostäder och trygghetsboende på Höörs stationsområde startar under 2017–2018.

Revisionen

Driftsredovisning

(tkr)	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Bokslut 2016	Budget 2016
Intäkter	0	0	1	0
Kostnader	-810	-721	-760	-939
Driftnetto	-721	-721	-759	-939
Budgetavvikelse	0	129	180	

Årets händelser

Kommunrevisorerna har under våren granskat årsbokslut 2015 samt donationsstiftelser. I april anställdes ett sakkunnigt biträde på 25 procent för att ytterligare öka kvaliteten 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 har granskats under hösten 2016 och kommer att redovisas i början av 2017.

Ekonomi

Revisionen redovisar ett överskott på 180 tkr jämfört med budget. Kostnaderna för upphandlade granskningar har varit lägre än budgeterat.



Tekniska nämnden

Nämndens ordförande: Hanna Ershytt

Sektorschef: Rolf Carlsson

Driftsredovisning

(tkr)	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Bokslut 2016	Budget 2016
Intäkter	11 173	11 205	7 714	6 383
Kostnader	-37 883	-40 284	-36 964	-36 301
Driftnetto	-26 709	-29 079	-29 250	-29 918
Budgetavvikelse	2 366	147	668	

Årets händelser

Tidigt 2016 påbörjades resonemanget om underhållsskulden på kommunens skolor och förskolor och vinsterna med att flytta över ansvaret för barn- och utbildningssektorns utemiljöer till samhällsbyggnadssektorn och gatu- och parkenheten. Diskussionerna intensifierades under hösten och gatu- och parkenheten genomförde en organisationsförändring för att möta upp mot 2017 års nyttillkomna ansvarsområde. För att höja kvaliteten på det utförda arbetet och göra rätt prioriteringar rekryterades en arbetsledare på parksidan. På anläggningssidan tillsattes en samordnare som bland annat kommer att arbeta med dialog och samordning för barn- och utbildningssektorns utemiljöer.

Beläggingsunderhållet i kommunen har de senaste åren koncentrerats mot de gator och vägar där insatser i störst omfattning bidrar till att förhindra ytterligare kapitalförstöring. Under 2016 inventerades skicket på kommunens gång- och cykelbanor. Inventeringen kommer att ligga till grund för de underhållsinsatser som påbörjas under 2017.

På grund av långtidssjukskrivning saknade samhällsbyggnadssektorn en trafikingenjör under större delen av 2016. Det här har satt spår i verksamheten, bland annat genom att åtgärderna i hastighetsplanen med den fysiska omskyllningen till bashastighet 40 km/h inom tätbebyggt område försenades och färdigställdes först i slutet av året. Sjukskrivningen medförde en ökad arbetsbelastning för flera av medarbetarna på samhällsbyggnadssektorn, men tillsammans och med hjälp av

konsult löstes merparten av de uppgifter som sektorn ställdes inför.

Lekplatsrenoveringarna nådde nya höjder 2016 då Höghults lekplats och Tallbackens lekplats genomgick totalrenoveringar under våren. På hösten renoverades lekplatsen i Norra Rörum. På Höghults lekplats var kommunen först ut i landet med den iögonfallande lekställningen med namnet "Frisbee". Vid renoveringen av Höghults lekplats använde gatu- och parkenheten för första gången medborgardialog riktad till ungdomar. Ungdomarna fick vara med och föreslå växtmaterial till planteringsytorna runt lekplatsen. Resultatet blev mycket lyckat, med såväl prydnadsväxter som ätliga bär och frukter. Varje lekplatsrenovering firas med en invigning och under 2016 har gatu- och parkenheten bjudit på tre fantastiska och välbesökta invigningar.

Under 2016 har gatu- och parkenheten arbetat aktivt med att nå ut till våra medborgare på olika sätt. Dels genom medborgardialog och invigningar, men också genom en guidad parkvisning, tävlingar med möjlighet att vinna fina priser och en ökad aktivitet på sociala medier.

År 2016 har varit ett framgångsrikt år för detaljplanesidan. Konsekvensen har varit hög arbetsbelastning, och arbetet med digitalisering av äldre planer har inte kunnat prioriteras. Detta försenar målsättningen att lansera det digitala planunderlag som är tänkt att vara till nytta för medborgare, allmänhet och bygglovshandläggarna i synnerhet.

Fiberutbyggnaden i kommunen fortsätter. Under 2016 har kommunen tagit fram en utbyggnadsmodell för fiberutbyggnad på landsbygden. Kommunen har handlat upp och tecknat avtal med tre olika fiberentreprenörer och en kommunikationsoperatör som köper nätet efterhand som det byggs ut. Första etappen (Södra Frosta) enligt modellen är under utbyggnad

och beräknas vara klar under våren 2017. Informationsmöten till allmänheten har hållits och intresset är stort. Fler landsbygdsområden förväntas kunna vara i gång under 2017. Hittills har cirka 4000 villahushåll erbjudits fiberanslutning. Även verksamhetsområdena inne i Höör har erbjudits anslutning och installation kommer att ske inom kort.

Mål och målpuppfyllelse

God livsmiljö och boende för alla

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Målpuppfyllelse
	Öka medborgarnas kännedom om verksamheten.	Informera publikt om pågående projekt 8 gånger per år.	Månatlig information på hemsidan och sociala medier. Dessutom har tre invigningar av lekplatser och en parkguidning genomförts.	
	Öka offentliga rummets attraktionskraft genom temporära, överraskande och oförutsägbara installationer, händelser och upplevelser.	Skapa överraskande upplevelser i det offentliga rummet 3 gånger per år.	Totalt 3 lekplatser har byggts under året och tillfälliga installationer vid till exempel påsk har skapats i det offentliga rummet.	
	Öka medborgarnas möjlighet att påverka lekplatsplaneringen.	Medborgardialog vid alla större lekplatsrenoveringar.	Medborgardialog mot olika målgrupper genomförda två stora lekplatsrenoveringarna.	
	Öka antalet cyklistar med 1 procent årligen.	Mätning av cykelflödet i cykeldetektorerna på Järnväggsgatan.	Mätning genomförs kontinuerligt. Juni 13,1 % ökning Juli 11,6 % ökning Augusti 10,4 % ökning September 18,3 % ökning	
	Förbättra kommunens information gällande fiberutbyggnad och bredband på landsbygden, med syfte att uppnå kommunens mål om 90 procent fiberanslutning till 2020.	– Andel invånare som fått del av information gällande fiberutbyggnad och bredband. – Andelen invånare med fiberanslutning.	Vi har nått mer än hälften av kommuninvånarna via 14 träffar i olika delar av kommunen och träff med byalagen och företagarföreningen samt haft 2 öppet hus med Telia. Dessutom månatlig information på hemsida och sociala medier. I slutet av 2016 har ca 50 % av medborgarna möjlighet till fiber.	

Tillgängliga och professionella

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Målpuppfyllelse
	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 men beräknas vara slutfört under första halvåret 2017.	

Innovativa och ansvarsfulla

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Individuell kompetensutvecklingsplan för varje medarbetare.	Årlig uppföljning av upp- rättandet och genom- förandet av planerna görs i medarbetarsamtalen.	Upprättade i samband med lönesamtal.	
	Uppfattas som attraktiv arbetsgivare.	Resultatet av den årligen genomförda medarbetar- enkäten.	Sektorn arbetar aktivt med att öka trivseln bland medarbetarna.	
	Arbetsmiljöarbetet ska vara känt hos medarbetarna.	Systematiskt arbetsmiljö- arbete enligt samverkans- avtalet.	Pågående.	

Långsiktig hållbar ekonomi

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Gång- och cykelvägar ska under- hållas så att en rimlig ekonomisk livslängd bibehålls.	Genomförandegraden av underhållsplan för gång- och cykelvägar.	En underhållsplan har tagits fram för 2017 och 2018. Investeringsmedel för GC-vägar finns för 2017.	

Ekonomi

Tekniska nämnden uppvisar vid årets slut ett positivt resultat om 668 tkr. Överskottet härleds framförallt till planenheten som uppvisar ett överskott på 592 tkr. Personalkostnaderna har varit låga jämfört med budget då budgeten innefattade ytterligare en tjänst som från och med 2015 övergick till planerings- och utvecklingsenheten. Även intäkterna har under året varit höga, vilket beror på planarbetet i samband med projektet *förskola Sätostaskolan*. Gatu- och parkenheten uppvisar ett mindre överskott, 62 tkr. Ett nytt driftsavtal med Kraftringen för gatubelysning ger lägre kostnader än det gamla avtalet. Svårigheter att rekrytera kompetent personal har medfört att gatu- och parkenheten redovisar ett överskott på personalkostnaderna. Detta har i sin tur medfört ett ökat behov av externa entreprenörer, vilket är förklaringen till ökade kostnader på gator och vägar samt parker. Kapitalkostnaderna har blivit lägre jämfört med budgeten. Anledningen till detta är att vissa investeringsprojekt inte har färdigställts förrän slutet på året, vilket gjort att aktiveringen av kapitalkostnaden har förskjutits. Kostnader för bland annat reparation och underhåll har varit högre än budgeterat för året vilket påverkar resultatet negativt.

Framtid

Svårigheten att rekrytera kompetent personal kvarstår och fortsätter att göra rekryteringsarbetet till en stor utmaning. Problembilden är tydlig vid rekrytering av såväl parkarbetare

och anläggningsarbetare som tjänstemän. Gatu- och parkenheten är beroende av säsongsarbetare och problematiken blir särskilt tydligt vid rekrytering av mindre varaktiga tjänster. Rekryteringsarbetet tar avsevärd tid i anspråk och slutar ofta i lösningar som inte är optimala ur ett verksamhetsperspektiv.

Under sista delen av 2016 inskaffades en hetvattenmaskin som ska användas vid bekämpning av ogräs i kantsten och kullerstensytter. Hetvattenbekämpning är ett försök att komma tillrätta med de kostsamma problem som har uppkommit efter det totalstopp mot användning av kemikalier för gatu- och parkenheten som infördes i årsskiftet 2015–2016. Hetvattenmaskinen kommer att köras på heltid under växtsäsong för att i ett tidigt skede ta död på växande ogräs.

Arbetet med skötselplanen som gatu- och parkenheten påbörjade under 2016 kommer att slutföras under första halvåret 2017. Parallellt med en skötselplan för driften av parkytorna tas en skötselplan för drift av utemiljöerna vid skolor och förskolor fram. Skötselplanerna kommer att knytas till den kartering av parkmarken som genomfördes under 2013 och de kommer att fungera som ett verktyg som blir ett förtydligande av enhetens uppdrag, såväl internt och externt.

Inom planenheten spås att det senaste årets ökning av antalet detaljplaner alltjämt kommer att hålla i sig. Samtidigt med den ökade arbetsbelastningen inom planarbetet finns det brist på resurser för att färdigställa digitaliseringsarbetet. Digitaliseringsarbetet är viktigt för att kunna skapa förutsättningar till den efterföljande förenklade bygglovsprocessen.

VA/GIS-nämnden

Skattefinansierad

Nämndens ordförande: Camilla Källström

Sektorschef: Rolf Carlsson

Driftsredovisning

(tkr)	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Bokslut 2016	Budget 2016
Intäkter	2 856	2 685	2 730	2 603
Kostnader	-4 287	-4 483	-4 356	-4 798
Driftnetto	-1 431	-1 798	-1 626	-2 195
Budgetavvikelse	166	113	569	

Årets händelser

Det har varit mycket stor efterfrågan på mättnings- och karttjänster 2016. Förutom ökningen av antalet mättningsuppdrag har avdelningen varit involverad i flera projekt inom GIS-sidan, dels med arbetspaketansvar inom det nationella projektet *Får jag lov?* som Höörs kommun deltar i, dels i en förstudie av en effektiv ruttplanering. Ett annat positivt projekt i digitaliseringsprocessen är arbetet med att digitalisera den analoga versionen

av översiktsplanen för Hörby kommun. De gemensamma träffarna med bygglovshandläggarna från båda kommunerna har ökat förståelsen för utmaningarna. Gemensamma rutiner har tagits fram de senaste två åren. Samarbetet fortsätter och har varit medverkande till att den intäktsbärande delen av verksamheten har gett underlag för framtida fokus på utvecklingen av GIS-funktionerna.

Mål och målluppfyllelse

God livsmiljö och boende för alla

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Målluppfyllelse
	Öka antalet kommunala verksamheter som använder GIS med 10 procent.	Mäts genom årlig sammanställning.	Efterfrågan på GIS-analyser har ökat.	
	För att öka kommunens information skapas en välbesökt och informativ sökbar GIS-karta på webben. Årlig ökning av antalet unika besökare med 5 procent.	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 procent gällande våra tjänster.	Startar 2016 genom enkät.	Första försök med insamling av feedback misslyckades. Easy-Research, samt analog blankett har skickats ut i samband med leveranser.	
	Öka medborgarnas kännedom om verksamheten 10 procent årligen.	Startar 2016 genom enkät.	Första försök med insamling av feedback misslyckades. Easy-Research, samt analog blankett har skickats ut i samband med leveranser.	

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.	100 procent positivt svar i undersökningen.	
	Arbetsmiljöarbetet ska bedrivas aktivt och fokusera på hälsa och arbetsglädje hos medarbetarna.	Genomföra årlig medarbetarenkät samt mätning av korttidsfrånvaro.	Korttidsfrånvaro redovisas kvartalsvis på nämndsammanträde.	

Långsiktig hållbar ekonomi

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Ekonomi i balans.	Kontinuerlig översyn av taxeutvecklingen.	Följer PBL.	

Ekonomi

Vid årets slut redovisar VA/GIS-nämnden ett positivt resultat om 569 tkr. 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. Kostnaderna för konsulter och inhyrd personal har varit lägre än förväntat.

Framtid

Större uppmärksamhet krävs på det interna arbetet med att tillhandahålla GIS som generellt kommunalt verksamhetsstöd. I dagsläget lyckas vi inte få fram resurser för att uppfylla uppdraget i samverkansavtalet mellan Höörs kommun och Hörby kommun. Kommande år ska rutinerna för GIS-stödet utvecklas och utökas för att kunna tillhandahålla beslutsunderlag för samtliga sektorer i kommunerna, där det finns behov.

VA/GIS-nämnden

Avgiftsfinansierad

Nämndens ordförande: Camilla Källström

Sektorschef: Rolf Carlsson

Driftsredovisning

(tkr)	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Bokslut 2016	Budget 2016
Intäkter	42 962	48 279	45 863	45 410
Kostnader	-42 962	-48 279	-45 863	-45 410
Driftnetto	0	0	0	0
Budgetavvikelse	188	0	0	0

Årets händelser

Driften av anläggningarna har fungerat utan några större driftstörningar. Ny driftchef började i januari med fokus på att effektivisera driften och skapa en gemensam driftorganisation för Mittskåne Vatten med utgångsställe från Hörby. Extra resurser har tillsatts för att utreda källor till de förhöjda metallhalterna i slammet från reningsverken och ta fram åtgärder. Samtliga vattenverk har försetts med UV-ljus som en extra skyddsbarriär för att reducera eventuella bakterier i vattnet. SMS-system för att snabbt kunna informera kunderna vid eventuella driftstörningar har införts.

I syfte att bedöma ledningarnas status har 6,7 km ledning filmats inom Höörs kommun varav 1,2 km har renoverats med schaktfria metoder. Under året har 11 vattenläckor åtgärdats varav 4 inom Höörs kommun. Saneringsplan för ledningsnätet i Norra Rörum har tagits fram inför nedläggning av lokala reningsverk och vattenverk. En gemensam dagvattenpolicy har

tagits fram för Höörs kommun och Hörby kommun. Arbetet har bedrivits i samverkan mellan kommunernas olika berörda delar.

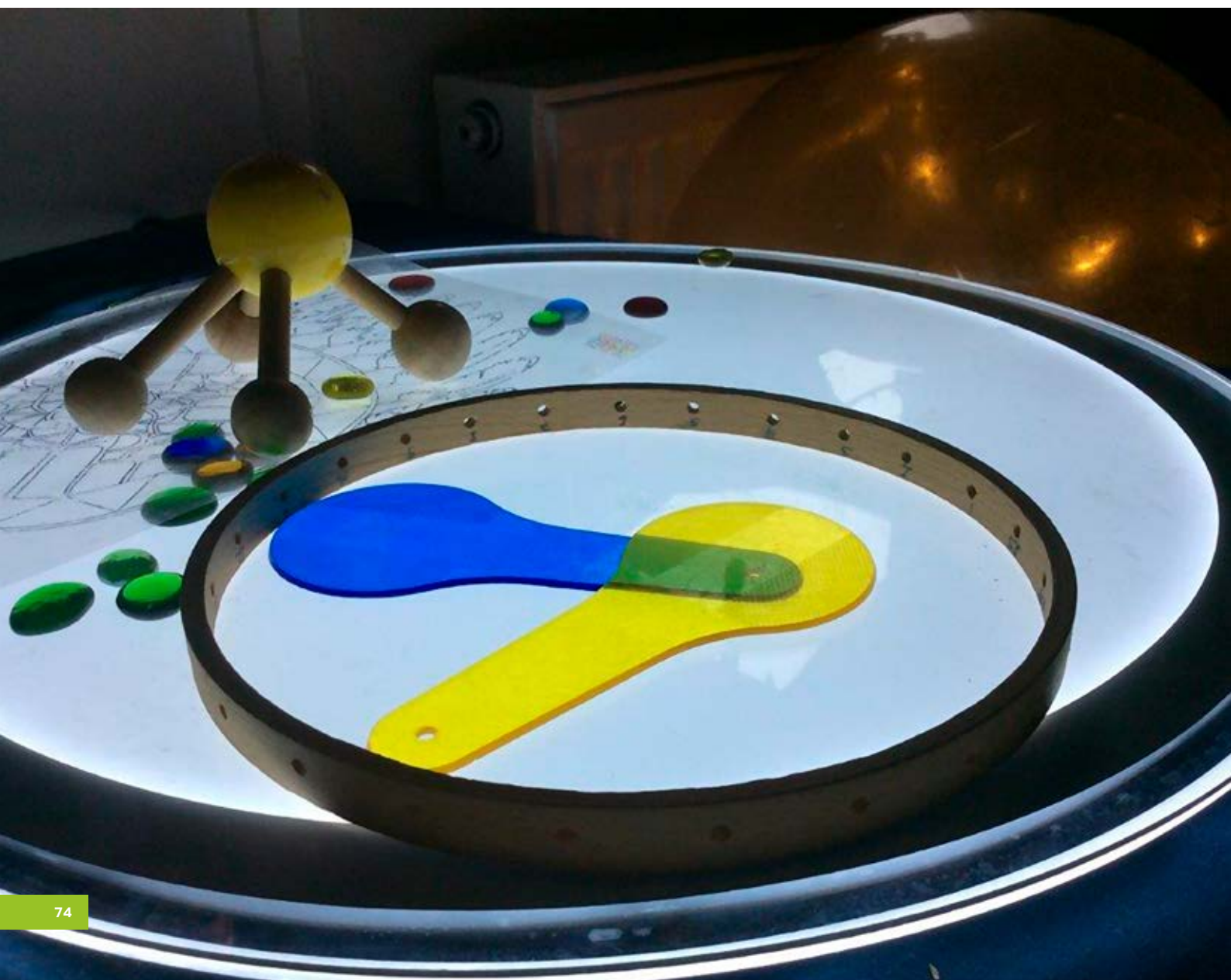
Kundservicegruppen är förstärkt med en VA-ingenjör för att kunna ge bättre och snabbare service till våra kunder. Arbetet med att uppdatera uppgifterna i vårt debiteringssystem så att alla kunder betalar enligt beslutad VA-taxa håller på att färdigställas. Mark- och miljödomstolen har under året avgjort 35 ärenden angående Mittskåne Vattens hantering av beslutad VA-taxa. I samtliga fall har domstol gjort bedömningen att Mittskåne Vatten tolkat VA-taxan korrekt efter vad som är skäligt och rättvist enligt vattentjänstlagen. Prövningstillstånd har inte givits för fastighetsägare som sökt överprövning.

Utredning av ekonomihanteringen inom Höörs kommun som värdkommun för Mittskåne Vatten samt även mellan kommunerna har genomförts. Förslag till en effektiviserad och samordnad redovisning och rapportering kommer att presenteras för respektive kommunstyrelse under 2017.

Mål och målluppfyllelse

God livsmiljö och boende för alla

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Målluppfyllelse
	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.	Deltagande i 3 evenemang samt genomfört en annonskampanj, dock under kvartal 2 och 3.	
	Minskad mängd tillskottsvatten till reningsverken genom förnyelse av ledningsnätet.	Hållbarhetsindex grön nivå ska uppnås årligen (>0,7 procent förnyelsetakt).	Ledningsregistret är inte komplett samtidigt som vi lägger väldigt mycket nya ledningar i Höörs kommun. Beräkningsmodellen i hållbarhetsindex fungerar inte för att få fram ett rättvisande värde under dessa förutsättningar. Med anledning av det kan vi för 2016 inte bedöma om målet uppfyllts eller ej.	



Tillgängliga och professionella

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Målluppfyllelse
	Öka spridning av information om verksamheten genom en välbesökt och informativ webbplats – mittskanenvatten.se. Årlig ökning av antalet besök med 5 procent.	Mäts och utvärderas årligen. På sikt en minskning av inkommande telefonsamtal. Startar mätning 2016.	Under 2016 har 8 094 besök registrerats på webbplatsen varav 4 969 unika besök.	
	Ökad kundnöjdhet med 3 procent gällande våra tjänster.	Startar 2016 genom enkät.	86 procent upplever att vi har en bra kvalitet på våra levererade tjänster. 64 procent är nöjda med kontakten med oss. 48 procent tycker vår webbplats är bra.	
	Öka medborgarnas kännedom om verksamheten 10 procent årligen.	Startar 2016 genom enkät. Informera publikt om verksamheten 8 gånger per år.	Information har genomförts publikt 7 gånger under 2016.	

Innovativa och ansvarsfulla

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Målluppfyllelse
	Säkerställa att vi över tid har en god kompetensnivå för verksamheten.	Årligt upprättande och uppföljning av medarbetarnas individuella kompetensutvecklingsplaner. Uppföljning av antalet utbildningsdagar per medarbetare.	Alla medarbetare har en kompetensutvecklingsplan. 3,3 utbildningsdagar har genomförts per medarbetare.	
	Årlig ökning av medarbetarnas uppfattning av oss som attraktiv arbetsgivare.	Genomföra årlig medarbetarenkät.	96 procent av medarbetarna trivs på arbetsplatsen. 92 procent känner förtroende för sin närmaste chef.	
	Arbetsmiljöarbetet ska bedrivas aktivt och fokusera på hälsa och arbetsglädje hos medarbetarna.	Genomföra årlig medarbetarenkät samt mätning av korttidsfrånvaro.	Medarbetarenkät genomförd och redovisad för nämnden. Statistik för korttidsfrånvaro har inte kunnat levereras ur personalsystemet.	

Långsiktig hållbar ekonomi

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Målluppfyllelse
	Långsiktig planering av nya investeringar och framtida driftkostnader.	Upprätta en handlingsplan för förnyelse av ledningsnätet och anläggningar under 2016.	Arbetet påbörjat men inte färdigställt under året.	
	Förbättrad ekonomistyrning.	Upprätta och följa ett strategiskt dokument för ekonomistyrningen av VA-verksamheten på kort och lång sikt 2016.	Fördjupad utredning pågår. Implementering kräver godkännande av KS.	
	Ekonomi i balans.	Kontinuerlig översyn av taxeutvecklingen. Taxans utveckling planeras och är känd på flera års sikt.	Målet är beroende av föregående mål för att kunna uppnås.	

Ekonomi

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 driftnetto på noll, och kostnaderna slutredovisas i Hörby kommuns bokslut. VA-verksamhetens intäkter och kostnader ska på 3 års sikt jämnas ut varandra enligt lagen om allmänna vattentjänster (LAV). Detta innebär att år med överskott måste följas av underskott. Kan inte utjämning ske på 3 år behöver VA-taxan justeras eller skattemedel skjutas till.

För perioden uppvisar verksamheten ett negativt resultat om 37 tkr. Intäkterna för bruksavgifter 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. Under året har 674 tkr tillskjutits i ränteintäkt för inestående anläggningsavgifter, vilket påverkar resultatet i positiv riktning. Det negativa resultatet medför att regleringsfonden kommer att minska till 3 315 tkr.

Framtid

Med tre år sedan samgåendet mellan Höör och Hörby kommuns VA-organisationer ligger fokus under 2017 främst på effektivisering och optimering av verksamheten. Modern teknik ger möjlighet till annan typ av övervakning av processer och anläggningar än manuell övervakning. Detta tillsammans med andra åtgärder kommer att ge kostnadsbesparingar vilket medför minimerade taxehöjningar i framtiden. Vi har även ett fortsatt fokus på att få en ordnad ekonomistyrning mellan kommunerna och en långsiktig planering både för investeringar och för taxeutveckling.

I alla investeringar jobbar vi med energioptimering vilket nu även tillsynsmyndigheten har ställt som krav på gällande stora reningsverk. Detta kommer att få till effekt att investerings-takten i vissa delar behöver öka.

Kultur- och fritidsnämnden

Nämndens ordförande: Jill Andersson
Sektorschef: Freddy Friberg

Driftsredovisning

(tkr)	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Bokslut 2016	Budget 2016
Intäkter	3 431	4 782	5 524	5 047
Kostnader	-38 168	-45 477	-49 478	-47 542
Driftnetto	34 737	-40 695	-43 954	-42 495
Budgetavvikelse	316	-2 593	-1 459	

Årets händelser

Nämnd

Nämnden har haft sedvanliga sammanträden förlagda till dagtid.

Administration

Skåneleden rustades upp med hjälp av ett projekt för arbetslösa ungdomar och asylsökande i samverkan med Arbetsförmedlingen och Region Skåne. Vandrare från hela Europa njöt av fin natur och vackra leder på Frostavallen under vandringsfestivalen Eurorando i oktober. Toaletterna längs leden byggdes om för slamtömning. Tack vare satsningarna utsågs Höör till Årets Skåneledskommun.

Lördagen den 4 juni arrangerades Ringsjön Runt för 50:e gången. På nationaldagen genomförde nämnden och ortens föreningar Kulturkvartersdagen med sedvanligt mycket god uppslutning. Midsommarfirande utanför Berggrenska Gården arrangerades av Lions och Höörs Föreningsallians med stöd från kultur- och fritidsnämnden. Sommarkvällar med Åke Hjerpe var som vanligt välbesökta och uppskattade. Åke fick en särskild uppskattning genom att han blev utsedd till 2016 års hedersmedborgare i Höör. Gången till handikapptoaletten vid Berggrenska Gården tillgänglighetsanpassades. Kulturnatten den 16 september lockade ett tusental besökare i alla åldrar.

För att öka servicen till medborgare och föreningar har arbete med utveckling av lokalbokningssystemet FRI fortsatt. Nya bidragsregler har införts för kulturföreningar och studieförbund. Översyn av skötselavtal har överenskommit med

fotbollsföreningarna. Under 2017 ska hela bidragssystemet till ideella föreningar ses över.

SKUTT-läger (SKolUngdom Testar Träning) för inaktiva barn genomfördes på hemmaplan. För andra gången arrangerades en Senior Sport School i samarbete med Skåneidrotten, där seniorer fick prova på hälsosamma aktiviteter.

Samverkan med Höörs Föreningsallians fortsätter, bland annat med caféverksamhet på Berggrenska Gården, Sommarkvällar med Åke Hjerpe, skötsel av utomhusanläggningar och projektmedverkan i till exempel friidrottsarenan.

Samtliga elever från förskoleklass till årskurs 9 erbjuds professionell kultur på skoltid inom ramen för kommunens kulturgaranti och *Skapande skola*. Kultur- och fritidssektorns administration flyttade till nya lokaler i december.

Musikskolan

Musikskolan har renoverats och verksamheten har under tiden bedrivits i tillfälliga lokaler maj-december. Nu är lokalerna tillgänglighetsanpassade, akustikanpassade och man har installerat en akustikanpassad ventilation.

Musikskolan har medverkat och/eller arrangerat cirka 70 konserter och föreställningar under året. Bland annat genomfördes två stora projekt som mynnade ut i totalt 8 föreställningar som över 400 skolbarn fick se. Musikskolan arrangerade i samarbete med Musik i Syd "Spelmansstämman" där 300 barn och ungdomar från olika kulturskolor och boenden för ensamkommande i Skåne fick musicera och dansa i Kulturhuset Anders under en hel dag.



Genom projektet *Skapande skola* har Musikskolans Kultur-Resurs-pedagoger haft extra uppdrag på Sätöftaskolan, Gudmuntorps skola och Emiliaskolan. Danspedagogen har dansat med årskurs 5 på Enebackeskolan och dramapedagogerna har haft drama med fokus på retorik i årskurs 8 på Sätöftaskolan.

Höörs Bad och Sportcentrum

Verksamheten på Höörs Bad och Sportcentrum har under året arbetat med fokus på trevlig miljö samt ren och säker anläggning. Utifrån dessa nyckelområden har både organisationen på arbetsplatsen utvecklats, de dagliga rutinerna blivit skarpare och medarbetarnas kompetensutveckling fokuserats inom dessa delar. Resultaten av dessa arbetssätt är tydligt positiva och uppskattade av våra besökare. Antalet besökare har ökat i förhållande till 2015. Under hösten har vi tagit över simskolan efter simklubbens konkurs. Detta innebär under 2017 ändrade öppettider, planering av denna verksamhet och troligen också ett ökat personalbehov. Arbetet med ny filteranläggning har initierats och är igång med upphandling.

Biblioteket

Biblioteket har under 2016 arbetat fram en ny biblioteksplan som antogs av kommunfullmäktige i maj. I arbetet med planen har personal från både biblioteket och skolan, samt politiker från kultur- och fritidsnämnden och barn- och utbildningsnämnden deltagit. Detta har gett en samsyn på biblioteksfrågorna i kommunen som är bra för framtida arbete.

Besöksfrekvensen har ökat under året; utlåningssiffrorna har sjunkit något.

Arrangemangen för både vuxna och barn har varit många och välbesökta. Satsningen på digital delaktighet har resulterat i flera "IT för ovana"-tillfällen som alla varit välbesökta och uppskattade.

Vi har arbetat med integration och delaktighet genom att öppna biblioteket för språkcaféer och kvinnoträffar i samarbete med nätverket Tillsammans Höör.

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

Fritidsverksamheten

För att möta ett ökat antal besökare på Älvkullen har en ny fritidsgård på Ringsjöskolan startat för högstadiel elever i kommunen. Denna verksamhet bedrivs parallellt med verksamheten på Älvkullen. Båda verksamheterna har varit välbesökta under året. Många nya besökare, framförallt högstadiel elever.

Aktiviteterna har varit många och skiftande. Det har genomförts UKM-festivaler (Ung Kultur Möts) på lokal och regional nivå. Den 14–15 maj genomfördes UKM Regionfestival på Älvkullen med ett 100-tal deltagare från Skånes deltagande kommuner. För att utveckla denna verksamhet på lokal nivå har två läger arrangerats med inriktning på kultur och integration.

Sommarlovsentreprenörerna genomfördes med 12 deltagande ungdomar. Ungdomsdemokratiprojektet *Ung i Mittskåne* har bedrivits i samarbete med Hörby, Sjöbo och Eslövs kommun.

Lovverksamhet har arrangerats på sport, sommar och höstlov. En extra satsning på sommaraktiviteterna möjliggjordes med stöd från Myndigheten för ungdoms- och civilsamhällesfrågor (MUCF), Länsstyrelsen och kultur- och fritidsnämnden. Därför var de allra flesta sommaraktiviteterna helt gratis för deltagarna. Ett antal föreningar var med och arrangerade aktiviteter och ett brett utbud kunde erbjudas våra unga i Höör. Höör fick utmärkelsen Skånes fjärde bästa ungdomskommun av KFUM.

I samband med Sommar i Höör startades ett nattvandningsprojekt: *Trygg Ungdom i Höör*. Flera föreningar deltog tillsammans med föreningen Nattvandrarerna. Flera nattvand-

ringar med vuxna som mötte ungdomarna bidrog till en lugn sommar med nästintill ingen skadegörelse eller vandalism i kommunen. Projektet fortsätter med gott resultat även under läsåret 2016–2017.

Anläggningar

Friidrottsarenan på Jeppavallen är klar, besiktigad och certifierad som en klass 1-anläggning av Internationella friidrottsförbundet (IAAF). Det är den högsta klassningen och innebär att internationella tävlingar får hållas på Jeppavallen för ungdoms- och juniortävlingar. Antalet banor räcker inte till för seniortävlingar. Parkour- och utegymbana ska färdigställas i

början av 2017. En förberedande invigning den 1 oktober 2016 ska följas av en större officiell invigning i maj 2017.

Frosta Innebandyörening har fått ny sarg både i Höörs Idrottshall och Sättoftahallen.

Idrottsanläggningen i Snogeröd är i stort behov av förnyelse och komplettering. Ett projekt har startat med Snogeröds IF, Höörs Föreningsallians och Höörs kommun som medfinansier. Målet är att senast 2018 ska en förnyad anläggning vara på plats.

Gamla Boo Vattenskid Club har skaffat ny flytbrygga av betong med delbidrag från kultur- och fritidsnämnden.

Norra Rörums GIF har satt upp ny fotbollsbelysning med ett delbidrag från kultur- och fritidsnämnden.

Mål och målpuppfyllelse

God livsmiljö och boende för alla

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Målpuppfyllelse
	Sektorns aktiviteter ska inriktas till breda målgrupper.	Enkäter, dialoger, personliga möten.	Sektorn erbjuder aktiviteter i åldersspannet bebis–pensionär. 150 vandrare från hela Europa deltog i Euroando. 1000 personer i olika åldrar besökte Kulturnatten. 1500 elever deltog i en kulturupplevelse inom kulturgarantin på skoltid. 14 barn deltog på SKUTT-läger. 23 seniorer deltog i Senior Sport School. Bibliotek, bad, föreningsverksamhet, arrangemang och fritidsgårdsverksamhet för barn och unga gör att varje individ i Höör får del av nämndens utbud. 11 elever med funktionsvariationer deltog i ett musikskoleprojekt i samarbete med Eslöv och Hörby kulturskolor. Musikskolans elever deltog i 70 konserter, föreställningar och projekt. Biblioteket har haft 352 aktiviteter varav 149 för barn.	
	Behovet av aktiviteter bestäms genom att fråga invånarna.	Enkäter, dialoger, personliga möten.	Till exempel har dialog med elever skett gällande kultur i skolan. Kommunens medarbetarundersökning innehåller flera frågeställningar kring kultur och fritid.	
	Integration och delaktighet ska synas i alla sektorns verksamheter.	Enkäter, dialoger, personliga möten.	Nya bidragsregler med krav på integration har framtagits för föreningar och studieförbund. Föreningsträffar med ungdomsorganisationer, kultur- och pensionärsföreningar har hållits. Fritidsledare och ungdomar har deltagit i projektet <i>Ung i Mittskåne</i> . UKM-festivaler med ett 100-tal ungdomar har genomförts.	

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.	En del av sektorns medarbetare har deltagit i <i>Mötas</i> -projektet. Vi får bra betyg i Kommunens Kvalitet i Korthet.	
	Öppethållande och tillgänglighet ska vara relevant i förhållande till önskemål, behov och ekonomi.	Enkäter, dialoger, personliga möten.	Detta provas ständigt i alla verksamheter. Biblioteket har ökat sin tillgänglighet via webbsidan med nya formulär.	

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 etcetera per anställd.	Samtliga medarbetare på kultur- och fritidsadministration, Musikskolan och biblioteket har deltagit i vidareutbildning under 2016. Alla medarbetare på Älvkullen har genomgått utbildning i bemötande av barn med diagnoser och nyanlända unga. Samtliga medarbetare i sektorn har fått fortbildning i den utsträckning de har behov och framfört önskemål.	
	Sjukfrånvaron ska minska till december 2016 genom att de anställda ska känna delaktighet och uppskattning.	Medarbetarundersökningar.	Sjukfrånvaron är mycket låg i hela sektorn.	
	Dialogen mellan tjänstemän och presidiets politiker ska öka fram till december 2016.	Antal möten och beslut härledda till dessa möten.	Samtliga enheter inom sektorn har kontaktpolitiker.	

Långsiktig hållbar ekonomi

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Bidragssystemet till föreningar ska effektiviseras.	Alla bidragsberättigade föreningar ska vara undersökta till våren 2016.	Nya bidragsregler är införda för studieförbund och kulturföreningar.	
	Miljömässig beaktan ska tas i alla beslut av de entreprenörer och avtalspartners som anlitas av kultur- och fritidsnämnden.	Genom kontroller, mätningar, rapporter.	Nya och ombyggda anläggningar får en noggrann genomlysning i miljömässighet.	

Ekonomi

Kultur- och fritidsnämndens resultat för 2016 visar på ett underskott med 1 459 tkr.

De negativa budgetavvikelserna finns inom verksamheterna Höörs Bad och Sportcentrum och Musikskolan eftersom dessa verksamheter har varit underbudgeterade 2016. Verksamheterna för skötsel av idrottsplatser och anläggningar har totalt en avvikelse på 500 tkr där en kostnad för skötsel finns bokförd för två år då en justering har gjorts för att hamna rätt bokföringsmässigt. Höörs Bad och Sportcentrum har inte fått in intäkter enligt vad som var budgeterat: Actics medlemsantal har minskat vilket minskat ersättningen enligt avtal, intäkterna från kiosken är försumbara och inträdesavgifterna till badet har inte nått målet. Även konkursen för Höörs Simsällskap har inneburit uteblivna hyresintäkter både för våren samt hösten. Trots stort intäktsbortfall på denna verksamhet visar kultur- och fritidsnämnden totalt en positiv avvikelse på intäktssidan. Det beror på intäkter från externa bidragsgivare bland annat lönebidrag, en schablonintäkt från Migrationsverket utanför budget samt olika projektbidrag där intäkterna har kompenenserat kostnaderna för projekten. Även för Musikskolans del har flytten under ombyggnaden blivit betydligt mer omfattande än i den planering som först gjordes.

Blandade faktorer som ej varit möjliga att påverka under året har lett till att övriga verksamheter visar på ett överskott. I underskottet 1 459 kr för nämnden totalt finns en återhållsamhet från verksamheterna och intäkter från externa bidragsgivare.

Framtid

Kommunen satsar på att utveckla både befintliga och nya friskvårdsanläggningar i kommunen. Detta ska ske med egna medel förstärkta med ansökta fondmedel.

Under 2017 fortsätter samverkan med Social sektor samt Barn och Utbildning vad gäller kultur i vården och kulturgaranti i skolan. Arbetsutskotten i barn- och utbildningsnämnden, socialnämnden och kultur- och fritidsnämnden fortsätter med regelbundna träffar för att lättare kunna se på uppkomna frågeställningar och komma fram till gemensamma lösningar. Vidare sker satsningar på friluftslivet genom en planerad upprustning. För att öka servicen till medborgare och föreningar är planerade satsningar på bidragsrevidering, samtal med föreningarna och enskilda medborgare samt en översyn på det kultur- och fritidspolitiska programmet viktigt. Folkhälsoarbetet bland både unga, äldre och övriga medborgare är ett prioriterat arbete för sektorn. Senior Sport School med aktiviteter för seniorer och SKUTT-läger för inaktiva barn är viktiga folkhälsosatsningar under 2017.

Älvkullen och den nystartade fritidsgården på Ringsjöskolan är till för våra unga i Höör. Det ingår i vårt integrationsarbete, förmedlande av gemensam värdegrund och omsorg om barn



och ungdomar. Fritidsgårdsverksamheterna kommer att utvecklas i samarbete med ungdomarna. Satsningen *Ung i Mittskåne* syftar till att få igång ungdomsdemokratien med ett ungdomsråd i Höör. Musikprojektet *Drop the Beat* kommer att genomföras i samarbete med Hörby och Eslövs kommun.

Biblioteket arbetar för ett "Meröppet bibliotek" för att bättre kunna möta invånarnas krav på tillgänglighet. Enligt den nya biblioteksplanen arbetar vi för att öka vår uppsökande verksamhet och vår digitala verksamhet. Ett biblioteksråd ska inrättas under 2017. Mångspråksarbetet utvecklas genom att vi startar verksamheten "Låna en svensk".

Under 2017 kan Musikskolan utveckla sin verksamhet i de nya ombyggda och renoverade lokalerna. Verksamheten kommer fortsätta sitt arbete med att bredda utbudet samt jobba med integrationsfrågor och jämställdhet.

Höörs Bad och Sportcentrum ska aktivt arbeta mot att bli ett friskvårdscenter för så väl unga som äldre besökare och brukare. Anläggningen vänder sig mot motionärer, badande gäster, skolornas simundervisning och föreningarnas verksamhet. Kommunen har tagit över simskoleverksamheten från Höörs Simsällskap, som gick i konkurs hösten 2016. Verksamheten kännetecknas av rörelse och avkoppling där besökarens trivsel står i fokus. Under året ska en ny modern och effektiv filteranläggning installeras.

Barn- och utbildningsnämnden

Nämndens ordförande: Björn Andreasson

Sektorschef: Lisbeth Bonthron

Driftsredovisning

(tkr)	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Bokslut 2016	Budget 2016
Intäkter	187 375	186 698	214 426	195 026
Kostnader	-541 547	-555 170	-592 491	-578 941
Driftnetto	-354 172	-368 472	-378 065	-383 915
Budgetavvikelse	-1 896	367	5 851	

Årets händelser

Nyanlända

Under 2016 mottog Höörs kommun ca 100 nyanlända elever i främst grundskolans senare år och på gymnasieskolans introduktionsprogram. Omstruktureringar och rekrytering av personal med kompetens att möta eleverna genomfördes i ett läge där personalbristen redan är påtaglig.

Förskola

Under 2016 har det ackumulerade behovet för förskoleplatser aktualiserats, eftersom efterfrågan har ökat. Nya tillfälliga lokaler har tagits fram och kommer att kunna tas i bruk under våren 2017.

Skola 2020

Under år 2016 avslutades utvecklingsprojektet skola 2016 som har innefattat en utveckling av kollegialt lärande. Uppföljaren till Skola 2016 är Lärande 2020, en fortsatt satsning på att utveckla kompetensen hos personalen. Lärande 2020 inkluderar ännu tydligare att lärande sker också i förskola och fritidshem.

IKT

Ett nytt IKT-verktyg har lanserats. Istället för I-pads erbjuds nu elever i åk 4–9 s.k. Chrome books, vilka har en lägre kostnad och bättre användarmöjligheter. Under 2016 har omfattande problem med Lärplattformen uppkommit och produkten har inte motsvarat våra förväntningar i alla avseenden. Tydligast har svårigheter märkts vid dokumentation av elevers resultat och frånvaro, samt för dokumentation över förskolans verksamhet.



Mål och måluppfyllelse

Kunskapsresultaten avseende behörighet till gymnasieskolan är högre än tidigare år. Men fortfarande kvarstår utmaningar för att alla elever ska nå kunskapskraven i alla ämnen. Arbetet för att stödja elever i behov av särskilt stöd är en avgörande faktor för att nå bättre måluppfyllelse. Ett av de identifierade

utvecklingsbehoven är att öka läsförståelsen hos eleverna, varför vi under 2016 gjorde en extra satsning på området genrepdagagogik. Denna kompetensutvecklingsinstas pågår inom ramen för Lärande 2020.

Inom förskolan har lärmiljöerna utvecklats sedan ett systematiskt arbete med pedagogistan införts.

God livsmiljö och boende för alla

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Andelen behöriga elever till gymnasieskolan ska öka och överstiga medelvärde för de tre senaste åren.	Statistik från Skolverket*.	2016 ¹ : 90,8 procent. 2015: 86,7 procent. 2014: 84,6 procent. 2013: 87,7 procent.	
	Genomsnittliga meritvärdet i årskurs 9 ska öka och överstiga medelvärde de senaste tre åren.	Statistik från Skolverket*.	2016: 228,5 2015: 229,6 2014 ² : 206,3 2013: 207,8	

¹ 2014, 2015 och 2016 avser exklusive nyanlända elever/elever med okänd bakgrund.

² År 2014 räknades genomsnittligt meritvärde utifrån 16 ämnen. Därför är det värdet lägre. Det blir därför inte rättvisande att inkludera värdena för år 2014 i en 3-årsjämförelse. 2016 års värde har därför jämförts med det för år 2015.

Tillgängliga och professionella

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Hörs kommun ska erbjuda barnomsorg på obekvämt arbetstid.	Nyttjandegrad statistik.	Efterfrågan på verksamheten har ökat något under 2016. Andra kommuner köper platser i verksamheten.	
	Antalet grundskoleelever/heltidsanställd lärare ska ej överstiga 11,6.	Statistik från Skolverket*.	2016: 12,4 2015: 12,1 2014: 11,5 2013: 12,3	
	Antalet inskrivna elever/årsarbetare i fritidshemmen ska ej överstiga 20,9.	Statistik från Skolverket*.	2016: saknas. 2015: 25,9 2014: 22,7 2013: 21,5	
	Antalet inskrivna barn/årsarbetare i förskolan ska ej överstiga 5,2.	Statistik från Skolverket*.	2016: saknas. 2015: 5,3 2014: 5,3 2013: 5,4	

* Skolverkets statistik, SIRIS, för Hörs kommun ingår endast kommunala skolor, för riket samtliga huvudmän.

Innovativa och ansvarsfulla

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

Långsiktig hållbar ekonomi

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Andelen ekologiska livsmedel ska öka till 40 procent till år 2020.	Statistik från Hantera.	2016: 37 procent. 2015: 32 procent. 2014: 30 procent. 2013: saknas.	

* Skolverkets statistik, SIRIS, för Höörs kommun ingår endast kommunala skolor, för riket samtliga huvudmän.



Ekonomi

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett överskott jämfört med budget på 5 851 tkr. Större delen av överskottet kan förklaras med att nämnden fått mer statsbidrag än budgeterat. Vissa av bidragen motsvarar en lika stor kostnad, exempelvis Lärarlönelyftet, Maxtaxa i förskolan, Förstelärartjänster och Mindre barngrupper. Andra bidrag har erhållits för specifik inriktning och måluppfyllelse, till exempel Skoldatatek, där omfördelningar av arbetsuppgifter skett inom befintlig personalstyrka med rätt kompetens. Vakant tjänsteutrymme har endast delvis ersatts under viss tid varför ett överskott uppkommit i ordinarie verksamhet.

Förskoleverksamheten redovisar ett överskott motsvarande 1 mnkr. Resursfördelningen har gett lägre kostnaderna både för barn i enskilda förskolor och i kommunens egna förskolor. Statsbidrag på 2 miljoner för mindre barngrupper har använts för ändamålet i våra kommunala verksamheter.

Fritidshemsverksamheten visar ett underskott jämfört med budget på 2,2 mnkr. Halva underskottet beror på högre efterfrågan, vilket lett till större kostnader för köpta platser hos andra kommuner och i enskild regi. Resterande del av underskottet beror på högre personalkostnader i kommunens egna fritidshem.

Större delen av underskottet på 1,1 mnkr för förskoleklass beror på högre kostnader för barn i andra kommuner.

Grundskolan redovisar ett överskott på 5,5 mnkr. Fyllnadsgraden inom planerad organisation (klasser) i kommunens skolor har varit högre, vilket har lett till en lägre genomsnittskostnad per elev. Detta motsvarar hälften av detta överskott. Överskottet beror även på en fördelning av schablonersättningar för nyanlända motsvarande 2 mnkr. Verksamheten redovisar dock ett underskott på 3,7 mnkr för tilläggsbeloppen. Dessutom redovisas ett överskott motsvarande ca 2 mnkr för IT-support.

Grundskolan redovisar ett underskott på 1,3 mnkr. Antalet elever motsvarar i stort det budgeterade antalet, men fördelningen är ett större antal i externa skolor och färre i kommunens egen skola. Det har därmed blivit en mindre intäkt för Sätostaskolan, men kostnaden följer det budgeterade och skolan redovisar ett underskott för denna verksamhet.

Gymnasieskolan inklusive gymnasieskolan redovisar ett överskott jämfört med budget på 1,7 mnkr. Kostnaden för köpta gymnasieplatser är 2,5 mnkr större än budgeterat. Den egna gymnasieverksamheten redovisar ett överskott. Antalet elever är betydligt fler än budgeterat vilket beror på det stora antalet asylsökande. Den stora elevökningen kopplat till asylsökande har lett till högre kostnader än budgeterat som täckts av bidrag från migrationsverket. Ersättningsnivåerna höjdes kraftigt i samband med halvårsskiftet och verksamheten redovisar ett överskott.

Den gymnasiala vuxen- och påbyggnadsutbildningen redovisar ett överskott motsvarande 1,3 mnkr. Färre köpta SFI-platser ger ett överskott.

Framtid

Beslut om utökade timplaner finns och det kommer att öka kostnaderna för undervisning eftersom undervisningstiden ökas.

Utbildning för nyanlända kommer att märkas i synnerhet på introduktionsprogrammet och Sfi där vi ser ökat elevantal.

Byggnation av förskolor och planering för ett tiotal andra byggprojekt rörande skol- och förskolelokaler pågår. Detta tas hänsyn till i budgetprocessen för 2018–2020.

Rekryteringsläget är svårt och insatser för att öka attraktiviteten i kommunen kan komma att behövas.

Socialnämnden

Nämndens ordförande: Anders Magnhagen

Sektorschef: Monica Dahl

Driftsredovisning

(tkr)	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Bokslut 2016	Budget 2016
Intäkter	84 464	99 323	153 716	97 056
Kostnader	-329 503	-325 315	-425 920	-371 604
Driftnetto	-245 039	-256 992	-272 204	-274 548
Budgetavvikelse	-11 827	29	2 344	

Årets händelser

Socialnämndens viktigaste fokusområde 2016 har varit boendefrågor som har varit gemensamt för alla målgrupper inom socialnämndens ansvarsområde.

Året har präglats av arbete med etablering, rekrytering och anpassning i organisation och verksamhet utifrån förändrad lagstiftning och uppdrag.

Socialtjänstens uppdrag fortsätter att expandera då antalet kommuninvånare ökar i Höör.

Nytt boende inom socialpsykiatri har öppnat.

Boende för ensamkommande barn har iordningställt och öppnats i kommunen samtidigt som ett avtal med köp av platser har avvecklats.

Behovet av åtgärder och insatser enligt lagen om vård av missbrukare (LVM) och lagen om vård av unga (LVU) har ökat under året liksom behovet av familjehemsplaceringar.

Återigen är sektorn omcertifierad i kvalitetsledningssystemet ISO 9001:2008. Intern kontroll och interna verksamhetsuppföljningar har gjorts enligt beslutad plan.

Hemsidan uppdateras kontinuerligt för att förmedla socialtjänstens uppdrag, ansvar och möjligheter till stöd och insatser.

Sociala medier används av till exempel fältassistenten som har en Facebooksida, liksom Björkens äldreboende och daglig verksamhet som sänder poddradio.

Inom socialnämndens verksamheter har det varit brist på olika yrkeskategorier som periodvis har påverkat kontinuitet och att insatser senareläggs eller att väntetiden kan förlängas.

Socialnämnden har behövt anlita bemanningsföretag till bland annat sjuksköterskor.

Personaltätheten i äldreomsorgens särskilda boenden har ökat.

I slutet på året integrerades korttidsenheten med hemrehabiliteringen till en gemensam rehabiliteringsenhet.

Äldreomsorg (ÄO)

Ett stort medarbetardrivet innovationsarbete pågår inom äldreomsorgen där vi under året har tillämpat ny teknik inom bland annat sårvård och där vi även ser över möjligheter att använda välfärdsteknik inom hemtjänst och hemsjukvård. Vi testar olika typer av larm och ska testa tillsyn med kamera under 2017.

Efterfrågan av äldreomsorg är fortsatt hög. Antalet särskilt boende-platser och korttidsplatser i egen regi är inte tillräckligt varav flera köp av platser har fått göras utanför kommunen.

Hemtjänsten

Hemtjänstens uppdrag har ökat med drygt 6 000 timmar.

Samordnad vårdplanering genomförs med vårdcentral och sjukhus via Skype i allt större utsträckning.

Hemtjänst är en beslutad insats till personer oavsett ålder. Många insatser är korta men många, och är fördelade över dygnets timmar, vilket i sin tur medför mycket körtid.

Elcykelparken har utökats med speciella cykelrundor och routeoptimering gällande bilanvändandet.

Maxtaxan höjdes från och med den 1 juli 2016 från 1 772 kr till 1 991 kr.

Kommunala hälso- och sjukvården

Kommunfullmäktige har undertecknat ett nytt hälso- och sjukvårdsavtal som börjar gälla den 1 januari 2017. Det är ett utvecklingsavtal där syftet är personcentrerade samarbetslösningar utifrån patienters och/eller brukares behov och förutsättningar.

Kommunens hälso- och sjukvårdsansvar är upp till och med sjuksköterskenivå (inklusive fysioterapeut och arbetsterapeut) och för att få en sammanhållen hälso- och sjukvård har vi ett nära samarbete med vårdcentral, psykiatrisk öppenvård och sjukhus.

Behovet av tekniska hjälpmedel och kognitiva hjälpmedel ökar kontinuerligt.

Rekryteringssvårigheter och stressrelaterad sjukfrånvaro har konstaterats hos flera sjuksköterskor, vilket har inneburit att bemanningsföretag har anlåtats.

Omsorg om personer med funktionsnedsättning (OF)

Plan för delaktighet och jämlikhet för personer med funktionsnedsättning (revidering av handikapplanen) är framtagen och ska behandlas politiskt av kommunfullmäktige under 2017.

Ett boende inom socialpsykiatri för personer med psykisk funktionsnedsättning har startats. Planering pågår för att öppna ett trapphusboende 2017.

Medborgarens delaktighet har ökat genom införandet av delaktighetsmodellen i daglig verksamhet och inom socialpsykiatri.

Individ- och familjeomsorg (IFO)

Socialnämnden har tecknat avtal med Lunds kommun gällande social jour och social beredskap.

Under våren har IFO tillsammans med barn- och utbildningssektorn samt kultur- och fritidssektorn arbetat fram en handlingsplan för barn och unga utifrån överenskommelsen med nationella samordnaren för den sociala barn- och ungdomsvården.

Behandlingsåtgärder, både frivilligt och genom LVM, till vuxna har ökat och kostnaden är betydligt mer än den tilldelade ramen för missbruksvård.

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

Familjerådslag är en modell som används inom flera verksamheter inom socialtjänsten, främst inom barn och familj med ett gott resultat.

IFO har en låg personalomsättning och vid behov av rekrytering inkommer ansökningar av erfarna socionomer.

Försörjningsstödet, liksom antalet hushåll, har under slutet av året ökat något.



Medarbetare

Medarbetarenkätens resultat inom Social sektor har förbättrats inom i princip samtliga områden. Kompetensutveckling och fortbildning behövs ständigt för att upprätthålla god kvalitet, vara en attraktiv arbetsgivare och för att behålla duktiga medarbetare.

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

Utveckling

Fortsätta arbetet med etablering och integration för barn och unga som kom till Höör under hösten 2015 för att kunna bli självförsörjande med egen bostad.

Boendeformer ska omvandlas från HVB-hem till stödboende i takt med att ungdomarna blir myndiga och får permanent uppehållstillstånd.

Ersättningar från Migrationsverket kommer troligen att minska från och med halvårsskiftet 2017.

Skapa nya och fler boendeanternativ, inom ÄO, IFO och OF. Kravspecifiering och behovsanalys är genomförda inom ÄO och OF.

Fortsätta med innovationsarbetet genom att testa förbättringsförslag, utvärdera, omvärdera och implementera i verksamheterna.

Det pågår flera projekt och samverkan med andra myndigheter, kommuner och föreningar med mera, såsom att delta i verksamhetsråd inom LSS, Finsam, vård- och omsorgscollege, Barnahus med flera.

Höörs kommun tillsammans med Botkyrka kommer hösten 2017 att anordna en nationell familjerådslagskonferens i Malmö.

Mål och målpuppfyllelse

God livsmiljö och boende för alla

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Målpuppfyllelse
	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 socialpsykiatri har ett nytt boende startats i kommunens egen regi. Inom äldreomsorgen är det på grund av platsbrist ej möjligt att erbjuda särskilt boende i kommunen. HVB-boende för ensamkommande barn har utökats 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.	Antalet medborgare som tar del av insatserna på Kungshällan har ökat under året. Antalet besökare på Kivi har ökat. Seniorträffar har hållits inom HSL. Antalet samarbetsamtal har ökat inom familjerätten. Antalet deltagare har ökat inom öppen rådgivning.	
	Individens förmåga, delaktighet och självbestämmande ska framgå av genomförandeplanen.	I minst 2/3 av genomförandeplanerna ska det framgå.	Stickprovskontroller har visat att vi inte uppfyller det kvalitativa målet.	
	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.	72 procent är nöjda på särskilt boende, jämfört med 71 procent 2015. 86 procent är nöjda med hemtjänsten jämfört med 79 procent 2015. Andelen medborgare är mer nöjda än 2015, men för särskilt boende har nöjdheten inte ökat riktigt lika mycket som målet var.	

Tillgängliga och professionella

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	100 procent av informationen på hemsidan ska inte vara äldre än 6 månader.	Mäts via revideringsdatum.	All information är uppdaterad.	
	Nöjdheten gällande bemötande på de olika brukarenkäterna/värdegrundsenkäterna ska bibehållas eller öka jämfört med 2015.	Via enkäter.	98 procent av medborgarna med hemtjänst är nöjda med bemötandet, vilket är högre än 2015. 89 procent av medborgarna på särskilt boende är nöjda, vilket är lägre än 2015. Inom LSS-boende är 83 procent nöjda med bemötandet, vilket är högre än 2015. För daglig verksamhet LSS är 81 procent nöjda med bemötandet, vilket är högre än 2015. Inom IFO anser 97 procent att de blir bemötta med respekt (95 procent 2015).	
	Nöjdheten gällande inflytande på de olika brukarenkäterna/värdegrundsenkäterna ska bibehållas eller öka jämfört med 2015.	Via enkäter.	86 procent av de äldre med hemtjänst anser att personalen tar hänsyn till åsikter och önskemål, 55 procent anser att de kan påverka vid vilka tider de får hjälp. Båda siffrorna är högre än 2015. 84 procent av de boende på särskilt boende anser att personalen tar hänsyn till åsikter och önskemål, vilket är en högre andel än 2015. 48 procent anser att de kan påverka vid vilka tider de får hjälp, samma siffra som 2015. 67 procent av de boende på LSS-boende är nöjda med sitt självbestämmande. För personer med daglig verksamhet LSS är 67 procent nöjda med självbestämmandet. Frågorna inom LSS är nya jämfört med 2015. Inom IFO anser 75 procent att de kan påverka besluten (67 procent 2015).	

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 procent.	68 procent 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 procent.	76 procent av de svarande i Social sektor gav positiva svar inom frågeområdet "Den goda arbetsplatsen".	
	Fler medarbetare kan rekommendera Höörs kommun som arbetsgivare.	Minst 54 procent ska vilja rekommendera Höörs kommun som arbetsgivare.	63 procent 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 ≥ 0 .	Ekonomiskt resultat.		
	Andel inköpta ekologiska livsmedel ska öka.	Minst 30 procent ska vara ekologiskt.	Mer än 30 procent av livsmedlen som har köpts in har varit ekologiskt.	
	Minst 2/3 av verksamheten ska uppnå sina mål i handlingsplanen avseende energi.	Antal uppnådda mål.	Merparten av sektorns enheter har uppnått sina handlingsplaner gällande energi.	

Ekonomi

Budgetramen för Social sektor 2016 var -274 548 tkr och resultatet blev -272 205 tkr, vilket ger ett överskott på totalt 2 343 tkr.

De största negativa budgetavvikelserna finns inom äldreomsorgen och vård för vuxna med missbruksproblem, och den största positiva budgetavvikelsen finns inom flyktingmottagandet av asylsökande ensamkommande barn.

Inom äldreomsorgen har behovet av att köpa särskilt boende och korttidsplatser externt fortsatt öka då de egna boendena varit fullbelagda. Dessutom var första halvan av året kostsamt inom HSL-insatser då bemanningsföretag anlätades på grund av vakanta tjänster. Men det är inom hemtjänsten den största delen av underskottet finns. Målet på 60 procent i medborgartid nås inte och dessutom har det utförts cirka 6 000 timmar mer än det fanns utrymme för i budget. Underskott på grund av ej uppnått mål med medborgartid är 2,3 mnkr och underskott beroende på volymökningen är 2,7 mnkr.

Kostnaden för de externa placeringarna inom missbruk vuxna ökade under 2016 och resulterade i ett överskridande av budget på 2,1 mnkr.

Flyktingmottagandets överskott förklaras med en välfungerande verksamhet i egen regi och att kostnad för platser vi köper in inte överstiger de nuvarande ersättningsnivåerna från Migrationsverket.

Ekonomiskt bistånd genererar överskott med 0,4 mnkr. En del av Migrationsverkets schablonutbetalning till Sveriges kommuner användes inom Höörs kommun till att täcka upp för ökade kostnader inom ekonomiskt bistånd.

Överskottet inom området arbetsmarknadsåtgärder beror på att intäkterna blivit högre än beräknat under året och detta samtidigt som en långtidssjukskriven medarbetare inte har ersatts av vikarie.

Framtid

Framtida utmaningar och möjligheter är

- bostadsbehov
- nytt hälso- och sjukvårdsavtal
- integration
- psykisk ohälsa
- förändrad lagstiftning – barnkonventionen, socialförsäkringsbalken (SFB)
- försörjningsstöd
- ökad inflyttning som påverkar samtliga verksamheter
- satsning på förebyggande insatser, välfärdsteknik, innovationer
- rekrytering och kompetensutveckling
- deltagande i externt finansierade projekt
- tillvaratagande och utveckling av innovationer.

Miljö- och byggnadsnämnden

Nämndens ordförande: Kenneth Kallin
Sektorschef: Rolf Englesson

Driftsredovisning

(tkr)	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Bokslut 2016	Budget 2016
Intäkter	3 916	3 892	4 996	3 860
Kostnader	- 10 743	- 11 857	- 16 075	- 11 255
Driftnetto	- 6 828	- 7 965	- 11 079	- 7 395
Budgetavvikelse	- 1 142	- 1 726	- 3 684	

Årets händelser

En ny strategiplan angående inventering och åtgärdande av enskilda avlopp har tagits fram och kommer att implementeras under 2017.

Arbetet med bly och kadmium i grundvattnet fortsätter och flera kommuner är nu engagerade via Länsstyrelsen.

Nämnden har tagit över tillsynen av tobak och receptfria läkemedel.



Mål och måluppfyllelse

God livsmiljö och boende för alla

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Tillsynsarbetet med enskilda avlopp ska leda till att kväveutsläppen minskar med 300 kg per år och fosforutsläppen med 70 kg per år.	Mäts med en schablonberäkning över olika typer av enskilda avlopp.	Vi nådde 238 kg N och 30 kg P i minskning. Vi fann det viktigt att lägga tid på en ny plan för effektivare inventering och åtgärdande.	
	Antalet inspektioner som myndigheten utför på livsmedelsområdet.	Mäts i antal och målet för året ska vara 75 stycken.	Vi nådde 201 stycken.	
	Antalet inspektioner som myndigheten utför på miljöområdet.	Mäts i antal och målet för året ska vara 120 stycken.	Vi nådde 100 stycken. Ett flertal större ärenden ledde till mycket arbete, men färre inspektioner.	
	Antalet inspektioner som myndigheten utför på hälsoskyddsområdet.	Mäts i antal och målet för året ska vara 55 stycken.	Vi nådde 56 stycken inspektioner.	
	Antal tillsynsbesök, bygg.	Mäts i antal och målet för året är 100 stycken.	Vi nådde 102 stycken.	

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 8 veckor.	Handläggningstiden var 4 veckor.	
	Tiden för handläggning av icke bygglovspflichtiga 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 2 veckor.	Handläggningstiden var 12 dagar.	

Långsiktig hållbar ekonomi

Fullmäktigemål	Nämndsmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Att budgeten för BAB (bostadsanpassningsbidrag) bättre stämmer överens med det faktiska utfallet.	Budget avstäms mot det faktiska utfallet vid bokslutet 2016.	Vi hade ett underskott. Antalet ärenden och dess omfattning ökar kraftigt.	

Ekonomi

Såväl kostnader som intäkter på miljösidan följer budget väl.

På byggsidan är intäkterna över budget vilket beror på ett ökat byggande (och på detta följande ett ökat antal bygglov) och att beslut om ett antal sanktionsavgifter tagits.

Inom bostadsanpassningsbidrag slår utgifterna i taket till följd av ökande antal ärenden och ökad komplexitetsgrad. Denna situation kommer sannolikt att fortsätta under 2017.

Framtid

Under 2017 kommer sektorn att påbörja upphandling av ett nytt verksamhetssystem.

Sektorn kommer också att organisera om handläggningen av bostadsanpassningsbidragen och utföra en större del av åtgärderna i egen regi. Detta för att korta tiden mellan beslut och utförande, till gagn för såväl den enskilde som kommunens ekonomi.

Principer och information om redovisningen

Kommunstyrelsen har i upprättandet av årsredovisningen följt lagen om kommunal redovisning och rekommendationerna från Rådet för kommunal redovisning (RKR) med undantag för

- RKR 13.2 Genom att inte redovisa hyreskontrakt som finansiell leasing. Höörs kommun hyr fastigheter av sitt dotterbolag Höörs fastighet AB som skulle kunna definieras som finansiell leasing. I den sammanställda redovisningen elimineras interna förhållanden. Under 2017 planeras en analys göras av dessa hyresavtal för att kunna klassificera dem.
- RKR 18, Genom att exploateringsprojekt intäkts- och kostnadsförts först när hela exploateringsområdet har färdigställts och avslutats. En genomlysning av arbetsprocessen kring exploateringarna kommer att initieras under 2017 för att kunna anpassas till rekommendationen.

Redovisningen har också tagits fram med inspiration från riktlinjerna för integrerad redovisning som är framtaget av Integrated Reporting Council (www.integratedreporting.org) Det är första gången Höörs kommun tar fram en redovisning med en integrerad ansats.

Kontaktpersoner avseende Höörs kommuns integrerade redovisning 2016 för den finansiella informationen är Lars-Johan Rosvall, finanschef, och för den icke-finansiella informationen Helena Sjöholm, verksamhetsutvecklare.

Lars-Olle Larsson, svensk ambassadör för International Integrated Reporting Council (IIRC) har medverkat som rådgivare i arbetet med redovisningen. I arbetet har också Åsa Abrahamsson, miljöstrateg, och Linda Andersson, ekonomichef, medverkat.

Revision

Den integrerade redovisningen har i sin helhet varit föremål för revisorernas granskning (se revisionsberättelsen). Revision och redovisning är för kommuner en hjälp till att förbättra verksamheten, uppföljningen och rapporteringen av den samma.

Verksamhetsinformation

Verksamhetsinformation baseras på kommunens kvalitet i korthet, medborgarundersökningen och medarbetarundersökningen.

Finansiell information

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 2016-12-15.

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 2014 omklassificerats till långfristig skuld i enlighet med RKR 18. Detta är ej resultatpåverkande men minskar eget kapital med 4,5 mnkr 2014. Jämförelsetalen för föregående år har omräknats enligt den nya principen.

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

Anläggningstillgångar

Anläggningstillgångar har i balansräkningen tagits upp till anskaffningsvärdet, utgift minus investeringsbidraget, med avdrag för planenliga avskrivningar. Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst 3 år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen om ett halvt basbelopp exklusive mervärdesskatt.

Anslutningsavgifter

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

Avskrivningstid

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

Höörs kommun tillämpar komponentavskrivningar enligt RKR 11.4 från och med 2014. Detta innebär att skillnader i förbrukning och nyttjandeperioder av betydande komponenter i en materiell anläggningstillgång har beaktats vid aktiveringar på investeringar gjorda under året. Beloppet för en betydande komponent är satt till 200 000 kr, vilket innebär att en anläggningstillgång under 200 000 kr inte behöver fördelas på olika komponenter även om det skulle finnas skillnader i förbrukning och nyttjandeperiod. En genomlysning har skett av hela anläggningsregistret där anläggningstillgångar med en ingående balans över 500 000 kr och med en återstående avskrivningstid på mer än 10 år har analyserats för att finna anläggningstillgångar som kan innehålla komponenter i den gamla redovisningen.

Fakturor (utställda av Höörs kommun)

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

Fastighetsavgift

Intäkter från fastighetsavgift baseras på SKL:s (Sveriges Kommuner och Landstings) bokslutsprognos (cirkulär 16:72). 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. Internränta för 2016 har beräknats med 2,5 procent på bokförda värden. Samma principer gäller för all verksamhet, det vill säga både skatte- och avgiftsfinansierad.

Leasing

Leasingavtal med villkor som innebär att kommunen i allt väsentligt åtnjuter de ekonomiska fördelar och bär de ekonomiska risker som förknippas med ägandet av objektet och 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 operativ. 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.

Pensionsskuld

Kommunens skuld till personalen har bokförts som en avsättning.

Personalomkostnadspålägg

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

Pensionsskuldens ökning bokförs med ett procentuellt påslag på lönen.

Räntor (kostnads- respektive intäktsräntor)

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

Semesterskuld och okompenserad övertid

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

Sammanställd redovisning

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

Statsbidrag

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

Begreppsförklaringar

Avskrivningar

Årlig värdeminskning av anläggningstillgångar där avskrivning sker utifrån förväntad nyttjandeperiod.

Balanslikviditet

Visar förhållandet i procent mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder.

Balansräkning

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

Eget kapital

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

Finansiella intäkter

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

Finansiella kostnader

Kostnader som kommer från upplåning, räntekostnader och pensionsskuld.

Finansnetto

Skillnaden mellan finansiella kostnader och intäkter.

Kassaflödesanalys

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

Generella statsbidrag

Statsbidrag som inte är speciellt riktade till någon verksamhet.

Intern ränta

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

Kapitalens definitioner

Förtroende och relationer mellan kommunen, medborgarna och andra samhällsaktörer

Tillgången handlar om förtroendet och relationen mellan kommunen och intressenter. Det avser exempelvis medborgarnas och intressenters förtroende för att kommunen ger bra service, att förtroendevalda och medarbetare arbetar för kommunens bästa. Det handlar också om hur kommunen skapar förtroende för intressenter och bygger och värnar samarbetet med dem. (Relationskapitalet)

Natur och miljö

Tillgången avser kommunens hushållning och vård av naturresurser som skog, mark, luft, vatten eller energi. Det handlar också om kommunens sätt att hantera naturresurserna (dvs samhällsplaneringen). (Naturkapitalet)

Förtroendevalda och medarbetare

Tillgången handlar om förtroendevaldas och medarbetares erfarenheter, bemötande, förhållningssätt och samverkan samt nätverk. (Humankapitalet)

Arbetsätt och rutiner

Tillgången handlar om processer för ledning, styrning, beslutsfattande, rättssäkerhet. Den handlar också om licenser och system för ordning och reda. (Intellektuellt kapital)

Pengar, anläggningar och infrastruktur

Tillgången avser ekonomiska medel som skatter, avgifter eller statsbidrag. Det handlar också, fastigheter, utrustning eller kommunikationer. Till exempel vägar, idrottsanläggningar, vatten och avloppsanläggningar eller geodata. (Finansiellt kapital och anläggningstillgång)

Kapitalkostnader

Samlingsbegrepp för planmässig avskrivning och intern ränta.

Kassalikviditet

Likviditeten i procent av kortfristiga skulder.

Kortfristiga

Skulder respektive fordringar som förfaller under det närmaste året.

Långfristiga

Skulder respektive fordringar som förfaller efter mer än ett år.

Nettoinvestering

Årets investeringsutgifter minus investeringsinkomster (exempelvis bidrag).

Nettokostnad

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

Periodisering

Fördelning av kostnader och intäkter till rätt redovisningsperiod.

Resultaträkning

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

Rörelsekapital

Skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder.

Skuldsättningsgrad

Talar i procent om förhållandet mellan skulder och eget kapital.

Soliditet

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

Resultaträkning

(mnkr)		Kommun			Koncern	
		Budget 2016	Bokslut 2016	Bokslut 2015	Bokslut 2016	Bokslut 2015
Verksamhetens intäkter	Not 1	158,7	245,8	198,7	290,3	254,8
Verksamhetens kostnader	Not 2	-953,2	-1 044,1	-949,4	-1 027,7	-945,5
Av- och nedskrivningar	Not 3	-23,4	-20,6	-21,3	-47,7	-50,1
Verksamhetens nettokostnader		-817,9	-818,9	-772,0	-785,1	-740,8
Skatteintäkter	Not 4	656,9	651,8	617,4	651,8	617,4
Generella statsbidrag och utjämning	Not 5	162,6	169,8	149,2	169,8	149,2
Finansiella intäkter	Not 6	5,2	5,1	14,7	1,7	11,9
Finansiella kostnader	Not 7	-2,7	-3,4	-3,6	-21,7	-21,7
Resultat före extraordinära poster		4,1	4,4	5,7	16,5	16,0
Extraordinära intäkter		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Förändring i uppskjuten skatt		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Skatt		0,0	0,0	0,0	-2,6	0,2
Årets resultat		4,1	4,4	5,7	13,9	16,2

Kassaflödesanalys

(mnkr)	Kommun		Koncern	
	Bokslut 2016	Bokslut 2015	Bokslut 2016	Bokslut 2015
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Årets resultat	4,4	5,7	13,9	16,2
Justering för av- och nedskrivningar	20,6	21,3	47,7	50,1
Justering för ianspråktaga avsättningar	Not 8	0,9	-0,1	0,9
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	-1,3	0,7	-0,2	0,6
Medel för verksamheten före förändring av rörelsekapital	23,1	28,6	61,3	67,8
Ökning(-)/Minskning(+) kortfristiga fordringar	-51,4	5,9	-59,3	5,5
Ökning(-)/Minskning(+) förråd mm	-7,1	-4,5	-7,1	-4,5
Ökning(+)/Minskning(-) kortfristiga skulder	59,5	-0,2	38,4	7,9
Kassaflöde från den löpande verksamheten	24,1	29,8	33,3	76,7
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Investering i anläggningstillgångar	Not 9	-42,1	-134,2	-77,9
Försäljning av anläggningstillgångar	Not 10	3,2	0,2	6,5
Förvärv av finansiella tillgångar	-10,9	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-74,7	-38,9	-134,0	-71,4
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Förändring av låneskuld	40,0	0,0	38,8	0,0
Justering direkt mot eget kapital	0,0	0,0	0,0	-0,9
Ökning(+)/Minskning(-) övriga långfristiga skulder	9,7	1,5	9,7	0,3
Ökning(-)/Minskning(+) långfristiga fordringar	Not 11	5,2	2,9	7,5
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	50,3	6,7	51,4	6,9
UTBETALNING AV BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR				
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur	-5,1	0,0	-5,1	0,0
Årets kassaflöde	-5,4	-2,4	-54,4	12,2
Likvida medel vid årets början	62,7	65,1	121,1	108,9
Likvida medel vid årets slut	57,3	62,7	66,7	121,1
	-5,4	-2,4	-54,4	12,2

Balansräkning

		Kommun		Koncern	
		Bokslut 2016	Bokslut 2015	Bokslut 2016	Bokslut 2015
(mnkr)					
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR					
Immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	Not 12	354,2	319,2	1 087,1	1 009,5
Maskiner och inventarier	Not 13	61,8	52,3	73,3	64,2
Finansiella anläggningstillgångar	Not 14	75,8	65,5	30,1	33,0
Summa anläggningstillgångar		491,8	437,0	1 190,5	1 106,7
BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR	Not 15	23,1	18,2	23,1	18,2
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR					
Förråd m m	Not 16	52,7	45,6	52,7	45,6
Fordringar	Not 17	135,3	83,9	139,9	80,6
Kortfristiga placeringar	Not 18	53,5	62,1	53,5	62,1
Kassa och bank	Not 19	3,8	0,6	13,2	59,0
Summa omsättningstillgångar		245,3	192,2	259,3	247,3
SUMMA TILLGÅNGAR		760,2	647,4	1 472,9	1 372,2
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital	Not 20				
Årets resultat		4,4	5,7	13,9	16,2
Resultatutjämningsreserv		18,1	18,1	18,1	18,1
Övrigt eget kapital		415,7	410	348,6	332,4
Summa eget kapital		438,2	433,8	380,6	366,7
Avsättningar					
Avsatt för pensioner och liknande förpliktelser	Not 21	11,9	12,5	11,9	12,5
Andra avsättningar	Not 22	0,0	0,0	12,1	11,6
Skulder					
Långfristiga skulder	Not 23	120,3	70,6	871,0	822,4
Kortfristiga skulder	Not 24	189,8	130,5	197,3	158,9
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		760,2	647,4	1 472,9	1 372,2
Panter och därmed jämförliga säkerheter		Inga	Inga	Inga	Inga
Pensionsförpliktelser som inte tagit upp bland skulderna eller avsättningarna		Not 25	58,8	62,7	58,8
Övriga ansvarsförbindelser	Not 26	827,4	825,9	75,6	72,9
Beviljad checkräkningskredit		50,0	50,0	95,0	95,0
Leasing	Not 27	2,3			

Noter

(mnkr)	Kommun		Koncern	
	2016	2015	2016	2015
Not 1 Verksamhetens intäkter				
Försäljningsintäkter	5,9	4,6	142,5	132,6
Taxor och avgifter	54,5	56,9	76,2	74,1
Hyror och arrenden	10,8	10,6	10,8	10,7
Bidrag	137,3	76,6	137,3	76,6
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	29,6	35,7	29,6	35,7
Realisationsvinster	1,3	0,0	1,5	0,0
Övriga intäkter	6,4	14,3	6,6	17,5
<i>Eliminering koncern</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>- 114,2</i>	<i>- 92,4</i>
Summa verksamhetens intäkter	245,8	198,7	290,3	254,8
Jämförelsestörande post				
Realisationsvinst	1,3	0,0	0,2	0,0
Not 2 Verksamhetens kostnader				
Löner och sociala avgifter	- 511,1	- 451,7	- 538,5	- 477,7
Pensionskostnader	- 9,2	- 15,0	- 10,8	- 16,8
Inköp av anläggnings- och underhållsmaterial	- 7,1	- 6,1	- 21,9	- 24,3
Bränsle, energi och vatten	- 10,4	- 10,4	- 26,9	- 26,2
Köp av huvudverksamhet	- 253,7	- 223,8	- 253,7	- 233,5
Lokal och markhyror	- 78,0	- 75,2	- 78,3	- 75,4
Övriga tjänster	- 62,8	- 60,4	- 66,5	- 63,4
Lämnade bidrag	- 39,0	- 35,1	- 39,0	- 35,1
Realisationsförluster och utrangeringar	0,0	- 0,3	0,0	- 0,3
Övriga kostnader	- 72,8	- 71,4	- 105,0	- 81,2
<i>Eliminering koncern</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>112,9</i>	<i>88,4</i>
Summa verksamhetens kostnader	- 1 044,1	- 949,4	- 1 027,7	- 945,5
Not 3 Avskrivningar enligt plan/nedskrivningar				
Avskrivning fastigheter och anläggningar	- 11,7	- 12,5	- 39,2	- 36,2
Avskrivning maskiner och inventarier	- 8,9	- 8,8	- 11,6	- 14,8
<i>Eliminering koncern</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>3,1</i>	<i>0,9</i>
Summa avskrivningar	- 20,6	- 21,3	- 47,7	- 50,1
Not 4 Skatteintäkter				
Preliminär kommunalskatt	654,5	617,9	654,5	617,9
Prognos slutlig kommunalskatt	- 3,3	0,7	- 3,3	0,7
Justeringspost föregående års prognos	0,6	- 1,2	0,6	- 1,2
Summa skatteintäkter	651,8	617,4	651,8	617,4

(mnkr)	Kommun		Koncern	
	2016	2015	2016	2015
Not 5 Generella statsbidrag och utjämningsar				
Inkomstutjämningsbidrag	153,9	145,7	153,9	145,7
Strukturbidrag	0,0	1,6	0,0	1,6
Regleringsbidrag	0,0	2,1	0,0	2,1
Kommunal fastighetsavgift	31,0	29,7	31,0	29,7
Generella bidrag från staten	9,6	0,0	9,6	0,0
Regleringsavgift	-0,5	0,0	-0,5	0,0
Kostnadsutjämningsavgift	-4,5	-9,3	-4,5	-9,3
Avgift till LSS-utjämningsen	-19,7	-20,6	-19,7	-20,6
Summa generella statsbidrag och utjämningsar	169,8	149,2	169,8	149,2
Not 6 Finansiella intäkter				
Räntor på likvida medel	0,5	0,4	0,7	0,5
Borgensavgift kommunala bolag	3,0	3,0	3,0	3,0
Utdelning aktier och andelar	1,2	0,7	1,2	0,7
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0,0	10,5	0,0	10,5
Övriga finansiella intäkter	0,4	0,1	0,4	0,2
<i>Eliminering koncern</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>-3,6</i>	<i>-3,0</i>
Summa finansiella intäkter	5,1	14,7	1,7	11,9
Not 7 Finansiella kostnader				
Ränta på lån, långfristigt	-3,1	-2,9	-21,4	-3,3
Ränta på lån, kortfristigt	0,0	-0,5	0,0	0,0
Ränta på pensionsskuld	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Övriga finansiella kostnader	-0,2	-0,1	-3,2	-21,2
<i>Eliminering koncern</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>3,0</i>	<i>2,9</i>
Summa finansiella kostnader	-3,4	-3,6	-21,7	-21,7
Marknadsvärden ränteswappar				
Säkrad låneskuld 20090429-20190504	65,0	65,0		
<i>Swappen övertogs i samband med Björkvikshallens konkurs. Räntan är redovisad under ränta på lån, långfristig och uppgår 2016-12-31 till 2,7 mnkr.</i>				
Marknadsvärde ränteswapp FIXED 3,57 %	-5,9	-8,3		
Marknadsvärde ränteswapp FLOAT	0,5	0,5		
Summa marknadsvärde 2016-12-31	5,4	7,8		
Not 8 Justering för ianspråktaga avsättningar				
Förändring av avsatt till pensioner	-0,6	0,9	-0,6	0,9
Förändring övriga avsättningar	0,0	0,0	0,5	0,0
<i>Eliminering koncern</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Summa justering för ianspråktaga avsättningar	-0,6	0,9	-0,1	0,9
Not 9 Investeringsutgifter				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	-46,7	-30,4	-114,2	-61,3
Maskiner och inventarier	-18,4	-8,1	-21,3	-13,1
Pågående ny-, till- och ombyggnad	0,0	-3,5	0,0	-3,4
Statlig infrastruktur	0,0	-0,1	0,0	-0,1
Återinvestering i pensionsförvaltning	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Eliminering koncern</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>1,3</i>	<i>0,0</i>
Summa investeringsutgifter	-65,1	-42,1	-134,2	-77,9

(mnkr)	Kommun		Koncern	
	2016	2015	2016	2015
Not 10 Investeringssinkomster				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	0,0	0,0	0,0	0,9
Maskiner och inventarier	0,0	0,0	0,0	0,0
Pågående ny-, till- och ombyggnad	0,0	3,2	0,0	3,2
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	1,3	0,0	0,2	2,4
<i>Eliminering koncern</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Summa investeringssinkomster	1,3	3,2	0,2	6,5
Not 11 Förändring långfristiga fordringar				
Kortfristig placering	0,0	13,4	2,3	13,4
Jämningsmoms HFAB	0,0	0,0	0,0	0,0
Utlämnade VA-lån	0,6	-0,1	0,6	-0,1
Övriga förändringar långfristiga fordringar	0,0	-8,1	0,0	-5,7
Summa förändring långfristiga fordringar	0,6	5,2	2,9	7,6
Not 12 Mark, byggnader och tekniska anläggningar				
Markreserv				
Ingående ackumulerat anskaffningsvärde	378,8	354,1		
Årets anskaffningar	49,5	24,7		
Årets försäljningar	0,0	0,0		
Omföring mellan anskaffningsvärde och avskrivning så att bruttobelopp blir rätt	78,0	0,0		
Omföring av pågående arbete bokslut 2015-12-31	-2,8	0,0		
Utrangering	0,0	0,0		
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	503,5	378,8		
Ingående ackumulerade avskrivningar	-59,6	-47,1		
Årets avskrivningar	-11,7	-12,5		
Årets återförda avskrivningar	0,0	0,0		
Omföring mellan anskaffningsvärde och avskrivning så att bruttobelopp blir rätt	-78,0	0,0		
Nedskrivning	0,0	0,0		
Utrangering	0,0	0,0		
Utgående ackumulerade avskrivningar	-149,3	-59,6		
Bokfört värde	354,2	319,2		
Varav Markreserv	43,7	41,4		
Verksamhetsfastighet	11,2	12,2		
Fastigheter för affärsverksamhet	88,4	83,8		
Publika fastigheter	178,6	163,1		
Övriga fastigheter	8,6	3,3		
Pågående ny-, till- och ombyggnad	23,7	17,4		
Avskrivningstid markreserv 0 år				
Avskrivningstid fastighet 10-50 år				

(mnkr)	Kommun		Koncern	
	2016	2015	2016	2015
Mark, byggnader och tekniska anläggningar				
Höörs kommun			354,2	319,2
HFAB			831,7	790,7
MERAB			5,3	5,6
<i>Eliminering koncern</i>			- 104,1	- 106,0
Utgående bokfört värde			1 087,1	1 009,5
Not 13 Maskiner och inventarier				
Ingående ackumulerat anskaffningsvärde	104,1	95,2		
Årets anskaffningar	20,3	8,9		
Årets försäljningar	0,0	0,0		
Omföring mellan anskaffningsvärde och avskrivning så att bruttobelopp blir rätt	14,0	0,0		
Omföring av pågående arbete bokslut 2015-12-31	- 1,9	0,0		
Utrangering		0,0		
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	136,5	104,1		
Ingående ackumulerade avskrivningar	- 51,8	- 43,4		
Årets avskrivningar	- 8,9	- 8,8		
Årets återförda avskrivningar	0,0	0,0		
Omföring mellan anskaffningsvärde och avskrivning så att bruttobelopp blir rätt	- 14,0	0,0		
Nedskrivning	0,0	0,4		
Utrangering	0,0	0,0		
Utgående ackumulerade avskrivningar	- 74,7	- 51,8		
Bokfört värde	61,8	52,3		
Varav Maskiner	1,0	0,5		
Inventarier	49,6	42,3		
Bilar och andra transportmedel	10,9	9,2		
Konst	0,3	0,3		
<i>Avskrivningstid 3–25 år</i>				
Maskiner och inventarier				
Höörs kommun			61,8	52,3
HFAB			2,3	3,1
MERAB			9,2	8,8
<i>Eliminering koncern</i>			0,0	0,0
Utgående bokfört värde			73,3	64,2

(mnkr)	Kommun		Koncern	
	2016	2015	2016	2015
Not 14 Finansiella anläggningstillgångar				
<i>Aktier i dotterföretag</i>				
Höörs Fastighets AB	48,9	40,0	48,9	40,0
Mellanskånes Renhållnings AB, MERAB	0,5	0,5	0,5	0,5
IT Kommuner i Skåne AB	2,0	0,0	2,0	0,0
<i>Eliminering koncern</i>		0,0	-51,4	-40,5
	51,4	40,5	0,0	0,0
<i>Övriga aktier och andelar</i>				
KommunAssurans	0,7	0,7	0,7	0,7
Kommuninvest i Sverige AB	8,8	8,8	8,8	8,8
Andelar	0,1	0,1	0,1	0,1
	9,6	9,6	9,6	9,6
Uppskjuten skatt MERAB	0,0	0,0	0,3	0,4
<i>Långfristiga fordringar</i>				
Utlämnade VA-lån	1,6	2,1	1,5	2,1
Andra långfristiga fordringar	0,0	0,0	5,5	7,8
	1,6	2,1	7,0	9,9
<i>Pensionsförvaltning</i>				
Hedgefond	5,8	5,8	5,8	5,8
Räntebärande värdepapper,svenska	7,4	7,3	7,4	7,3
	13,2	13,1	13,2	13,1
Summa	75,8	65,5	30,1	33,0
<i>Pensionsförvaltning marknadsvärde</i>				
Hedgefond	6,4	6,4	6,4	6,4
Räntebärande värdepapper,svenska	9,3	9,1	9,3	9,1
	15,7	15,5	15,7	15,5
Not 15 Bidrag till infrastrukturell investering				
Anskaffningsvärde	18,2	18,3	18,2	18,3
Årets bidrag till infrastrukturell investering	5,5	0,0	5,5	0,0
Årets upplösning av aktiverat bidrag	-0,6	-0,1	-0,6	-0,1
Utgående bokfört värde	23,1	18,2	23,1	18,2
<i>Nyttjandeperiod högst 25 år</i>				
<i>Avser medfinansiering Pågatågsplattform och GC-väg</i>				
Not 16 Förråd och exploateringar				
Upparbetade exploateringsinkomster	-25,7	-25,4	-25,7	-25,4
Upparbetade exploateringsutgifter	78,4	71,0	78,4	71,0
Summa förråd och exploateringar	52,7	45,6	52,7	45,6

(mnkr)	Kommun		Koncern	
	2016	2015	2016	2015
Not 17 Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar	13,8	13,7	14,7	14,4
Statsbidragsfordringar	41,9	14,0	41,9	14,0
Momsfordran	14,2	7,3	14,2	7,3
Förutbetalda kostnader	25,6	17,7	53,7	18,3
Upplupna intäkter	12,0	10,2	12,0	10,2
Upplupen fastighetsavgift	20,7	19,5	20,7	19,5
Övriga fordringar	7,1	1,5	8,8	2,2
<i>Eliminering koncern</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>-26,1</i>	<i>-5,4</i>
Summa kortfristiga fordringar	135,3	83,9	139,9	80,6
Not 18 Kortfristiga placeringar				
Agentkonto avser pensionsavsättning	53,5	62,1	53,5	62,1
Summa kortfristiga placeringar	53,5	62,1	53,5	62,1
Not 19 Kassa och bank				
Kassa, bank, övrigt	3,8	0,6	13,2	59,0
Summa kassa och bank	3,8	0,6	13,2	59,0
Not 20 Eget kapital				
Årets resultat	2,9	5,7	13,9	18,0
Resultatutjämningsreserv 2010–2012	4,4	4,4	4,4	4,4
Resultatutjämningsreserv 2013	13,7	13,7	13,7	13,7
Förändrad redovisningsprincip VA-verksamhet	-4,5	-4,5	-4,5	-4,5
Övrigt eget kapital	420,2	414,5	353,1	335,1
Utgående eget kapital	436,7	433,8	380,6	366,7
Not 21 Avsatt till pensioner				
Ingående avsättning	12,5	11,6	12,5	11,6
Pensionsutbetalningar	-0,6	-0,9	-0,6	-0,9
Nyintjänad pension	-0,1	1,1	-0,1	1,1
Ränte- och basbeloppsuppräknings	0,1	0,2	0,1	0,2
Övrigt	0,0	0,5	0,0	0,5
Utgående avsättning	11,9	12,5	11,9	12,5
Aktualiseringsgrad	95,0 %	95,0 %	95,0 %	95,0 %
Inom Höörs kommun har en individ ÖK-SAP				
ÖK-SAP = Överenskommen särskild ålderspension				
Upplysningar om pensionsförpliktelse med tillämpning av RIPS07				
Not 22 Andra avsättningar				
HFAB	0,0	0,0	5,0	5,4
MERAB	0,0	0,0	7,1	6,3
Utgående avsättning	0,0	0,0	12,1	11,6

(mnkr)	Kommun		Koncern	
	2016	2015	2016	2015
Not 23 Långfristiga skulder				
Långfristigt lån Kommuninvest (förfallodatum 2016-06-15)	80,0	40,0	80,0	40,0
Skuld för anläggningsavgift VA	37,0	27,2	37,0	27,2
Regleringsfond VA	3,3	3,4	3,3	3,4
HFAB	0,0	0,0	748,4	748,4
MERAB långfristigt lån	0,0	0,0	2,3	3,4
Summa långfristiga skulder	120,3	70,6	871,0	822,4
Uppgifter om lån i banker och kreditinstitut				
Genomsnittlig ränta	0,13 %	2,32 %		
Genomsnittlig räntebindningstid	1,5 år	3 år		
Lån som förfaller inom				
1 år	40,0	40,0		
2–3 år	40,0	0,0		
4–5 år	0,0	0,0		
Not 24 Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder	89,7	32,3	106,4	41,4
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	0,0	3,0	1,2	8,2
Förutbetalda skatteintäkter	1,9	0,4	1,9	0,4
Skatteskuld	0,0	0,0	0,0	2,0
Mervärdesskatt och punktskatter	0,0	0,7	0,0	0,7
Upplupna semesterlöner inkl soc avg	30,2	28,1	30,4	28,0
Upplupna löner inkl soc avg	8,7	4,9	8,7	4,9
Personalens källskatt	7,8	6,7	9,7	6,7
Upplupna sociala avgifter	9,7	10,3	9,7	10,3
Avgiftsbestämd ålderspension	16,5	15,2	16,5	15,2
Beräknad löneskatt avgiftsbestämd ålderspension	4,0	3,7	4,0	3,7
Förutbetalda intäkter	0,1	0,0	3,0	0,0
Upplupna räntekostnader	0,4	0,0	2,1	0,0
Övriga interimsskulder	19,5	14,7	20,3	14,7
Övriga kortfristiga skulder	1,3	10,5	9,5	28,6
<i>Eliminering koncern</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>-26,1</i>	<i>-5,9</i>
Summa kortfristiga skulder	189,8	130,5	197,3	158,9
Not 25 Pensionsförpliktelser som ej upptagits i BR				
Ansvarsförbindelse beräknad av KPA	47,3	50,4	47,3	50,4
Beräknad löneskatt	11,5	12,3	11,5	12,3
Summa pensionsförpliktelser som ej upptagits i BR	58,8	62,7	58,8	62,7
Not 26 Ansvars- och borgensförbindelser				
Höörs Fastighetsbolag	748,4	748,4	748,4	748,4
<i>Eliminering koncern</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>-748,4</i>	<i>-748,4</i>
Delsumma dotterföretag	748,4	748,4	0,0	0,0
Merab	3,4	4,6	3,4	4,6
<i>Eliminering koncern</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>-3,4</i>	<i>-4,6</i>
Kommunala bolag totalt	751,8	753,0	0,0	0,0

(mnkr)	Kommun		Koncern	
	2016	2015	2016	2015
Föreningar m m, varav:	75,5	72,9	75,5	72,9
Maglasäte IF	0,4	0,5	0,4	0,5
Edens skola, ekonomisk förening	5,3	6,2	5,3	6,2
Kubelidens Montessoriförskola fritidshem ek för	22,1	22,3	22,1	22,3
HKF Recreation AB	3,4	3,6	3,4	3,6
Föreningen Emiliaskolan	39,0	39,8	39,0	39,8
Skånes djurpark	4,9	0,0	4,9	0,0
Föräldra- och personalkooperativet I	0,4	0,5	0,4	0,5
Kommunalt förlustansvar egna hem	0,1	0,0	0,1	0,0
Summa borgensåtaganden	827,4	825,9	75,6	72,9
Borgensförluster under året	0,0	1,6	0,0	0,0

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 286 kommuner som per 2016-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomiska förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Höörs kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse kan noteras att per 2016-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelse till 346 091 313 278 kr och totala tillgångar till 338 153 308 936 kr, Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 867 235 013 kr och andelen av de totala tillgångarna till 847 117 154 kr.

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

Not 27 Ej uppsägningsbara operationella leasingavtal överstigande 3 år				
Minimileaseavgifter				
Därav förfall inom 1 år	1,3	3,8	1,3	3,8
Därav förfall mellan 1–5 år	1,0	3,4	1,0	3,4
Därav förfall senare än 5 år	0,0	0,0	0,0	0,0

Driftsredovisning per nämnd

(tkr)		Helår			
		Bokslut 2015	Bokslut 2016	Budget 2016	Avvikelse 2016
Kommunstyrelse	Driftintäkter	100 295	101 952	90 781	11 171
	Driftkostnader	- 175 175	- 184 390	- 171 175	- 13 215
	Nettokostnader	- 74 880	- 82 438	- 80 394	- 2 044
Revision	Driftintäkter	0	1	0	1
	Driftkostnader	- 721	- 760	- 939	179
	Nettokostnader	- 721	- 759	- 939	180
Teknisk nämnd	Driftintäkter	11 205	7 714	6 383	1 331
	Driftkostnader	- 40 284	- 36 964	- 36 301	- 663
	Nettokostnader	- 29 079	- 29 250	- 29 918	668
VA/GIS-nämnd, skattefinansierad	Driftintäkter	2 684	2 730	2 603	127
	Driftkostnader	- 4 483	- 4 356	- 4 798	442
	Nettokostnader	- 1 799	- 1 626	- 2 195	569
VA/GIS-nämnd, avgiftsfinansierad	Driftintäkter	55 500	58 889	56 484	2 405
	Driftkostnader	- 55 500	- 58 889	- 56 484	- 2 405
	Nettokostnader	0	0	0	0
Kultur- och fritidsnämnd	Driftintäkter	4 781	5 524	5 047	477
	Driftkostnader	- 45 477	- 49 478	- 47 542	- 1 936
	Nettokostnader	- 40 696	- 43 954	- 42 495	- 1 459
Barn- och utbildningsnämnd	Driftintäkter	201 697	214 426	195 026	19 400
	Driftkostnader	- 569 802	- 592 491	- 578 941	- 13 550
	Nettokostnader	- 368 105	- 378 065	- 383 915	5 850
varav gymnasieverksamheten	Driftintäkter	2 694	2 806	1 620	1 186
	Driftkostnader	- 71 346	- 74 048	- 69 230	- 4 818
	Nettokostnader	- 68 652	- 71 242	- 67 610	- 3 632
Socialnämnd	Driftintäkter	99 323	153 716	97 056	56 660
	Driftkostnader	- 356 315	- 425 920	- 371 604	- 54 316
	Nettokostnader	- 256 992	- 272 204	- 274 548	2 344
Miljö- och byggnadsnämnd	Driftintäkter	3 892	4 996	3 860	1 136
	Driftkostnader	- 11 857	- 16 075	- 11 255	- 4 820
	Nettokostnader	- 7 965	- 11 079	- 7 395	- 3 684
TOTALT	Driftintäkter	479 377	549 948	457 240	92 708
	Driftkostnader	- 1 259 614	- 1 369 323	- 1 279 039	- 90 284
	Nettokostnader	- 780 237	- 819 375	- 821 799	2 424

Investeringsredovisning per nämnd

(tkr)		Helår			
		Bokslut 2015	Bokslut 2016	Budget 2016	Avvikelse 2016
Kommunstyrelse	Investeringsinkomster	0	0	0	0
	Investeringsutgifter	- 4 814	- 10 986	- 18 028	7 042
	Nettoinvesteringar	- 4 814	- 10 986	- 18 028	7 042
Teknisk nämnd	Investeringsinkomster	2 901	6	0	6
	Investeringsutgifter	- 19 682	- 13 178	- 12 974	- 204
	Nettoinvesteringar	- 16 781	- 13 173	- 12 974	- 199
VA/GIS-nämnd, skattefinansierad	Investeringsinkomster	0	0	0	0
	Investeringsutgifter	0	0	- 385	385
	Nettoinvesteringar	0	0	- 385	385
VA/GIS-nämnd, avgiftsfinansierad	Investeringsinkomster	314	0	0	0
	Investeringsutgifter	- 11 202	- 27 376	- 43 864	16 488
	Nettoinvesteringar	- 10 888	- 27 376	- 43 864	16 488
Kultur- och fritidsnämnd	Investeringsinkomster	0	0	0	0
	Investeringsutgifter	- 1 385	- 7 767	- 8 501	734
	Nettoinvesteringar	- 1 385	- 7 767	- 8 501	734
Barn- och utbildningsnämnd	Investeringsinkomster	0	0	0	0
	Investeringsutgifter	- 3 586	- 9 305	- 10 434	1 129
	Nettoinvesteringar	- 3 586	- 9 305	- 10 434	1 129
<i>varav gymnasieverksamheten</i>	<i>Investeringsinkomster</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>Investeringsutgifter</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	Nettoinvesteringar	0	0	0	0
Socialnämnd	Investeringsinkomster	0	0	0	0
	Investeringsutgifter	- 1 384	- 1 592	- 2 857	1 265
	Nettoinvesteringar	- 1 384	- 1 592	- 2 857	1 265
Miljö- och byggnadsnämnd	Investeringsinkomster	0	0	0	0
	Investeringsutgifter	- 18	0	- 40	40
	Nettoinvesteringar	- 18	0	- 40	40
TOTALT	Investeringsinkomster	3 215	6	0	6
	Investeringsutgifter	- 42 071	- 70 204	- 97 083	26 879
	Nettoinvesteringar	- 38 856	- 70 199	- 97 083	26 885

Större investeringsobjekt, nettoinvesteringar

(tkr) Projektnamn	Utfall 2016	Budget 2016	Ack utfall t o m 2016	Ack budget t o m 2016	Ack Avvikelse
Utbyggn. VA-ytterområde	19 210	33 000	46 600	115 838	69 238
Friidrott Jeppavallen	7 147	5 958	7 147	5 958	-1 189
Förnyelse ARV & PST	4 040	2 314	5 827	5 314	-513
IT Investering Skola	3 530	5 100	3 530	5 100	1 570
Tågstopp Tjörnarp	3 246	4 400	15 665	25 050	9 385
Ledningsfordon	2 778	3 000	2 778	3 000	222
Asfalt	2 343	2 400	4 369	4 400	31
Park och lekplatsprogram	2 279	2 270	5 802	6 570	768
GC-väg Skånes djurpark	1 863	0	1 863	0	-1 863
Ledningsförnyelse	1 845	3 000	4 261	5 200	939
Nettoinvesteringar	48 281	61 442	97 842	176 430	78 588

Exploateringsredovisning

(kronor)		Utfall 2016			Utgående balans 2016-12-31	Anm.
Projekt	Benämning	Utgifter	Inkomster	Netto		
9984	Hällbo 14	- 50 325	0	- 50 325	- 3 395 971	P
9985	Kv Badhuset	- 39 519	0	- 39 519	- 373 485	P
9986	Sätofta	0	0	0	- 116 030	P
9987	Tjörnarp	0	0	0	- 4 000	P
9989	Norra Rörum	- 260 864	0	- 260 864	- 338 343	P
9990	Västra Stationsområdet	- 453 348	0	- 453 348	- 5 995 305	P
9991	Verksamhetsområde Syd	- 67 711	334 330	266 620	- 5 777 488	P
9992	Höör Väster	- 6 102 022	0	- 6 102 022	- 29 457 781	P
9993	Verksamhetsområde Nord	- 413 936	0	- 413 936	- 7 202 561	P
9995	Skogsviolen	- 77 248	0	- 77 248	- 77 248	P
	Totalt	- 7 464 972	334 330	- 7 130 642	- 52 738 211	

P=Pågående

A=Avslutad

VA-verksamhetens räkenskaper

Resultaträkning, VA-verksamheten Mittskåne Vatten

(tkr)		Bokslut 2015*	Bokslut 2016
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	Not 1	26 072	26 417
Övriga rörelseintäkter	Not 2	19 642	19 409
Summa rörelsens intäkter		45 714	45 826
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter	Not 3	- 26 239	- 24 302
Personalkostnader (inkl justeringar)	Not 4	- 13 162	- 16 335
Avskrivningar enligt plan	Not 5	- 6 138	- 3 812
Summa rörelsens kostnader		- 45 539	- 44 449
Rörelseresultat		175	1 377
Finansiella intäkter	Not 6	0	674
Finansiella kostnader	Not 7	- 2 740	- 2 088
Resultat efter finansiella poster		- 2 565	- 37
Avgår/tillkommer regleringsfond		2 565	37
Årets resultat		0	0

* Bokslut 2015 ändrat. Redovisas exkl intern försäljning.

Balansräkning, VA-verksamheten Mittskåne Vatten

(tkr)		Bokslut 2015	Bokslut 2016
TILLGÅNGAR			
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Materiella anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	Not 8	86 605	88 429
Inventarier och maskiner	Not 9	501	948
Summa anläggningstillgångar		87 106	89 377
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos Höörs kommun	Not 10	4 472	4 147
Förutbetalda kostnader, upplupna intäkter	Not 11	1 057	983
Summa omsättningstillgångar		5 529	5 130
SUMMA TILLGÅNGAR		92 635	94 507
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
EGET KAPITAL			
Årets resultat		0	0
Summa fritt eget kapital		0	0
SKULDER			
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner	Not 12	557	642
Långfristiga skulder			
Regleringsfond	Not 13	3 352	3 315
Skuld anslutningsavgifter	Not 14	27 202	36 979
Långfristig skuld till Höörs kommun	Not 15	59 904	52 398
Kortfristiga skulder			
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	Not 16	1 620	1 173
Summa skulder		92 635	94 507
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		92 635	94 507
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser			
Ansvarsförbindelser	Not 17	0	0

Noter, VA-verksamheten Mittskåne Vatten

(tkr)		2015	2016
Not 1	Nettoomsättning Mittskåne Vatten Höörs kommun		
	Brukningsavgifter (fakturerat VA-kollektivet)	24 799	25 002
	Anslutningsavgifter	4 669	10 547
	Periodisering av anslutningsavgifter (som skuld i BR)	- 4 066	- 9 778
	Övriga externa intäkter	670	646
	Totalt	26 072	26 417
Not 2	Övriga rörelseintäkter		
	Övriga rörelseintäkter Mittskåne Vatten Hörby kommun	18 659	19 345
	Övriga rörelseintäkter Mittskåne Vatten Höörs kommun	983	64
	Totalt	19 642	19 409
Not 3	Råvaror och förnödenheter		
	Råvaror och förnödenheter Mittskåne Vatten Hörby kommun	- 12 563	- 11 322
	Råvaror och förnödenheter Mittskåne Vatten Höörs kommun	- 13 676	- 12 980
	Totalt	- 26 239	- 24 302
Not 4	Personalkostnader (inkl justeringar)		
	Personalkostnader Mittskåne Vatten Hörby kommun	- 6 075	- 7 984
	Personalkostnader Mittskåne Vatten Höörs kommun	- 7 087	- 8 352
	Totalt	- 13 162	- 16 335
Not 5	Avskrivningar enligt plan		
	Årets avskrivningar fördelas enligt följande:		
	Inventarier och maskiner Mittskåne Vatten Hörby kommun	- 16	- 34
	Inventarier och maskiner Mittskåne Vatten Höörs kommun	- 175	- 196
	Mark, byggnader och tekniska anläggningar Mittskåne Vatten Höörs kommun	- 5 947	- 3 582
	Totalt	- 6 138	- 3 812
Not 6	Finansiella intäkter		
	Internränta för anslutningsavgifter uppgår till 2,5 % (beslut KF sammanträde 2015-11-25 §126)		
	Mittskåne Vatten Höörs kommun	0	674
	Totalt	0	674
Not 7	Finansiella kostnader		
	Internränta för lån till kommunen uppgår till 2,5 % (beslut KF sammanträde 2015-11-25 §126)		
	Räntor på lån Mittskåne Vatten Hörby kommun	- 5	- 6
	Räntor på lån Mittskåne Vatten Höörs kommun	- 2 735	- 2 082
	Totalt	- 2 740	- 2 088
Not 8	Mark, byggnader och tekniska anläggningar		
	Anskaffningsvärde	148 634	154 040
	Ackumulerade avskrivningar	- 62 029	- 65 611
	Planerligt restvärde	86 605	88 429
Not 9	Inventarier och maskiner		
	Anskaffningsvärde	1 354	1 721
	Ackumulerade avskrivningar	- 853	- 773
	Planerligt restvärde	501	948

(tkr)	2015	2016
Not 10 Kortfristiga fordringar		
Fordran på kommunen	4 472	4 147
Totalt	4 472	4 147
Not 11 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		
Förutbetalda kostnader	31	0
Upplupna intäkter från Hörby kommun	1 026	983
Totalt	1 057	983
Not 12 Avsättning för pensioner		
Pensioner	448	517
Beräknad löneskatt	109	125
Totalt	557	642
Not 13 Regleringsfond		
Ingående skuld till VA-kollektivet	5 917	3 352
Avgår/tillkommer regleringsfond för perioden	- 2 565	- 37
Totalt	3 352	3 315
Not 14 Skuld anslutningsavgifter		
Skuld anslutningsavgifter	27 202	36 979
Totalt	27 202	36 979
Not 15 Långfristig skuld till Höörs kommun		
Interna lån från kommunen	59 904	52 398
Totalt	59 904	52 398
Not 16 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		
Semesterlöneskuld. Okompenserad övertid	1 096	733
Upplupna kostnader	524	440
Totalt	1 620	1 173
Not 17 Ansvarsförbindelser		
Pensionsförpliktelser som ej upptagits i BR	0	0
Beräknad löneskatt	0	0
Totalt	0	0

REVISIONSBERÄTTELSE FÖR ÅR 2016

Avseende Höörs kommuns styrelse, nämnder och företag samt sammanställd redovisning.
Höörs kommun org nr 212000-1116

Vi av kommunfullmäktige utsedda revisorer har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse och nämnder och genom utsedda lekmannarevisorer/revisorer i kommunens företag.

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

Vi prövar om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen som görs inom nämnderna är tillräcklig. Vi ska också bedöma om årsbokslutet är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som kommunfullmäktige beslutat.

Revision av styrelse och nämnder

Vi har granskat räkenskaper, verksamhet och intern kontroll för år 2016. Omfattningen och inriktningen av årets granskning sammanfattas i vår årsredogörelse som överlämnas till kommunfullmäktige.

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

Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

Vi bedömer sammantaget att styrelse och nämnder i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att den interna kontrollen i styrelse och nämnder inte har varit tillräcklig, med undantag för socialnämnden vars interna kontroll bedöms vara god. Vi är kritiska till kommunstyrelsens uppsikt, ledning och samordning av den interna kontrollen i kommunen 2016. Det bedöms vara av stor vikt att kommunstyrelsen så fort som möjligt tillsätter åtgärder för att stärka den interna kontrollen.

Styrelsens och nämndernas målstyrning bedöms som inte tillräcklig, då brister har noterats i uppföljningen under året, vilket framgår av såväl årsredovisning som delårsrapport.

Revision av kommunala aktiebolag

Vi har granskat att bolagens verksamhet har varit förenliga med de syften som angetts i bolagsordningarna och i ägardirektiven samt med de kommunala befogenheter som utgör ramarna för verksamheterna.

Lekmannarevisorernas granskningsrapporter avges i bilaga. Granskningsrapport avseende IT kommuner i Skåne AB har ej kunnat avlämnas då bolaget per 2017-04-19 inte har beslutat om årsredovisning för 2016.

HÖÖRS KOMMUN

Revisorerna

Årsredovisning

Vi har granskat årsredovisningen för Höörs kommun år 2016. Den bedöms vara upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning.

Enligt bestämmelser i kommunallagen ska fullmäktige i budgeten ange finansiella mål och verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Revisorerna ska bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de av fullmäktige beslutade målen för den ekonomiska förvaltningen.

Vi bedömer att resultatet av de finansiella målen i allt väsentligt är förenliga med vad fullmäktige fastställt.

Utifrån årsredovisningen går det inte att bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de verksamhetsmål som kommunfullmäktige beslutat. Vi bedömer att det i årsredovisningen saknas en utvärdering som tydliggör om målen har uppnåtts eller inte för år 2016, vilket revisorerna är kritiska till. Det kan konstateras att styrelsens och samtliga nämnders verksamhetsspecifika mål inte är uppfyllda och att samtliga kommunfullmäktiges indikatorer eller mått inte ökar.

Efter justering för realisationsvinster uppgår 2016 års balanskravsresultat till 3,1 Mkr. Höörs kommun bedöms uppfylla det lagstadgade balanskravet.

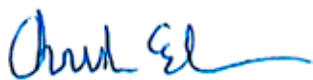
Ansvarsprövning

Vi tillstyrker att årsredovisningen för år 2016 godkänns.

Vi tillstyrker att kommunfullmäktige beviljar ledamöterna i styrelse och nämnder ansvarsfrihet.

Vi återopar bifogad årsredogörelse.

Höör 2017-04-19



Christer Ekelund



Arno Werner



Jörgen Lindquist



Fredrik Brobeck



Marie Ferrari

Till revisionsberättelsen hör bilagorna:

Bilaga 1 Revisorernas årsredogörelse 2016

Bilaga 2 Sakkunnigas rapport – Höörs kommun – Årsredovisning 2016

Bilaga 3 Granskningsrapport – Höörs Fastighetsaktiebolag

Bilaga 4 Granskningsrapport – Mellanskånes Renhållnings AB

