



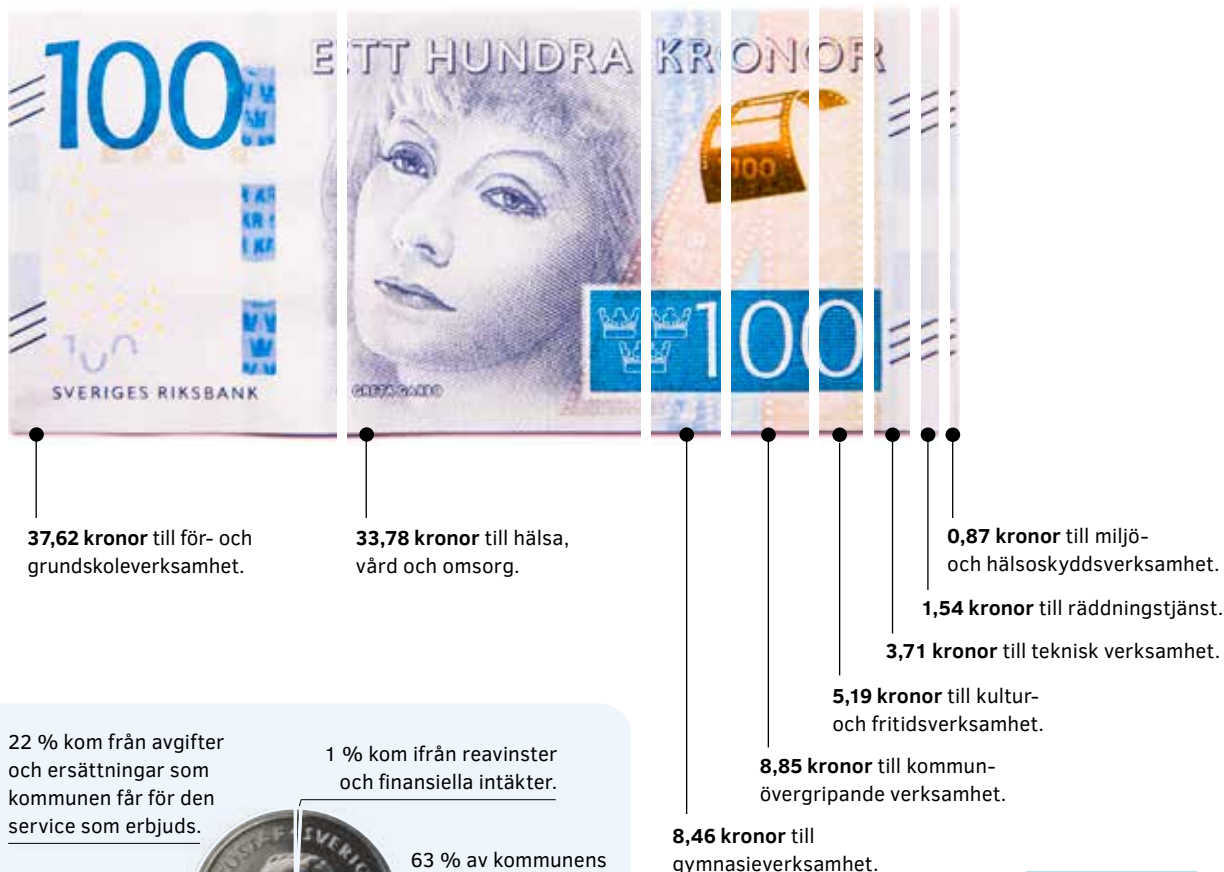
Integrerad Årsredovisning 2017



Mitt i Skåne

Välkommen till Höörs kommuns integrerade årsredovisning 2017

Vart går skattepengarna?

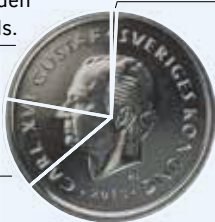


22 % kom från avgifter och ersättningar som kommunen får för den service som erbjuds.

14 % kom från stats- och utjämningsbidrag.

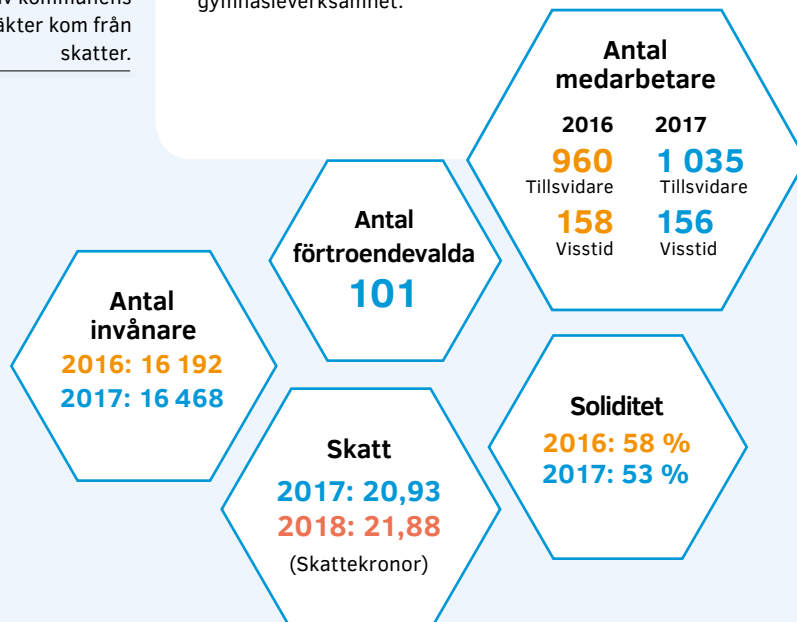
1 % kom ifrån reavinst och finansiella intäkter.

63 % av kommunens intäkter kom från skatter.



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.



Innehåll

INLEDNING

Kommunstyrelsens ordförande har ordet.....	4
Kommundirektören har ordet.....	5

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Kommunens uppdrag och verksamhetsmodell	8
Kommunens organisation.....	10

Omvärld och framtid	12
---------------------------	----

Resultat och analys	18
---------------------------	----

Resultatanalys	20
Finansiell analys	22
Sammanställd redovisning	30
Ledning och styrning	32

Mål	36
-----------	----

God livsmiljö och bra boende för alla	36
Tillgängliga och professionella	42
Innovativa och ansvarsfulla	46
Personalredovisning	49
Långsiktigt hållbar ekonomi	52

VERKSAMHETERNA

Revisionen.....	60
Kommunstyrelsen	62
Socialnämnden.....	66
Barn- och utbildningsnämnden	71
Miljö- och byggnadsnämnden.....	76
Kultur- och fritidsnämnden.....	79
Tekniska nämnden.....	84
VA/GIS-nämnden skattefinansierad	87
Kommunala bolag	90

RÄKENSKAPER

Information om redovisningen	94
Resultaträkning	97
Kassaflödesanalys	98
Balansräkning	99
Noter	100
Driftredovisning per nämnd	108
Investeringsredovisning per nämnd	109
Exploateringsredovisning.....	110
Revisionsberättelsen	111

BILAGOR

MittSkåne Vattens årsrapport	115
------------------------------------	-----

Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Stefan Lissmark
Kommunstyrelsens ordförande



Politiskt sett var 2017 ett spännande år. Vi fortsatte arbetet för att nå kommunfullmäktiges fyra mål, *God livsmiljö och bra boende för alla*, *Tillgängliga och professionella*, *Innovativa och ansvarsfulla* samt *Långsiktigt hållbar ekonomi*. För de flesta av målen förbättrade vi resultaten.

Inom God livsmiljö och bra boende för alla fokuserade vi främst på integration av alla medborgare, och alla sektorer arbetade för att främja medborgarnas eget ansvar och inspirera dem att vara delaktiga i frågor som berör dem samt göra sin insats för en bättre miljö.

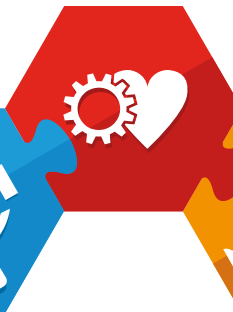
Inom området Tillgängliga och professionella har vi arbetat med bemötandet gentemot medborgarna. Här ingår att vi ska svara på telefonsamtal, mejl och brev så fort som möjligt, och att göra utredningar, planarbete med mera snabbt och effektivt. Vi ska också ha medarbetare som har hög kunskap inom sitt arbetsområde.

När det gäller målet att vara Innovativa och ansvarsfulla har vi försökt sprida socialtjänstens arbete med att ta tillvara medarbetarnas och medborgarnas förslag till förbättringar. Vi behöver bli mer

God livsmiljö
och bra boende för alla



Innovativa
och ansvarsfulla



Tillgängliga
och professionella



Långsiktigt
hållbar ekonomi



lyhörda för att inte gå miste om bra idéer. Vi arbetar också ständigt med att bli en bättre arbetsgivare ur alla aspekter, eftersom det har en stor betydelse inom flera av fullmäktiges mål.

Målet Långsiktigt hållbar ekonomi arbetade vi hårt med hela 2017 och kom enligt min uppfattning en bra bit på vägen genom att radikalt förändra budgetprocessen framöver, men också genom att förstärka kommunkassan med omkring 30 miljoner och minska utgifterna med omkring 20 miljoner. Två

inte helt enkla manövrar som ändå gick att genomföra och starta. På lång sikt är fullmäktiges mål att åstadkomma en hållbar ekonomi som gör att vi går stärkta in i 2020-talet.

Genom det arbete vi har gjort politiskt den här mandatperioden är grunden lagd för ett bra årtionde framöver där fler ser fördelarna med att bo i Höör, där vi har en ännu bättre skola och en äldreomsorg som får höga betyg av medborgarna, samt en hög servicenivå till alla kommuninvånare.

Kommundirektören har ordet

Michael Andersson
Kommundirektör



Årets ekonomiska plan räknade med en låg resultatnivå och små resurser för oförutsedda händelser. Detta i kombination med ökade behov i verksamheterna har gett ett ekonomiskt resultat på -18 mnkr. Höörs kommuns befolkning ökar i snabb takt och ger volymökningar i våra kärnverksamheter, vilket gör att de behöver utökas rejält. Till exempel har flera nya förskoleavdelningar öppnats under året och våra hemtjänstinsatser har ökat.

Även framöver väntas den ekonomiska situationen vara ansträngd. Allmänna kostnadsökningar tillsammans med effekter av förväntade volymökningar kommer sannolikt att överstiga skatteintäkterna. Det kräver ett stort arbete med att hitta lösningar och nya sätt att ge god kommunal service till lägre kostnad.

Verksamhetsåret 2017 har präglats av en löpande diskussion för att hitta lösningar på de stora budgetöverskridanden som verksamheterna tidigt har flaggat för. Till stora delar lyckades vi inte få en ekonomi i balans. Det präglade även budgetarbetet för 2018 och resulterade i en skattehöjning för 2018. Trots att de finansiella förutsättningarna därmed stärktes för 2018 återstår ett arbete för att nå ekonomisk balans under de kommande åren. Kommunfullmäktige beslutade därför om en översyn av kommunförvaltningen i syfte att hitta möjliga kostnadsbesparingar. Exempel på områden som ska ses över är lokalutnyttjande inom skolan, organisationen inom skola och hemtjänst samt eventuell entreprenadlösning för badet. Resultatet av översynen ska rapporteras senast i juni 2018.

Måluppfyllelsen för kommunfullmäktiges mål förbättrades 2017. För 82 procent av de indikatorer som mäter måluppfyllelsen har resultatet förbättrats. Förbättringar sedan 2016 är andelen ekologiska livsmedel, kommunens information på webben och medarbetarnas bemötande. Dessa resultat är också bättre än riksgenomsnittet. För att ytterligare förbättra resultatet behöver kommunen

- hjälpa nämnderna att ta fram mål utifrån uppdrag och förutsättningar
- prioritera målet om en långsiktigt hållbar ekonomi.





Förvaltningsberättelse

Höörs kommuns uppdrag och verksamhetsstyrning



Kommunens uppdrag

Kommunen bidrar till välfärdstjänster, stöd och skyddsnät för människor i olika livssituationer och fattar myndighetsbeslut. Verksamheten ska skapa värde och nytta för såväl dagens som morgondagens medborgare. Kommunens verksamheter styrs av lagar och kommunfullmäktiges inriktningsbeslut.

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* samt *pengar, anläggningar och infrastruktur*.

Kommunens vision för 2025

"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 mål 2016–2019

- **God livsmiljö och bra boende för alla:** Det är välkommande, tryggt och enkelt att bo, leva och arbeta i Höörs kommun. [Läs mer på sid 36.](#)
- **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 42.](#)
- **Innovativa och ansvarsfulla:** Vi lever upp till nya förväntningar och samhällsbehov genom att tänka nytt med medborgarens fokus. [Läs mer på sid 46.](#)
- **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 52.](#)

Till varje mål finns motiv och indikatorer som visar hur målen mäts och följs upp.

De globala utvecklingsmålen för 2030

Målen och visionen utgör en inriktning för den samhällsnytta kommunen arbetar med under 2017–2025. Kommunens resultat och måluppfyllelse stödjer också måluppfyllelsen för FN:s globala utvecklingsmål för 2030 som FN antog 2015.



Medarbetares och förtroendevaldas 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 som främjar medborgarens eget ansvar.
Vi är tillgängliga och professionella	- Vi agerar för 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

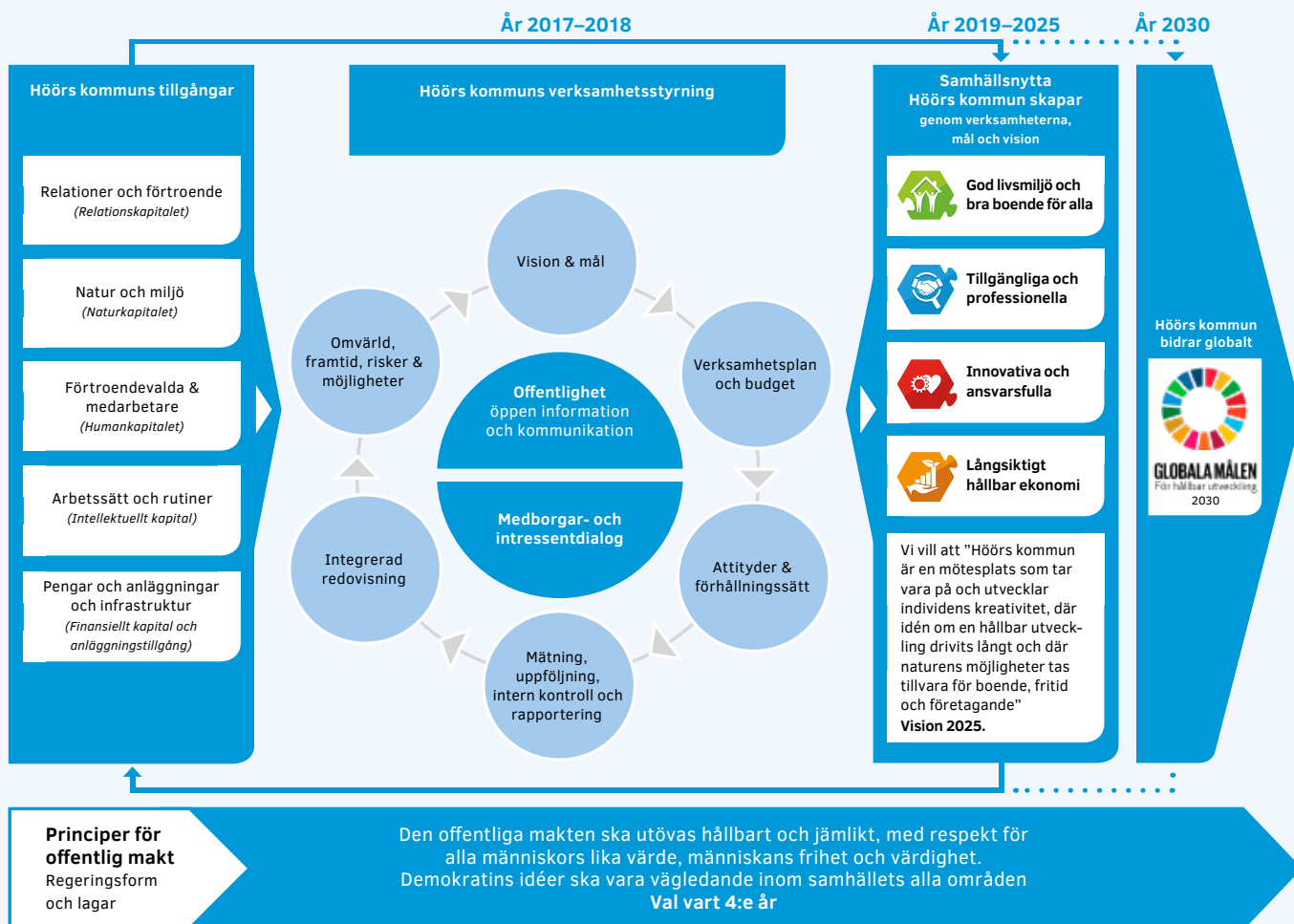
Politisk plattform för bemötande

- Handlingsplan för likabehandling och hbtq-frågor
- Socialnämndens värdegrund

Resepolicy

- Regeringsform och förvaltningslag

Höörs kommuns verksamhetsmodell



Bilden visar hur Höörs kommun är organiserad och styrs. För att driva verksamheten, skapa samhällsnytta och nå sina mål är kommunen beroende av fem tillgångar. Tillgångarna och målen hänger ihop: *Ju bättre kommunen når sina mål, 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.

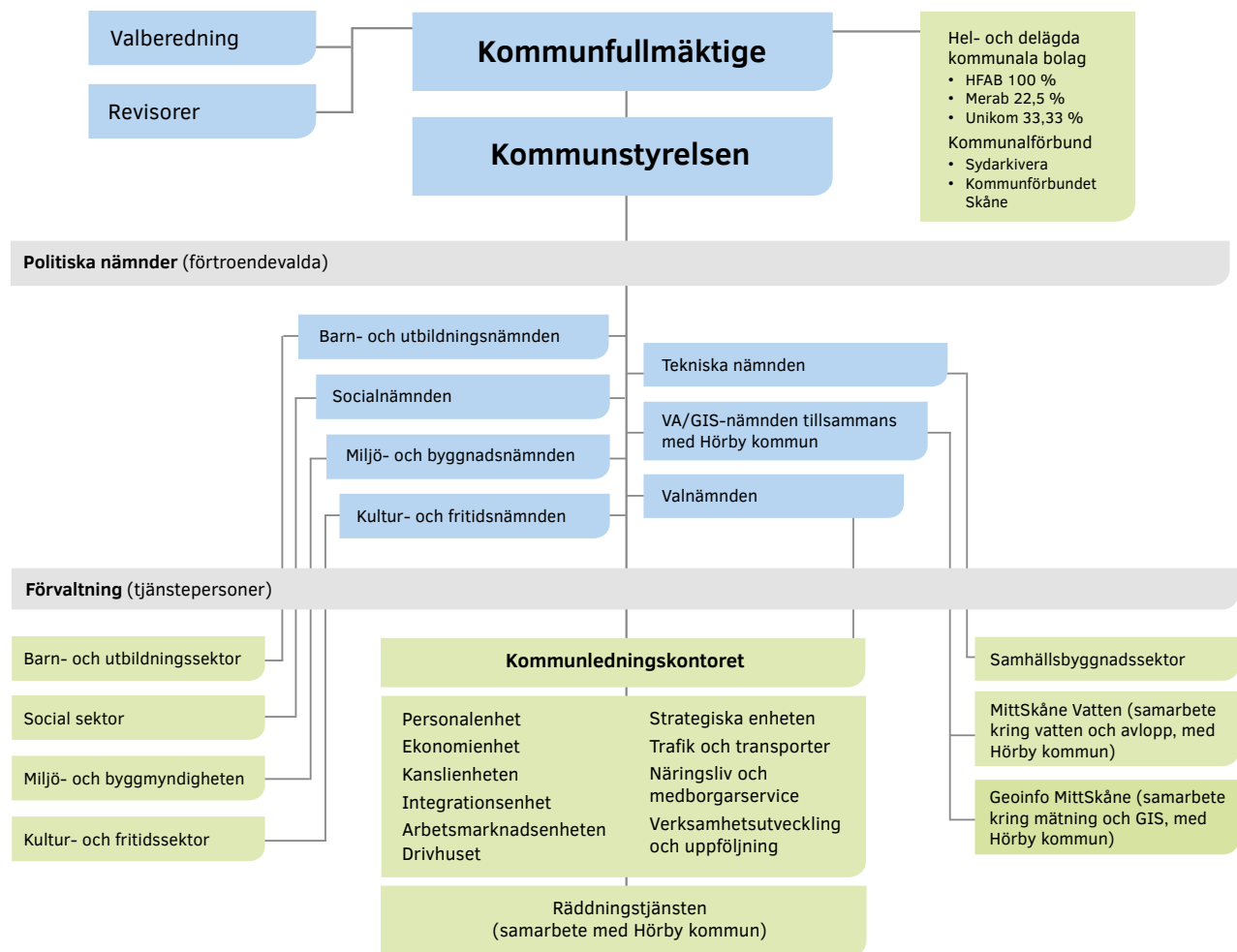
För att leda och styra verksamheten arbetar Höörs kommun med omvärldsanalyser, visioner, mål, budgetar, uppföljning och redovisning. Givetvis är medarbetarnas och de förtroendevaldas attityder och förhållningssätt en del av styrningen. Grundprinciperna för kommunens styrning finns i regeringsformen.

Kommunens organisation

Höörs kommun styrs av ett samarbete mellan Socialdemokraterna, Vänsterpartiet, Miljöpartiet, Moderaterna, Centerpartiet och Kristdemokraterna. 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. Styrelsen ansvarar för kommunens ekonomi och utveckling. Den svarar också för samordning, uppföljning och kontroll av nämnder

och förvaltning. Ordförande i kommunstyrelsen är Stefan Lissmark (S). Anna Palm (M) är kommunstyrelsens vice ordförande och medkommunalråd. För att utföra det praktiska arbetet finns en förvaltningsorganisation indelad i sektorer, till exempel barn- och utbildningssektorn och social sektor. Förvaltningen leds av kommundirektör Michael Andersson tillsammans med ledningsgruppen. Ledningsgruppen svarar för samordning av förvaltningen, det strategiska arbetet och uppföljning av verksamheterna.





Mandatfördelning i kommunfullmäktige

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

KF har 41 ledamöter.

Mandatfördelning i kommunstyrelsen

Socialdemokraterna	3
Sverigedemokraterna	3
Moderaterna	2
Miljöpartiet	2
Liberalerna	1
Centerpartiet	1
Kristdemokraterna	1

Totalt: 13 ledamöter med 13 ersättare.

38 procent är kvinnor.

62 procent är män.

Stefan Lissmark, kommunstyrelsens ordförande, leder kommunstyrelsens arbete.

Anna Palm, kommunstyrelsens vice ordförande, arbetar särskilt med ekokommunsamarbetet, näringslivskontakter, vatten- värdsfrågor, MittSkåne Turism, företags- och byrådsmöten.



Omvärld och framtid

Trender och samhällsförändringar som påverkar Höörs kommun 2018 och framåt

1. Samhällsekonomi och konjunkturer
2. Befolkningsutveckling
3. Investeringar och framtida resursbehov
4. Rekrytering
5. Pendling och kollektivtrafik
6. Klimat och miljö
7. Innovation och teknisk utveckling
8. Samverkan för god service och ett flerkärntigt Skåne
9. Inkluderande, eget ansvar och förtroende
10. Nya lagar och instruktioner

Trenderna och samhällsförändringarna beskrivs närmare på sid 13.

Utmaningar för Höörs kommun

Kommunen har identifierat utmaningarna genom medborgarundersökningen och genom enkät och workshops med chefer och förtroendevalda.

Utmaningar	Förebyggande aktiviteter
Bygga ut med en ekonomi i balans och en investeringsgrad som möter en befolkningstillväxt där färre behöver försörja fler.	• Kommunen har gjort effektiviseringar inom tjänster, utbetalningar av bidrag samt ansvarsområden. • En arbetsgrupp ser kontinuerligt över behovet av verksamhetslokaler. • Ett arbete pågår för att hitta nya arbetssätt och lösningar som bidrar till lägre kostnader. • Sveriges Kommuner och Landsting har gjort en fördjupad analys av kommunens styrning. • 2018 gör kommunen en översyn av kommunens organisation och effektivitet. • Social sektor arbetar med att förstärka medborgarnas ansvar för sin utveckling. • Skatten höjs 2018 med 95 öre.
Rekrytering av medarbetare och förtroendevalda blir svårare, vilket kan medföra ökad personalomsättning och minskad kontinuitet.	• Höörs kommun arbetar med jämställda löner och är bland de bättre i Sverige på jämställda löner mellan män och kvinnor. • 2018 gör kommunen en särskild satsning på kompetensförsörjning. • Förtroendevaldas arvodesreglemente har setts över.
Medborgarnas förtroende för att kommunen sköts på ett bra sätt minskar.	• För att upprätthålla medborgarnas förtroende krävs god kvalitet, fler medborgardialoger och ökad transparens. • Chefer, förtroendevalda och nyckelpersoner har fått utbildning i likabehandling 2017. • Förtroende är ett granskningsområde i den interna kontrollen. För 2018 kommer rutiner för information särskilt granskas.
Medborgarnas upplevelse av trygghet och säkerhet minskar.	• Hemtjänstens ansvarsområde har ändrats för att öka tryggheten hos medborgare som får hemtjänst. • Kommunen förstärkte organisationen för trygghetsfrågor 2016 genom ökat samarbete med polisen.
Otillräcklig information och dialog med medborgare och intressenter.	• Meeting+ har införts som en ny plattform för att lättare ta del av kommunala beslut. • Kommunfullmäktiges sammanträden webbsänds och 2018 har kommunfullmäktige ett särskilt arbetsmöte om arbetssätt för medborgardialoger.
Tvådelade beslutsorganisationer med förtroendevalda och tjänstemän kan ge otydliga roller och ansvarsfördelning samt medföra att beslut inte fattas på rätt nivå.	• Kommunen uppdaterar nämndernas reglementen och delegationsordningar för att tydliggöra roller och ansvar. • En parlamentarisk grupp tillsätts 2018 för att se över förtroendemannaorganisationen. Kommentar: 2018 är det val. Valresultatet kan ge ett otydligt parlamentariskt läge, vilket kan göra det svårare för kommunfullmäktige att fatta beslut.

Trender och samhällsförändringar som påverkar Höörs kommun

1 Samhällsekonomi och konjunkturer

Samhällsekonomi

Svensk BNP växte inte så snabbt 2017 som tidiga resultat och prognoser pekade på. Men konjunkturen har ändå förstärkts och även 2018 kommer att präglas av högkonjunktur. Det var framför allt nettoexporten som drog ner tillväxttakten under 2017, men även den höga investeringstakten dämpades något. Bostadsbyggandet är nu så omfattande att det är svårt att öka det ytterligare. Den svagare utvecklingen gäller dock inte antalet arbetade timmar eller lönesumman, som tvärtom har en starkare utveckling.

Utvecklingen efter 2018 är svår att förutse. Prognosen för 2019 bygger på ett antagande om en ganska snar återgång till ett neutralt konjunkturläge. Det innebär att ökningen av skatteunderlaget bromsar in 2019 och 2020. Uppbromsningen kan även fortsätta under fler år. Oavsett hur snabbt det går, står kommuner och landsting inom kort inför en mycket besvärlig obalans mellan snabbt växande behov på grund av befolkningsförändringar och ett långsamt växande skatteunderlag.

Kommunernas ekonomi

Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) skriver i sin ekonomi-rapport i oktober 2017 att kommunernas resultat för 2016 uppgick till 22 miljarder, vilket motsvarar 4,1 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Även om 9 miljarder utgörs av rea- och exploateringsvinster är det ett mycket starkt resultat. I genomsnitt har resultatet de senaste tio åren motsvarat 2,9 procent av skatter och generella statsbidrag. Den genomsnittliga skattesatsen i kommunerna har i stort sett inte förändrats under samma period.

Sveriges befolkning ökar rekordsnabbt. Det innebär ett kraftigt tryck på att bygga ut verksamheterna i kommuner och landsting. Den största utmaningen är dock att befolknings-

ökningen främst består av yngre och äldre åldersgrupper och betydligt mindre av personer i yrkesverksam ålder. Därför ökar kostnaderna för kommunal verksamhet mer än de ökade skatteintäkter som ökad sysselsättning kan ge. Kommunernas gap mellan intäkter och kostnader beräknas vara 59 miljarder år 2021 om kommunerna inte vidtar åtgärder.

De strukturella utmaningar kommunsektorn står inför är större än under den senaste femtioårsperioden. Det kräver ett gemensamt ansvarstagande från hela den offentliga sektorn. Det innebär att staten måste hjälpa kommunerna och landstingen både med finansiering och med att underlätta arbetet med effektiviseringar, nya arbetssätt och nytänkande kring hur verksamheten kan utvecklas och utformas, som användande av mer digital teknik, exempelvis trygghetskameror nattetid och digital insamling av underlag för ekonomiskt bistånd. Användandet av ny teknik kan öka kvaliteten och minska behovet av personalökningar.

Höörs kommun

I Höörs kommun är sysselsättningen god och arbetslösheten något lägre än i andra kommuner. Antalet arbetstillfällen har ökat med 5,4 procent den senaste femårsperioden och är nu drygt 5 100. För riket var tillväxten 4,9 procent. Näringslivet i kommunen är mycket småskaligt och bredden av branscher ger en bra motståndskraft mot svängningar i konjunkturen. De dominerande branscherna är vård och omsorg och handel. Tillverkningsindustrin är däremot ganska liten. Det största tillverkande företaget är Industrigruppen HCU AB, som består av Höörs Plåt AB, Cepa Steeltech AB och UBD Cleantech AB. Industrigruppen har cirka 100 anställda i Höör.

I Höör startas fler nya företag än i riket i stort. Besöksnäringen är en sektor som växer och enligt den senaste statistiken ökade antalet gästnätter i MittSkåne med 20 procent det första halvåret 2017. Satsningarna i bland annat Skånes Djurpark har också gett fler sysselsatta i besöksnäringen.

Utvecklingen för svensk ekonomi 2017–2020

Nyckeltal	2017	2018	2019	2020	Begreppsförklaring
BNP, ökning i procent (kalenderkorrigerad utveckling)	2,6	2,6	1,4	1,7	Bruttonationalprodukten (BNP) visar värdet av de varor och tjänster som produceras i ett land.
Relativ arbetslöshet, i procent av den arbetsföra befolkningen	6,7	6,2	6,4	6,5	Arbetslösa som andel av den totala arbetskraften.
Timplöneökning i procent (Nationalräkenskaperna)	3,3	3,1	3,4	3,4	
Konsumentprisindex (KPI)	1,8	1,8	2,3	2,8	KPI visar hur konsumentpriserna i genomsnitt utvecklar sig för de varor och tjänster som hushållen köper. KPI mäter alltså hur hushållens levnadskostnader utvecklas. Det är också ett underlag för att beräkna löneutveckling och inflation.
Realt skatteunderlag, tillväxt i procent	1,5	1,1	0,4	0,2	
Befolkningstillväxt i procent	1,4	1,1	1,0	1,0	

Källa: Budgetförutsättningar för åren 2017–2021. Sveriges Kommuner och Landstings cirkulär 17:68.

2 Befolkningsutveckling

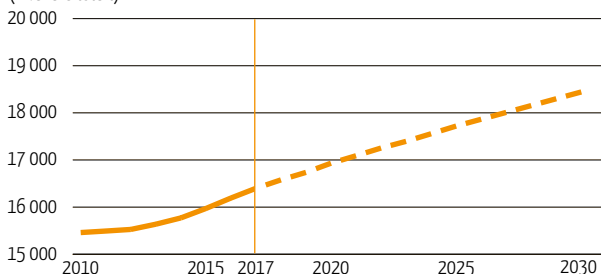
Befolkningen i Höörs kommun ökade 2017 med 276 personer till och med sista oktober, till 16 468 invånare, vilket är 70 fler än prognosen visade. Ökningen är betydligt större än snittet den senaste tioårsperioden då befolkningen ökat med i snitt 155 personer per år. År 2025 väntas kommunen enligt nuvarande prognos ha cirka 17 700 invånare. De flesta av inflyttarna kommer från Malmö och en stor andel är unga barnfamiljer. Det gör att åldersfördelningen i kommunen förändras från en ganska stor andel äldre till en ökad andel yngre.

Folkmängden i Sverige i juni 2017 var 10 053 061 personer, en ökning med 1,5 procent från 2016.

Kommuner behöver framöver ha kapacitet att ta emot människor på flykt då andelen människor som tvingas flytta på grund av miljöproblem, krig eller politisk instabilitet förväntas öka.

Befolkningsutveckling i Höörs kommun

(invånare totalt)



Kurvan visar befolkningsutvecklingen i Höörs kommun 1975–2016. I mitten av februari 2018 publiceras uppgifterna om 2017 års invånarantal och en prognos för befolkningsutvecklingen till 2030.

3 Investering och framtida resursbehov

Befolkningsökningen gör att kommunen behöver investera i medarbetare, bostäder och verksamhetslokaler, liksom i vägar och vatten- och avloppsnät. Lokalförsörjningsprogrammet visar att kommunen behöver göra dessa investeringar 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.

Det här innebär ökade kostnader för kommunen, med upp till en halv miljard fram till 2025. Kostnaderna beräknas dessutom öka, eftersom fler medarbetare behövs i skola och omsorg. Dessutom höjs troligen reporäntan 2018 enligt Konjunkturinstitutet. Höör har inte så stora lån, men höjd ränta påverkar ändå kommunens driftresultat.

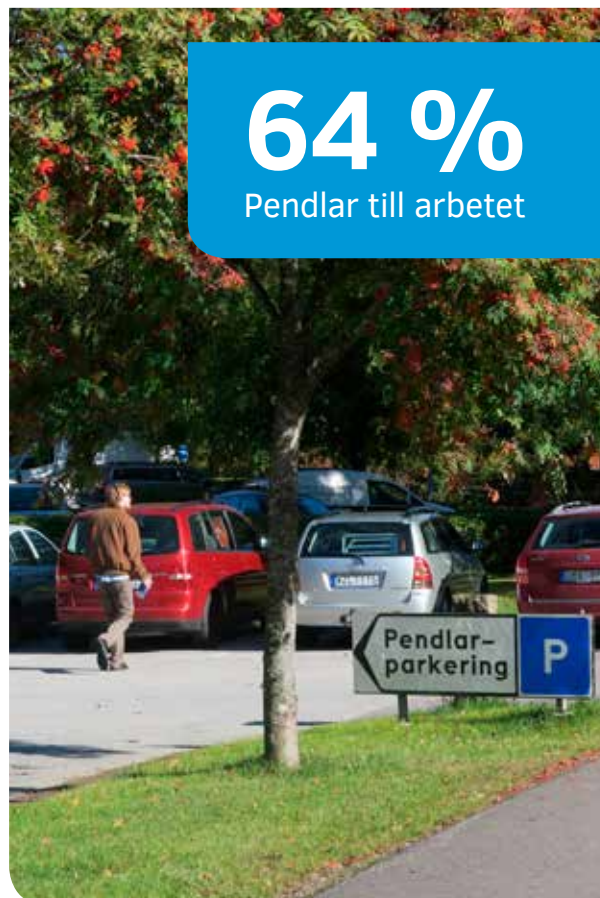
4 Rekrytering

År 2017–2023 uppnår drygt en fjärdedel av kommunens medarbetare pensionsåldern. Många avslutar också sin anställning på egen begäran. Det gör att nästan halva personalstyrkan behöver ersättas dessa år. Kommunen måste därför fortsätta arbetet med att vara en god arbetsgivare med goda arbetsvillkor, även för politiker. De ökade krav som ställs på förtroendevalda gör att det kan vara svårt för partierna att hitta företrädare som kan kombinera uppdraget med familj och arbete. Det är en utmaning som är särskilt aktuell 2018 eftersom det är valår.

5 Pendling och kollektivtrafik

64 procent av invånarna i Höörs kommun pendlar till arbetet. Den största pendlingsströmmen går längs södra stambanan till Lund, Malmö, Eslöv och Hässleholm samt till Hörby. År 2016 arbetspendlade 4 600 personer till andra kommuner och 2 000 pendlade till Höörs kommun.

Antalet pendlare har ökat länge och de infrastruktursatsningar som planeras i närområdet till 2030 kan göra Höörs kommun ännu mer attraktiv som besöks- och bostadsort. Sedan 2017 arbetar Skånetrafiken med konceptet Tänk tåg, kör buss som handlar om att underlätta bussresandet. Höörs kommun medverkar i projektet.



6 Klimat och miljö

Klimat och miljöförändringarna ställer krav på kommunen att förebygga och mildra konsekvenserna. Kommunen förväntas ta fram klimatsmarta och resurssnåla lösningar, bland annat genom omställning till fossilfria transporter. År 2015 tog FN fram 17 globala hållbarhetsmål som Sverige förbundit sig att hjälpa till att uppfylla till 2030. För att lyckas behöver kommunerna bli delaktiga i arbetet och bidra till de globala målen.

Höör kommun har tagit fram en ny avfallsplan som gäller 2018–2021. Planen innehåller elva mål och ett antal åtgärder för att minska hushållsavfall och deponiavfall. Under 2018 ska kommunen även arbeta med ett nytt miljöprogram för Höör.

7 Innovation och teknisk utveckling

Nya arbetssätt behövs för att möta morgondagens samhällsbehov och krav på en fungerande digital kommunikation. Utvecklingen av robotar, självstyrande bilar och etjänster kan också hjälpa kommunen att göra service och tjänster mer tillgängliga. Digitaliseringen gör det möjligt för verksamheter och medborgare att dela tillgångar eller resurser på ett annat sätt än tidigare (så kallad delningsekonomi). Regeringen har också ambitionen att Sverige ska vara ett av världens främsta innovationsländer, vilket gör att kommunerna behöver bli involverade. Regeringen kommer att särskilt prioritera innovationssatsningar som bidrar till:

- nästa generations resor och transporter
- smarta städer
- cirkulär och fossilfri ekonomi
- life science
- uppkopplad industri och nya material.

Samtidigt behövs kunskap i att driva innovationer och säkerställa nyttan av dem. För att skapa denna kunskap driver Höör kommun ett innovationsprojekt tillsammans med institutionen Designvetenskaper vid Lunds universitet. Projektet stöds av Vinnova och pågår 2017–2019.

8 Samverkan för god service och ett flerkärnt Skåne

Analysen visar att en kommun behöver ha minst 25 000 invånare för att kunna ge service med god kvalitet och att kommuner, regioner, näringsliv och ideella organisationer behöver samverka mer. *På statlig nivå pågår två utredningar som kan påverka Höör kommun. Utredningarna handlar om huruvida kommunernas legala uppgifter ska förändras, om kommuner ska slås samman för att kunna fortsätta ge god service eller om avtalssamverkan mellan kommunerna kan öka. Ett delresultat ska presenteras i oktober 2019.*

■ *Källa: Direktiv 2017:13 Stärkt kapacitet i kommuner för att möta samhällsutvecklingen samt SOU 2017:77.*

Kommunen arbetar på flera olika sätt med samverkan, till exempel med ideella föreningar och näringsliv kring mottagande av människor på flykt, eller näringslivsutveckling. Under hösten 2017 arbetade Höör kommun och Hörby kommun

tillsammans för att hitta *möjligheter till ökad samverkan i räddningstjänst, överförmyndarfrågor och specialistfrågor.*

Kommunen samarbetar också med Region Skåne och de andra skånska kommunerna för att utveckla hela Skåne. Kommunen har varit med och tagit fram:

- *Det öppna Skåne 2030*, den regionala utvecklingsplanen som innebär att Skåne 2030 ska erbjuda framtidstro och livskvalitet, bli en stark hållbar tillväxtmotor, dra nytta av sin flerkärniga ortstruktur, utveckla morgondagens välfärdstjänster och vara globalt attraktivt.
- *Strukturplan för Malmö-Lundregionen* med följande mål: "År 2035 är Malmö-Lundregionen motorn mitt i Nord-europa, en hållbar och sammankopplad storstadsregion med Sveriges bästa livsmiljö."



skane2030.se

De inriktningar som anges i planerna är viktiga underlag i kommunens strategiska planering för utvecklingen av både samhället och verksamheterna.

■ Se sid 40 för mer information om kommunens strategiska planering för god livsmiljö.

Infrastruktursatsningar som gör Höör till en kärna i ett flerkärnt Skåne

- Utbyggnad av Köpenhamns flygplats.
- Uppgradering av vägarna 13 och 23 till mötesseparerade 2+1-vägar för bättre framkomlighet och trafiksäkerhet.
- Västkustbanan mellan Malmö och Göteborg (2018–2029).
- Fehmarn-Bält-förbindelsen: När tunneln blir klar är restiden cirka 4 timmar mellan Höör och Hamburg.
- Högastighetsbanan: När stambanan blir klar 2035 är restiden Höör–Hässleholm–Stockholm cirka 3 timmar.

9 Inkluderande, eget ansvar och förtroende

Allt fler människor har svårt att hitta arbete eller bostad, framför allt ungdomar, nyanlända och personer med psykiska besvär. Kommunen behöver samverka med medborgare och intressenter för att få alla delaktiga i samhället. För att skapa ett inkluderande samhälle behöver kommunen:

- ha en salutogen samverkan med individen, det vill säga fokusera på individens resurser och möjligheter istället för problem och riskfaktorer
- ge medborgarna mer utrymme att ta eget ansvar för sin utveckling
- öka tillit och förtroende för de offentliga institutionerna. Tyvärr visar undersökningar att förtroendet i Sverige och internationellt sjunker och färre människor litar på att offentliga institutioner sköter sina åtaganden på ett bra sätt.

10 Nya lagar och instruktioner

Givetvis påverkas kommunen av nya lagar eller instruktioner från myndigheter som Skolverket, Socialstyrelsen och Arbetsmiljöverket. Exempel på tre statliga utredningar som kan påverka kommunen är:

- utredningen om översyn av insatser enligt LSS och assistansersättningen som ska vara klar 1 oktober 2018
- utredningen om nationell alarmeringsfunktion för blåljus
- utredningen om kommunernas brandförebyggande verksamhet och räddningstjänst.

Nya lagar 2018–2020

2018

Lag	Lagens innehåll	Åtgärder inom Höörs kommun
Ny kommunallag	• Beslut som kan överklagas och inte kan rättas ska som huvudregel inte verkställas innan de fått laga kraft. • Kommunfullmäktige kan bestämma att kommunstyrelsen ska kunna fatta beslut om särskilda frågor som rör andra nämnders verksamhet. • Den kommunala anslagstavlan ska vara webbaserad. • Kommuner kan besluta att ge kommunalråd möjlighet att vara föräldralediga.	• Kommunledningskontoret har tillsammans med den politiska ledningen sett över reglemente, instruktioner och arbetssätt för att bättre följa upp och redovisa verksamheten. • Kommunen införde en digital anslagstavla våren 2017.
Nya lagar som stärker personlig integritet	• 25 maj 2018 träder dataskyddslagen i kraft och ersätter personuppgiftslagen. Den nya lagen ställer högre krav på att dokumentera hur personuppgifter samlas in, hanteras eller rättas. • Offentlighets- och sekretesslagen revideras och ger kommunen som arbetsgivare ökade möjligheter att skydda anställdas privata kontaktuppgifter och fotografiska bilder på nätet. • Kommunen får också utökad skyldighet att ta bort meddelanden från elektroniska anslagstavlur som innebär olaga hot och olaga integritetsintrång (SFS 2017:1134–1137 och 1076).	För att säkerställa att Höörs kommun följer lagen ska rutinerna för att ta bort inaktuella personuppgifter om anställda testas genom den interna kontrollen 2018.
Socialt stöd och omsorg	• Lag om stöd vid klagomål mot hälso- och sjukvården ställer ökade krav på socialtjänsten att svara på klagomål från patienter. • Kommunen får ett utökat ansvar för att snabbare ge service till personer som skrivs ut från slutna hälso- och sjukvård, vilket kräver ökad samverkan mellan landsting och kommun. Tidigare hade kommunen fem vardagar på sig, vilket ändras till tre veckodagar.	För att ge stöd till medborgare som skrivs ut finns: • ett upparbetat samarbete med vårdcentralen och ett mobilt vårdteam • ett hemtagningsteam som gör vårdplaneringar • SIP (samordnade individuella planer) för medborgare med både SoL- och HSL-insatser.
Utbildning och undervisning	Inom utbildningsområdet inträder nya lagar som innebär: • obligatorisk skolstart vid sex års ålder med början läsåret 2018/19 • betyg från årskurs 6 och tyska, franska och spanska börjar läsas från årskurs 6, från och med höstterminen 2018 • lovskola – elever i årskurs 8 och 9 som inte uppnått kunskapskraven ska erbjudas sommarlovsskola.	• Information till vårdnadshavare. • Förändring av betygsättningsrutiner. • Samordning av lärarresurser. • Extrainsatta bussturer för samläsning. • Planering mellan kommunala och fristående skolor.
Miljö och natur	• Miljöbalken förtydligas genom tydligare regler för att bedöma miljöpåverkan. • Tillsynsansvaret för EU:s kvicksilverförordning övergår till kommuner, länsstyrelser och Kemikalieinspektionen.	Besluten påverkar kommunens bedömningar av planer och inspektioner.
Nationellt centrum mot våldsbejakande extremism	Ett nationellt centrum mot våldsbejakande extremism inrättas inom Brottsförebyggande rådet. Centrumet ska stärka och utveckla det förebyggande arbetet bland annat genom samarbete med kommuner.	

2019

Lag	Lagens innehåll	Åtgärder inom Höörs kommun
Ny kommunal redovisningslag	År 2019 väntas redovisningslagen för kommuner förändras och utökas med fler krav på förvaltningsberättelsen och den sammanställda redovisningen, samt hur finansiella tillgångar värderas.	Höörs kommun har utvecklat sin delårsrapport och årsredovisning med mer verksamhetsinformation i förvaltningsberättelsen.

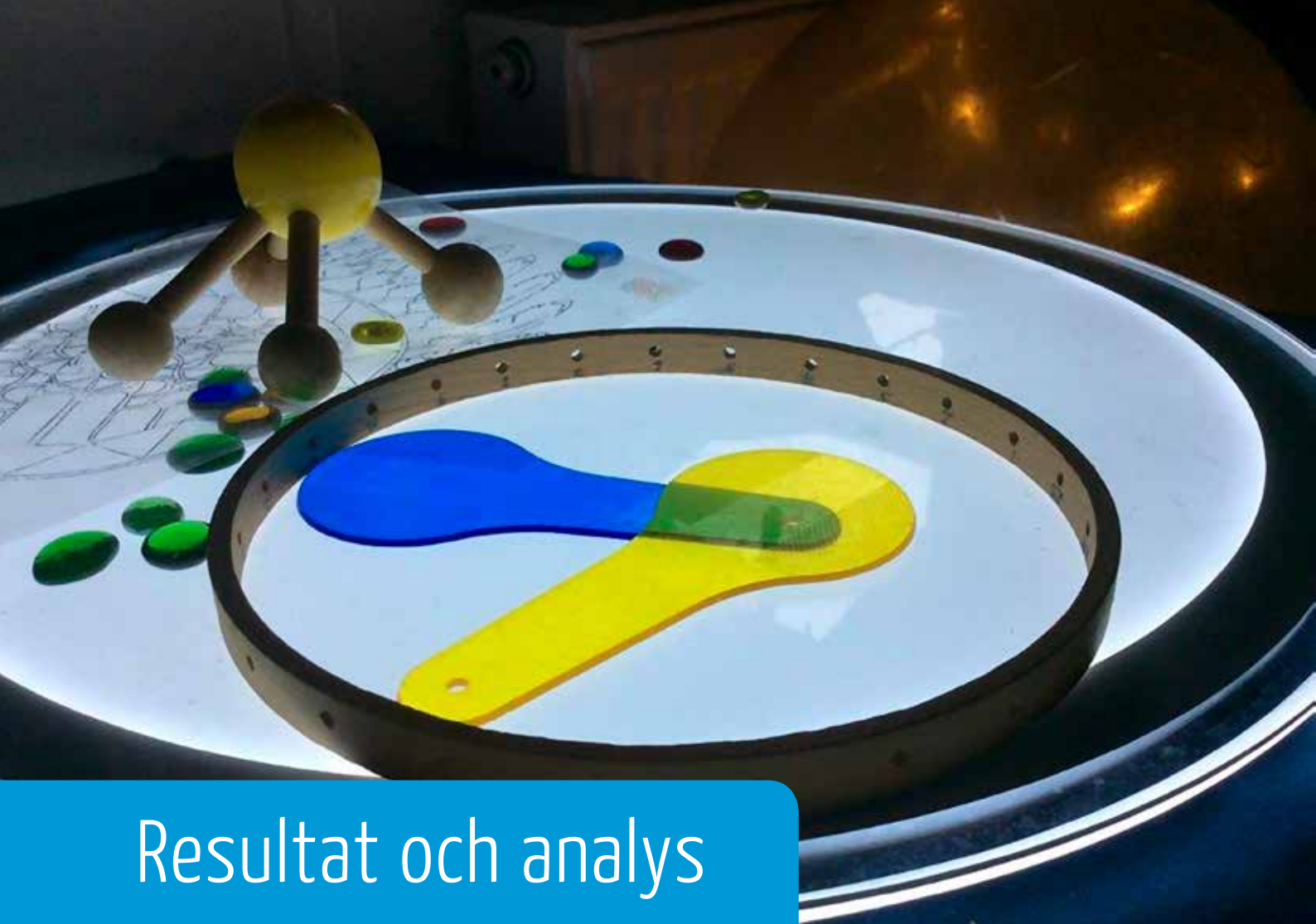
2020

Lag	Lagens innehåll	Åtgärder inom Höörs kommun
Ökade rättigheter för barn	År 2020 väntas barnkonventionen bli lag. Det gör att kommuner behöver ha arbetssätt och rutiner på plats som säkrar att: • barns uppfattningar och önskemål inhämtas i frågor som rör barn • verksamheter som riktar sig till barn är kända, tillgängliga och anpassade för barn.	Kommunens arbetssätt för dialog med barn granskades i 2017 års interna kontroll.

Mer information finns på regeringens hemsida:

<http://www.regeringen.se/informationsmaterial/2017/12/viktigare-lagar-och-forordningar-infor-arsskiftet-20172018/>





Resultat och analys

Utveckling i korthet

	2013	2014	2015	2016	2017
Soliditet, % ¹	70	67	67	58	54
Likvida medel, mnkr ²	75,3	65,1	62,7	57,3	0,6
Skuldsättningsgrad, %	29	33	33	42	46
Nettokostnader och finansnetto i förhållande till skatteintäkter och statsbidrag, % ³	95	97	96	97	100
Resultat inkl e o poster, mnkr	20,8	0,4	5,7	4,4	- 18,0
Tillgångar, mnkr	608,5	639,5	647,4	760,2	783,2
Tillgångar/invånare, kr	38 914	40 552	40 539	46 949	48 049
Låneskuld, mnkr	40	40	40	80	121
Låneskuld/invånare, kr	2 558	2 536	2 505	4 941	7 423
Eget kapital, mnkr	427,7	433,2	433,8	438,2	420,5
Eget kapital/invånare, kr	27 352	27 470	27 163	27 063	25 798
Nettoinvesteringar, mnkr	43,8	54,8	38,9	70,2	60,6
Kommunala borgensåtaganden, mnkr	893,9	823,3	825,9	827,4	833,9
Kommunala borgensåtaganden/invånare, kr	57 166	52 207	51 716	51 099	51 160
Utdebitering, kr %	20:93	20:93	20:93	20:93	20:93
Antal invånare den 31 dec (SCB)	15 637	15 770	15 970	16 192	16 468

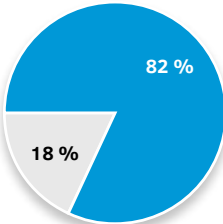
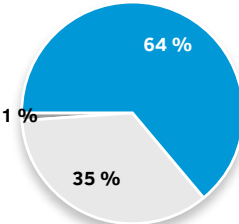
¹ Soliditeten definieras som eget kapital i förhållande till totalt kapital.

² Exklusive checkräkningskredit.

³ Avskrivningar inkluderas ej.

Resultatanalys

Sammanfattning

Resultat kommunfullmäktiges mål	Styrelsernas och nämndernas samlade resultat
 82 % av indikatorerna förbättrades eller väntas förbättras 2018. 18 % av indikatorerna försämrades eller var samma som tidigare. Resultatet stämmer med prognosen i delårsrapporten 2017.	 64 % av målen nåddes. 1 % beräknas nås fram till 2019. 35 % nåddes inte.

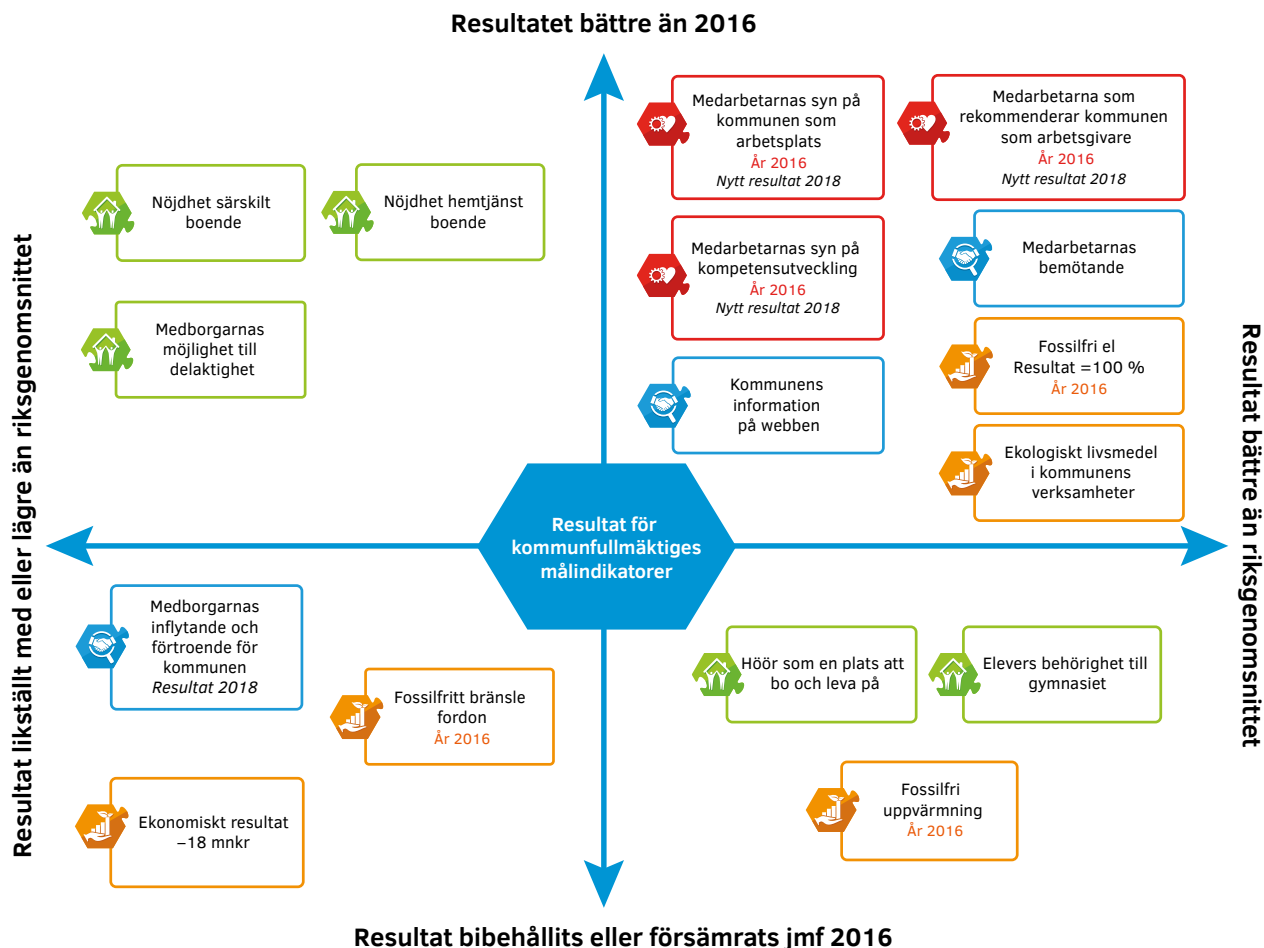
Kommunfullmäktiges mål	
Resultat som förbättrats	Resultat som förbättrats sedan 2016 är andelen ekologiska livsmedel, kommunens information på webben och medarbetarnas bemötande. Dessa resultat är också bättre än riksgenomsnittet. Jämfört med 2016 förbättrades även medborgarnas möjlighet till delaktighet liksom nöjdheten inom särskilt boende och hemtjänst, även om dessa resultat var sämre än riksgenomsnittet.
Resultat som försämrats	Färre elever var i höstas behöriga till gymnasiet jämfört med tidigare år. Andelen är dock högre än riksgenomsnittet. Andelen fossilt fordonbränsle ökade med 1 % 2016. Men den totala mängden fossila fordonbränslen minskade med en mängd som motsvarar 6,6 ton koldioxid. Utmärkande är det ekonomiska resultatet, ett underskott på 18 miljoner kronor. Prognosen i oktober 2017 var ett underskott på 16,8 miljoner kronor.

Mer information om resultaten finns på sidorna 36–59. Där beskrivs också insatser som gjorts och som behöver göras för att förbättra målnuppfyllelsen.

Resultat nämndernas mål

Styrelse/nämnd	Uppfyllda mål	Beräknas uppfyllas	Oupp- fyllda mål	Kommentarer
Kommunstyrelsen	6	1	2	Målnuppfyllelse: 67 %. Prognosavvikelse: 33 %. Fler mål har nåtts exempelvis resandet med Ringbuss, användningen av intranätet, samt bättre avtalstrohet.
Revisionen	3	0	0	Målnuppfyllelse: 100 %. Avvikelse gentemot delårsprognos 2017: 0 %.
Tekniska nämnden	8	0	3	Målnuppfyllelse: 73 %. Avvikelse gentemot delårsprognos 2017: 0 %. Nämnden behöver göra en tydligare koppling mellan mål, aktiviteter och resultat, särskilt inom nämndmål som rör medborgardialog och ökat cyklande.
VA-GIS (skatte- och avgiftsfinansierad)	9	0	11	Målnuppfyllelse: 45 %. Prognosavvikelse: 60 %.
Kultur- och fritidsnämnden	6	0	2	Målnuppfyllelse: 75 %. Avvikelse gentemot delårsprognos 2017: 33 %. Nämnden behöver stärka sin styrning mot mål. Målet om ny filteranläggning är borttaget efter delårsprognosen 2017.
Barn- och utbildningsnämnden	5	0	7	Målnuppfyllelse: 42 %. Avvikelse gentemot delårsprognos 2017: 8 %. Meritvärdet i årskurs 9 ökade vilket inte var väntat men givetvis mycket positivt. Nämnden saknar delmål som förstärker ekonomin. Utifrån redovisat underskott bör nämnden ta fram sådana mål för 2018 och framåt.
Socialnämnden	6	0	2	Målnuppfyllelse: 75 %. Avvikelse gentemot delårsprognos 2017: 0 %. Nämnden har för 2018 tagit fram mål för att minska budgetavvikelserna, förstärka ekonomin och minska kostnaderna inom hemtjänst.
Miljö- och byggnadsnämnden	7	0	0	Målnuppfyllelse: 100 %. Avvikelse gentemot delårsprognos 2017: 0 %. För målet Innovativa och ansvarsfulla saknar nämnden delmål eller aktiviteter. Det kan vara motiverat utifrån att Höörs kommun har en förvaltning där kommunstyrelsen är anställningsmyndighet och att medarbetarnas innovationsförmåga utvecklas gemensamt inom kommunen. Däremot saknar nämnden även delmål och/eller aktiviteter för långsiktigt hållbar ekonomi. För 2018 behöver nämnden arbeta med målområdet för att förstärka ekonomin.

Läs mer om nämndernas resultat i deras verksamhetsberättelser.



Bilden är en positionskarta som visar hur kommunfullmäktiges indikatorer har förändrats jämfört med 2016.

Den visar också hur resultatet förhåller sig till riksgenomsnittet.

Många av nämndernas mål är relevanta och bidrar till att uppfylla kommunfullmäktiges mål.

Det ekonomiska underskottet är högre än förväntat. För att förstärka resultatstyrningen framöver kommer kommunstyrelsen ha tydligare uppföljningar med åtgärdsplaner. Kommunstyrelsen kommer också ha särskilda uppföljningsmöten med nämnder som tenderar visa ett underskott.

För att ytterligare förstärka resultatet behöver kommunen:

- stärka nämnderna att ta fram mål utifrån uppdrag och förutsättningar
- prioritera målet om en långsiktig hållbar ekonomi.

Insatser för att förstärka ekonomin och redovisa ett resultat över 1 %



För 2018 och framåt ska kommunstyrelsen och nämnderna ta fram mål och aktiviteter som förstärker ekonomin och samtidigt återställer underskottet. En plan med aktiviteter tas fram som visar hur Höör framöver ska nå ett resultat på 1 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Aktiviteterna ska redovisas vid varje månadsuppföljning.

För att förstärka ekonomin och nå ett positivt ekonomiskt resultat ska kommunen börja arbeta med dessa insatser:

- *Rationaliseringar och förändrat budgetarbete:* Budgetramen minskas med cirka 2 procent. Varje nämnd får framöver en budget utifrån sitt grunduppdrag. För oförutsedda behov utöver grunduppdraget får nämnden äska mer pengar.
- *Översyn av verksamheter:* Verksamheternas resurser ska anpassas till behov och omvärld och kommunens verksamheter ska organiseras på ett optimalt sätt. Det innebär också att:
 - ta fram förslag till inriktning och organisation för kommunens insatser för arbete och välfärd
 - se över barn- och utbildningssektorns organisation, med hjälp av extern expertis
 - se över hemtjänstens organisation, arbetssätt och kostnadsnivå, med hjälp av extern expertis
 - se över måltidsverksamhet, produktionsstruktur och organisation, med hjälp av extern expertis
 - se över badanläggningen, dess verksamhetsutbud och om en entreprenadlösning är möjlig för att sänka kostnaderna
 - se över upphandling/inköp och möjligheten att minska kostnaderna inom befintliga ramavtal
 - analysera boståndshandläggning och redovisning för att säkerställa korrekt statistik och statsbidragsnivå.
- *Ta fram nya arbetssätt och samverkan* som ger bättre resultat och stöd till medborgare. Det innebär till exempel att:
 - modernisera arbetssätt och hitta nya lösningar med digitala tjänster och stödssystem
 - tydliggöra förväntade effekter av samverkan med andra kommuner
 - utnyttja resurser och lokaler bättre inom skolan
 - se över riktlinjerna för boståndshandläggning.
- *Strategisk kompetensförsörjning:* Under 2018 ska kommunen identifiera kompetenser och erfarenheter som krävs för att arbeta på nya sätt och möta medborgarnas framtida behov.
- *Inkludering av alla:* Kommunen ska agera för att inkludera alla medarbetare och medborgare i syfte att förebygga framtida kostnader och skapa en hållbar omställning. Det innebär också att skapa förutsättningar för eget ansvar och höja förtroendet för kommunen som organisation.

Det tar ett tag innan en omställning ger lägre kostnader, därför anger planen när effekten av omställningen väntas bli synlig.

Aktiviteter som förbättrar kommunens tillgångar

Värdets koppling till kommunens tillgångar och mål	Värden som skapats under 2017 (exempel)
Förtroende (förtroendekapital) 	• Utbildning i likabehandling för att stärka inkludering och säkra att alla får ett likvärdigt bemötande. • Medborgardialoger för planering av cykelvägar, samt skolråd, familjeråd och anhörigräffar. • Utveckling av hemsidan och Meetings Plus, ett verktyg som gör det enklare för medborgarna att ta del av nämnders och styrelser beslutsunderlag.
Natur och miljö (naturkapital) 	• Höörs kommun klättrade i rankingen av Sveriges bästa miljökommun, från plats 167 år 2016 till plats 103 år 2017. • Inom effektiv hantering och återvinning av hushållsavfall var Höörs resultat 51 poäng, mot riksgenomsnittet 39 poäng (Kommunens kvalitet i korthet). • 45 % av kommunens bilar är miljöbilar, mot rikssnittet 34 % (Kommunens kvalitet i korthet). • Omställningen av kommunens fordonsflotta till gasdrift har börjat. Mängden fossilt fordonbränsle minskade från 2015 till 2016 med motsvarande 6 615 kg koldioxid. • Färdigställning av va-anslutningar till 60 fastigheter på Sätöfta Hed.
Förtroendevalda och medarbetare (humankapital) 	• Utbildning i likabehandling. • Satsning på vårdcollage och fler högskoleutbildade i social sektor.
Arbetssätt och rutiner (intellektuellt kapital) 	• ISO-certifiering inom social sektor. • Innovationsarbete där medarbetarnas syn på metodiken förbättrats med 10 procentenheter. • Färre driftstörningar inom vatten och avlopp. • Ändrat arbetssätt som förkortat väntetiden för medborgare som behöver få sina bostäder anpassade.
Pengar, anläggningar eller infrastruktur (finansiellt kapital och anläggningstillgångar) 	• Effektiviseringar och rationaliseringar. • Fiberutbyggnad där cirka 70 % av medborgarna kan ansluta sig. Målet är 95 % 2020. Underskottet på 18 miljoner kronor påverkar dock alla ovan redovisade tillgångar.

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

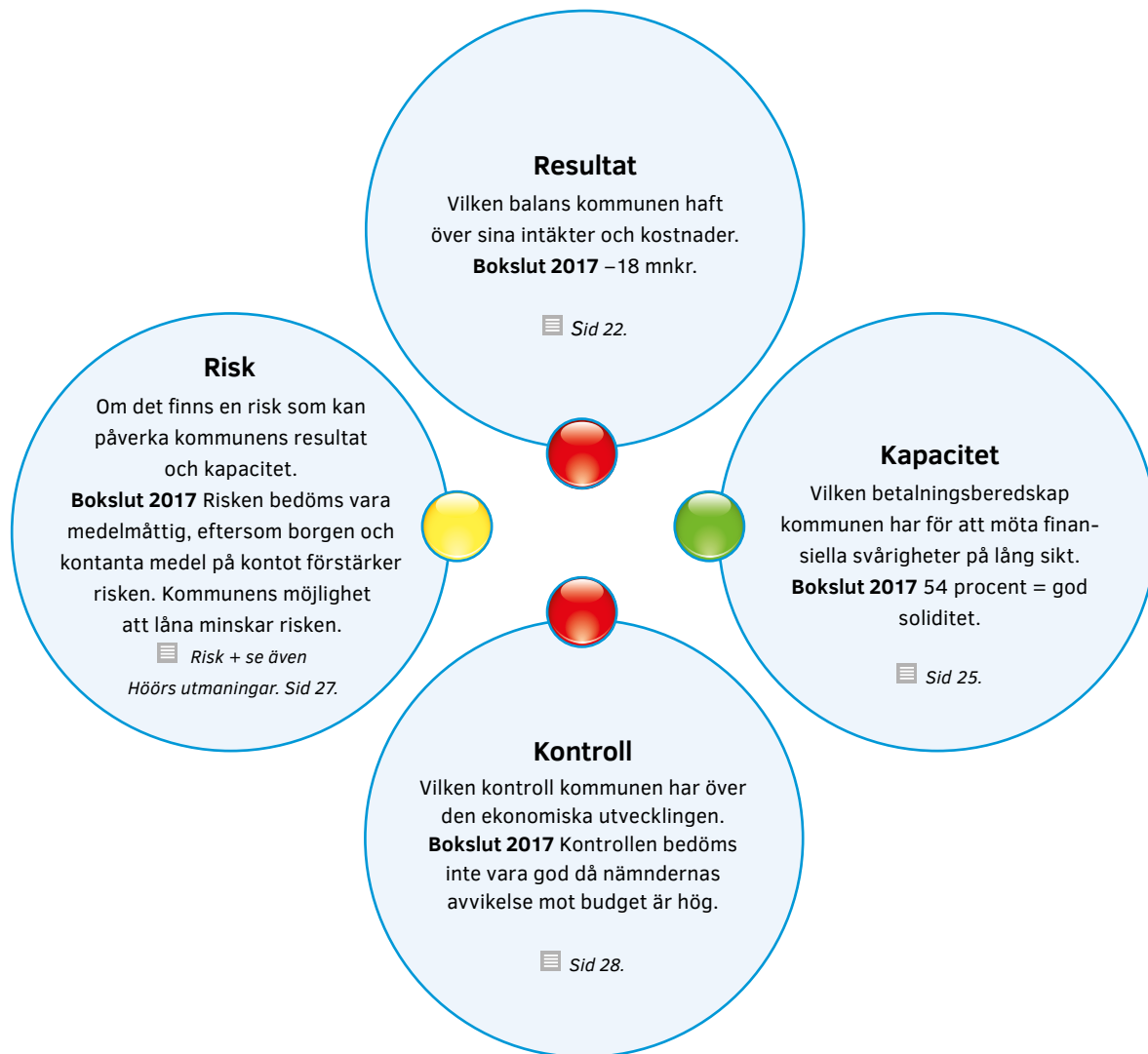
Finansiell analys

Modell för finansiell analys

För att kartlägga och analysera resultat, utveckling och ställning använder Höörs kommun en analysmetod som kallas RK-modellen. Den utgår från fyra finansiella aspekter; det finansiella resultatet, kapacitetsutvecklingen, riskförhållanden

och kontrollen över den finansiella utvecklingen. Varje aspekt analyseras med hjälp av nyckeltal för respektive aspekt.

Målet är att identifiera eventuella finansiella möjligheter och utmaningar för att klargöra om kommunen följer kommunalagens krav på ekonomisk hushållning.



Resultat

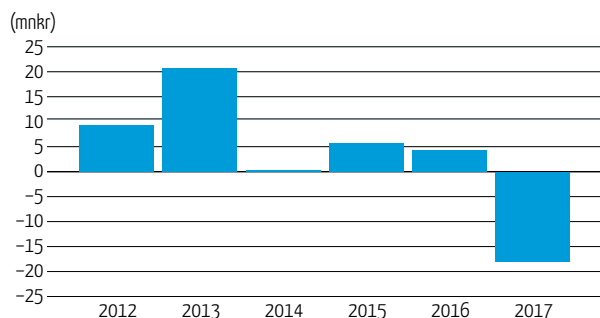
När det gäller resultat kartlägger kommunen orsaker till eventuell obalans, det vill säga om kostnaderna överstiger intäkterna. Här analyseras även investeringar och deras utveckling.

Nyckeltalet nettokostnadsandel visar hur stor del av skatteintäkter och statsbidrag som den går åt till löpande drift av verksamheterna. Det är viktigt att nettokostnaderna inte ökar snabbare än skatteintäkter och statsbidrag. Nyckeltalet bör ligga under 100 procent för att kommunen ska få

pengar över. Det överskott som finns kvar kan till exempel användas till att betala av på långfristiga lån, finansiera investeringar eller spara pengar.

Självfinansieringsgraden visar hur mycket av kostnaderna som kommunen kan finansiera med de skatteintäkter som återstår när den löpande driften är betald. Om självfinansieringsgraden är 100 procent innebär det att kommunen kan skattefinansiera alla investeringar utan att behöva låna pengar. Det stärker kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme.

Årets resultat



Kommunen redovisade ett negativt resultat på -18,0 mnkr, vilket var 18,4 mnkr sämre än budgeterat. För 2016 var resultatet ett överskott på 4,4 mnkr.

De största avvikelserna är fördelade så här:

- Nämndernas verksamheter -29,7 mnkr
- Skatteintäkter och generella bidrag +7,1 mnkr
- Löneökningar +2,3 mnkr
- Reavinst, kapitalförvaltning +1,9 mnkr



Nettokostnadernas andel

(%)	2013	2014	2015	2016	2017
Verksamhetens andel av skatteintäkter och statsbidrag	96	98	98	97	100
Avskrivningarnas andel av skatteintäkter och statsbidrag	2	2	3	3	3
Nettokostnadsandel	98	100	101	100	103
Finansnettots andel av skatteintäkter och statsbidrag	-2	0	-2	0	0
Nettokostnadsandel inkl finansnetto (%)	96	100	99	100	103
Årlig förändring av nettokostnader	3	7	3	6	10
Årlig förändring av skatteintäkter och generella statsbidrag	3	3	4	6	4

En viktig förutsättning för god ekonomisk hushållning är att det råder balans mellan löpande intäkter och kostnader. Kommunens mål enligt god ekonomisk hushållning är att resultatet som del av skatteintäkter och generella statsbidrag ska uppgå till minst 1 procent. Det ger möjligheter till att finansiera investeringar utan att låna. Det måste också finnas en balans över tiden, så att nettokostnadsökningen inte ökar i snabbare takt än skatteintäkterna. Kommunfullmäktige beslutade dock i samband med budget en resultatnivå på 400 tkr för 2017. År 2017 uppgick nettokostnadernas andel till 103 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Det var inte i linje med fullmäktiges mål och god ekonomisk hushållning. Med årets negativa resultat blir resultatet för de senaste fem åren 0,0 procent av skatter och generella bidrag. Det var endast 2013 som kommunen nådde målet om ett resultat på minst 1 procent av skatter och generella bidrag. Sedan dess har resultatet försämrats.

Sedan 2013 har nettokostnaderna ökat med 29 procent medan skatteintäkter och generella bidrag endast ökat med 20 procent. År 2016 var kostnads- och intäktsökningen lika stora. År 2017 ökade däremot nettokostnaderna med hela 10 procent, medan intäkterna bara ökade med 4 procent. Det avspeglar sig i de senaste årens resultat som har försämrats successivt till ett underskott. Det är en trend kommunen måste bryta för att nå och behålla ett positivt resultat.

Jämfört med övriga kommuner i Skåne har Höör en sämre resultatutveckling under åren 2014 till 2016 och hade för året 2016 länets nästa svagaste resultat.

Nämndernas budgetavvikelser

Nämnd (mnkr)	Budget	Resultat	Avvikelse
Kommunstyrelse	-88,4	-91,2	-2,8
Revision	-0,9	-0,9	0,0
Socialnämnd	-278,2	-295,7	-17,5
Barn- och utbildningsnämnd	-393,3	-403,2	-9,9
Miljö- och byggnadsnämnd	-6,9	-7,6	-0,7
Kultur- och fritidsnämnd	-45,5	-45,4	0,1
Teknisk nämnd	-31,4	-30,9	0,5
VA/GIS-nämnd, skatt	-2,2	-1,6	0,6
VA/GIS-nämnd, avgift	0,0	0,0	0,0
Delsumma nämnder	-846,8	-876,5	-29,7
Finansförvaltningen	847,2	858,5	11,3
Summa	0,4	-18,0	-18,4

Kommunstyrelse

Kommunstyrelsen redovisade ett underskott på 2,8 mnkr jämfört med budget. Underskottet beror på större kostnader för politisk verksamhet, it samt tomma lokaler. Underskottet vägdes till viss del upp av högre intäkter än beräknat i flyktingverksamheten.

Revision

Revisionen har hållit sin budget.

Socialnämnd

Socialnämnden redovisade ett underskott på 17,4 mnkr. Äldreomsorgen står för ett underskott på 18,6 mnkr varav hälften beror på fler köpta platser än beräknat för särskilt boende. Resten beror på högre kostnader för hemtjänsten. Bemanningen har utökats under kvällen och natten på grund av ökade behov. Även verksamheten med insatser för personer med funktionsnedsättning samt barn- och ungdomsvård redovisade underskott på grund av fler placeringar. Det totala underskottet vägdes delvis upp av överskott på 7,6 mnkr för flyktingverksamheten, där kommunen har fått ökade schablonbidrag och har lyckats bedriva verksamheten till en lägre kostnad än ersättningen från Migrationsverket. Ersättningsnivåerna sänktes från halvårsskiftet och framöver kommer verksamheten troligen inte att generera överskott.

Barn- och utbildningsnämnd

Nämnden redovisade ett underskott på 9,9 mnkr mot budget. Fritids-, grundskole- och gymnasieverksamheten redovisade underskott på grund av fler barn och elever. Dessutom var kostnaderna för tilläggsbelopp (ersättning för kostnader för extra stödinsatser för elever) 7,2 mnkr högre än budgeterat. Lagändring och prejudicerande domar som förändrat praxis för bedömningar har gett ökade kostnader. En del av underskottet beror på branden vid Holma förskola i slutet av januari, där kommunen inte fick full täckning för sina kostnader från försäkringsbolaget.

Miljö- och byggnadsnämnd

Miljö- och byggnadsnämnden redovisade ett underskott på 0,7 mnkr. Orsaken är större kostnader för bostadsanpassning (-1,3 mnkr). Byggverksamheten redovisade överskott eftersom kommunen fått bidrag för ökat bostadsbyggande.

Kultur- och fritidsnämnd

Nämnden redovisade ett överskott på 0,1 mnkr tack vare överskott för de flesta av nämndens verksamheter. Störst överskott hade fritidsgårdsverksamheten på grund av vakanta tjänster under året. Kommunens bad- och sportanläggning genererade dock ett underskott på 1,1 mnkr på grund av lägre intäkter från Actic och entréavgifter när badet var stängt under bytet av filteranläggning. Filterbytet ska ge lägre driftkostnader, men eftersom bytet gjordes under hösten fick denna besparing inte effekt förrän i slutet av året, men budgeten var minskad utifrån att effekten skulle nås tidigare under året.

Teknisk nämnd

Nämnden redovisade ett överskott på 0,5 mnkr. Överskottet beror på större intäkter för detaljplanearbetet, vakanta tjänster inom gata- och parkverksamheten samt lägre kapitalkostnader. Kapitalkostnaderna var lägre på grund av att investeringsprojekt inte blivit klara. Tekniska nämndens överskott drogs ner av kostnader för arbete med gamla deponier.

VA/GIS-nämnd, skatt

Vid årets slut hade GIS-verksamheten ett överskott på 0,6 mnkr. Det positiva resultatet beror på en tillfällig ökning av uppdrag på mätningssidan, nybyggnadskartor, utstakningar samt lägeskontroller i både Höörs kommun och Hörby kommun kopplade till exploateringsområdena i båda kommunerna.

VA/GIS-nämnd, avgift

Den avgiftsfinansierade verksamheten vatten och avlopp redovisade ett nollresultat, alltså ett resultat enligt budget, efter att ha utnyttjat 2,6 mnkr av regleringsfonden. Fonden användes eftersom kostnaderna översteg intäkterna på grund av saneringsåtgärder och skadeersättning. Nu återstår 0,7 mnkr av fonden.

Finansförvaltningen

Finansförvaltningen redovisade ett överskott på 11,3 mnkr. Prognosen för skatteintäkter och generella bidrag räknade med ett överskott på 7,1 mnkr. Skatten för 2017 gav ett överskott på 4,3 mnkr jämfört med budget. Dessutom var slutavräkningen för 2016 0,8 mnkr bättre än redovisat i bokslutet för 2016. Det generella statsbidraget blev 2 mnkr högre än beräknat eftersom antalet kommuninvånare var fler än budgeterat. Avsättningen för löneökningar gav ett överskott på 2,3 mnkr. Vid omplacering av pensionsmedel gjorde kommunen en realisationsvinst på 1,9 mnkr som inte var budgeterad.

Investeringar

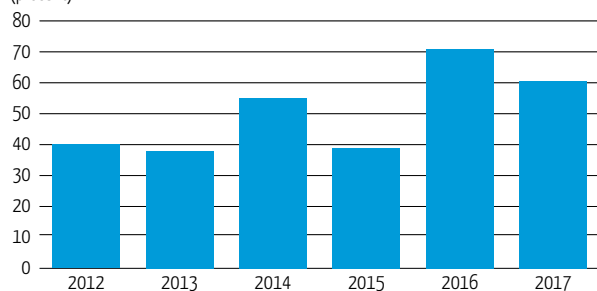
Nettoinvesteringarna uppgick till 60,6 mnkr, varav 23,8 mnkr för avgiftsfinansierad verksamhet. För skattefinansierad verksamheten var den största investeringen filterbyte på badet, som kostade 7,9 mnkr. Investeringen ska ge lägre driftkostnader för el och vatten samt en bättre arbetsmiljö för medarbetarna. Den näst största investeringen var etablerings- och utemiljökostnader för förskole- och skolmoduler. Antalet barn och elever har ökat och permanenta byggnader hinner inte bli klara i samma takt som behovet uppstår, därför har moduler behövts. Detta projekt var inte med i den ursprungliga budgeten, därför har kommunen utnyttjat investeringsreserven och omfördelning av resurser från övriga investeringsprojekt för att täcka kostnaderna som uppgick till 6,4 mnkr.

För den avgiftsfinansierade verksamheten var det största projektet utbyggnad av vatten och avlopp i ytterområden, med en kostnad på 14,7 mnkr. Kommunen fick under året in anslutningsavgifter på 11,3 mnkr. Anslutningsavgiften är inte redovisad i investeringsvolymen.

Investeringsbudgeten uppgick till 89,4 mnkr för 2017. Resultatet, 60,6 mnkr, innebar en avvikelse på 28,8 mnkr. Den avgiftsfinansierade verksamheten stod för den största avvikelsen på 17,2 mnkr. Utbyggnaden av vatten och avlopp i ytterområden är försenad vilket till största delen beror på personalbrist.

Investeringsvolym

(procent)



Finansiering av investeringar

För 2017 uppgick avskrivningarna till 24,9 mnkr och resultatet till -18,0 mnkr. Om kommunen ska kunna finansiera sina investeringar utan att låna, får investeringskostnaden inte överstiga $24,9 - 18,0 = 6,9$ mnkr. Då investeringsvolymen var betydligt större (60,6 mnkr) betyder det att investeringarna måste finansieras via lån eller kommunens sparade pengar. Kommunen utökade sin låneskuld med 41 mnkr under året. De senaste åren har investeringarna överstigit resultatet plus avskrivningarna. Om kommunen fortsätter med den relativt höga investeringsnivån under en längre tid kan det försvaga kommunens ekonomiska handlingsutrymme.

Exploateringsverksamheten

Exploateringsverksamheten redovisade ett underskott på 10,3 mnkr mot ett budgeterat överskott på 3,3 mnkr. Avvikelsen för året var därmed -13,6 mnkr totalt. Den stora avvikelsen gäller Höör Väster, men även Fogdaröd 4:204.

För projektet Fogdaröd 4:204 uppstod obudgeterade kostnader för anslutningsavgifter och markarbete för parkering. Årets kostnader uppgick till 2,3 mnkr.

Under året har exploateringsverksamheten gjort planarbete för Västra stationsområdet. När det är klart kan kommunen börja försäljningen av tomter.

För verksamhetsområde syd budgeterades för en försäljning av en tomt, men det genomfördes inte. Kostnaderna avser färdigställande av Fraktvägen.

Inom projektet Höör Väster har fler tomter sålts än budgeterat, fem tomter på etapp 1 och åtta tomter på etapp 2A. Kommunen har köpt ytterligare mark för 8,3 mnkr. Till projektet tillkommer kostnader för detaljplan, projektering och entreprenad.

Mindre kostnader är redovisade för verksamhetsområde Nord-Sågen som avser detaljplan och projektering.

För området Skogsviolen planerade kommunen för försäljning av tomter för småhus eller radhus. Inga tomter är dock sålda och kommunen har därför bara haft kostnader för detaljplaner.

För exploateringsområdet Hällbo, kvarteret Badhuset, Sätöfta-Bosjöklöster, Norra Rörum och Rolsberga pågår ingen exploatering.

Kapacitet

Kapacitet handlar om att mäta och redovisa kommunens långsiktiga finansiella beredskap. Mått för detta är soliditetens och låneskuldens förändring över tiden.

Soliditeten visar kommunens långsiktiga betalningsförmåga, det vill säga hur stor del av balansslutningen som kommunen finansierat med eget kapital, exempelvis aktiekapital och samlade vinster. Soliditeten påverkas om balansslutningen och/eller resultatet förändras.

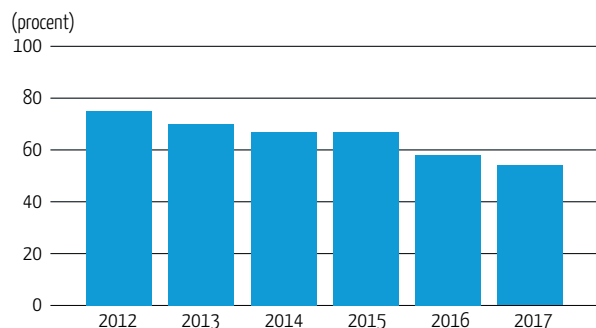
Skuldsättningsgraden speglar hur stor andel av tillgångarna som finansierats av externt kapital, det vill säga lån. Skuldsättningsgraden har en nära koppling till soliditeten. En hög skuldsättningsgrad medför en låg soliditet, och tvärtom.

Från och med 1998 redovisas kommunens pensionsskuld enligt den så kallade blandmodellen. Pensioner intjänade efter 1998 har avsatts i balansräkningen. Intjänade pensioner för 1998 redovisas som ansvarsförbindelse utanför balansräkningen.

Soliditet

Soliditeten uppgick för 2017 till 54 procent, vilket var 4 procentenheter lägre än 2016. Det beror på ett negativt resultat för året och att kommunen behövt ta nya lån. Soliditeten har minskat sedan 2013 då den uppgick till 75 procent. Höörs kommun har trots det en fortsatt hög soliditet vilket visar på en god långsiktig betalningsförmåga.

Jämfört med övriga kommuner i Skåne har Höör en högre soliditet, men har försämrat sin soliditet de senaste åren medan de övriga kommunerna i länet har förstärkt sin soliditet.



Skuldsättning

Kommunens totala skuldsättningsgrad ökade 2016 och 2017. Anledningen är att kommunen utökade sin långfristiga skuld med 40 mnkr 2016 och 41 mnkr 2017. Höör har fyra lån på totalt 121 mnkr. Ett lån på 40 mnkr förfaller i juni 2018 och har en fast ränta på 0,15 procent. Ytterligare ett lån på 40 mnkr förfaller i maj 2019 och har rörlig ränta. Lånet på 20 mnkr förfaller i juni 2019, även det med rörlig ränta. Det senast upptagna lånet på 21 mnkr förfaller i september 2021 och har rörlig ränta. Den genomsnittliga räntan har de senaste 12 månaderna varit -0,00 procent.

	2015	2016	2017
Låneskuld (mnkr)	40	80	121
Total skuldsättningsgrad, %	33	42	46
- varav avsättningsgrad, %	2	1	1
- varav kortfristig skuldsättningsgrad, %	20	25	23
- varav långfristig skuldsättningsgrad, %	11	16	22

Pensionsskuld

Kommunens totala pensionsskuld inklusive löneskatt uppgick efter 2017 till 66,4 mnkr, varav den största delen (83 procent) redovisas som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen. Under 2010 säkrades pensionsåtagandet med 186 mnkr. Den skuld som återstår består av kommunens åtagande till pensionärer födda 1937 eller tidigare.

För att kunna betala pensionsskulden har Höör avsatt, inklusive återinvesterad avkastning, 69,7 mnkr för pensionsförvaltning. Per den sista december 2017 är 13,9 mnkr placerade i aktier, fördelat på 6,8 mnkr i svenska och 7,1 mnkr i utländska aktier. 20,5 mnkr är placerade i alternativa räntor och 6,4 i alternativa tillgångar. Resterande 28,8 mnkr är placerade till 0,5 procents ränta. Under årets sista månader gjorde kommunen en omallokering för att stegvis öka risken och aktieandelen i portföljen enligt kommunfullmäktiges placeringspolicy. Förvaltningen sköts av Agenta.

Belopp i mnkr	2015	2016	2017
1. Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	12,5	11,9	11,3
2. Ansvarsförbindelser – pensionsförpliktelser ej under avsättningar	62,7	58,8	55,1
3. Finansiella placeringar (anskaffningsvärde)	75,2	66,7	68,9
4. Totala förpliktelser – finansiella placeringar (anskaffningsvärde)	0,0	4,0	-2,5
5. Finansiella placeringar (marknadsvärde)	77,6	69,2	69,7
6. Finansiella placeringar (marknadsvärde) – finansiella placeringar (anskaffningsvärde)	2,4	2,5	0,8
7. Realiserad och orealiserad avkastning/vinst/förlust på finansiella placeringar i relation till genomsnittlig finansiell placering (bokfört värde)	3,2 %	3,7 %	1,2 %

Kommunfullmäktige har en policy för förvaltning av pensionsmedel. Syftet med policyn är att nå en långsiktigt god avkastning med betryggande säkerhet. Enligt föreskrifterna i policyn ska normalläget i förvaltning fördelas på 40 procent räntebärande värdepapper och 60 procent aktier. I december 2013 beslutade kommunstyrelsens arbetsutskott att göra ett undantag i hanteringen av pensionsmedel och godkände en försäljning om 40 mnkr av innehavet och placera dessa medel i kortsiktiga säkra placeringar. I augusti 2015 beslutade kommunstyrelsens arbetsutskott att göra ytterligare ett undantag och godkände en försäljning av hela aktieinnehavet och placera dessa medel i kortsiktiga säkra placeringar. I oktober 2017 tog kommunstyrelsen ett nytt beslut om att återgå till placeringspolicyn med en större andel aktier. Återgången till aktieandel enligt placeringspolicyn sker stegvis efter bedömning av marknaden. Den nya policyn innehöll dessutom ett hållbarhetsperspektiv.



Risk

Med risk avses hur utsatt kommunen är för finansiella risker. En god ekonomisk hushållning innebär att kommunen i kort och medellångt perspektiv inte behöver vidta drastiska åtgärder för att möta finansiella problem. Kommunen ska upprätthålla en sådan likviditet eller kortfristig betalningsberedskap att de löpande utbetalningarna kan göras utan problem.

Den kortfristiga betalningsberedskapen mäts genom balanslikviditeten, det vill säga omsättningstillgångarna delat med kortfristiga skulder. Om måttet är 100 procent eller mer, innebär det att kommunen kan betala de skulder som förfaller den närmaste tiden.

Stora borgensåtaganden kan betyda en finansiell risk i form av att kommunen kan tvingas överta lån.

Likviditet

Summan av likvida medel på kommunens konton är låg, endast 0,6 mnkr. Kommunen har dock en checkräkningskredit på 50 mnkr vilket gör att kommunen har en god förmåga att göra de löpande utbetalningarna.

Balanslikviditeten uppgick till 101 procent och är därmed högre än 100 procent som är en god balanslikviditet.

	2015	2016	2017
Likvida medel, mnkr	63	57	1
Tillgängliga medel, mnkr	113	107	51
Kassalikviditet, %	59	30	17
Balanslikviditet, %	147	129	101

Borgen

Borgensåtagande medför alltid en risk. Kommuner som har en hög andel borgensåtagande i förhållande till verksamhetens kostnader bör därför ha god kontroll över de bolag som kommunen står i borgen för. Större delen (90 procent) av Höörs kommuns åtaganden är för de kommunala bolagen och är åtaganden som innebär en betydligt mindre risk.

Höörs kommun har borgensåtaganden på 834 mnkr vilket motsvarar cirka 51 000 kronor per invånare.

I december 2016 beviljade kommunfullmäktige även ett borgenstak på 15 mnkr för det delägda kommunala bolaget IT-kommuner i Skåne AB. Under 2017 har 6,7 mnkr av denna borgen utnyttjats.

Höörs kommun har även ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld, för Kommuninvest i Sverige AB:s alla förpliktelser enligt beslut i kommunfullmäktige (2010-03-24 § 24).

Kontroll

Med finansiell kontroll avses bland annat hur kommunen följer budget och prognos. En god följsamhet mot budget och prognos är en del i god ekonomisk hushållning.

Prognossäkerheten visar hur ekonomistyrningen i kommunen bidrar till att upprätthålla en god ekonomisk hushållning, genom att kommunen på ett bättre sätt kan korrigera eventuella svackor på kort sikt.

Budgetföljsamhet

Årets resultat uppgick till –18,0 mnkr, vilket var 18,4 mnkr sämre än budget. Nämnderna redovisade sammantaget ett underskott mot budget på 29,7 mnkr. En så stor negativ avvikelse försvårar kommunens finansiella kontroll och även planeringsförutsättningarna framåt i tiden.

Budgetprocessen för 2018 pågick parallellt med uppföljningen av budgeten för 2017. Kvalitetsförändringar och rationaliseringar i verksamheten bedömdes inte vara möjliga under 2017 och det resulterade i en skattehöjning för 2018. Under våren tog fullmäktige dock beslut om återhållsamhet i inköp och vikariat tillsättning samt en särskild prövning för alla vakanta tjänster. Dessutom har kommunen under året arbetat med att tydliggöra att verksamheterna ska hålla tilldelade budgetramar och att askande om extra budgetmedel i stort sett inte ska förekomma. Detta arbete har skett på alla nivåer, både hos de förtroendevalda och hos tjänstemännen. Förvaltningens ledningsgrupp har kontinuerligt diskuterat vilka åtgärder som är vidtagna och ska vidtas. En del i detta förbättringsarbete är att säkerställa dokumentation och kommunen har tagit fram en mall för detta som ska användas av alla nämnder 2018.

Detta arbete är viktigt för att klara ekonomin för de kommande åren då det kommer att krävas stora effektiviseringar, och har inletts med syfte att se över kommunens ekonomiska styrning och skapa rutiner för budgetarbete och hantering av underskott.

Prognossäkerhet

(mnkr)	2015	2016	2017
Budgetavvikelse, årets resultat	1,9	0,3	– 18,4
Nämndernas budgetavvikelse	– 6,1	2,4	– 29,7
Budgetavvikelse, årets resultat i delårsprognosen	4,6	1,4	– 17,2

I delårsredovisningen var prognosen ett underskott på 17,2 mnkr mot budget. I bokslutet blev underskottet 18,4 mnkr. Det är nämndernas budgetavvikelser som gett ett mer negativt resultat än prognosen. Den stora avvikelsen mellan prognos och resultat fanns inom barn- och utbildningsnämnden där prognosen var ett underskott på 3,5 mnkr, men resultatet blev –9,9 mnkr i bokslutet. Försämringen beror på oförutsedda händelser och ändrade förutsättningar.

Mindre intäkter och högre kostnader på grund av beslut från Migrationsverket, folkbokföringen och sena faktureringar från andra kommuner ökade underskottet med 4,5 mnkr. Nämnden ska se över rutiner för att detta inte ska upprepas och även räkna med vissa okända kostnader när prognosen beräknas.

Antalet barn i egen verksamhet har även varit färre än prognostiserat, vilket gett underskott i verksamheterna i egen regi då ersättningen för elevpeng minskar. Det är svårt att snabbt ställa om bemanningen på enheterna när antalet barn och elever förändras. Nämnden har då haft kostnader för köp av plats i andra kommuner och hos friskolor samtidigt som kostnaderna för personal kvarstår i egen verksamhet. Köhanteringen och resursfördelningen ska ses över för att minska dessa underskott.

Den negativa skillnaden mellan prognos och resultat kompenserar i viss mån av högre skatteintäkter, realisationsvinst och lägre pensionskostnader jämfört med prognosen.

Balanskravet

Balanskravet är kommunallagens regelverk för krav på ekonomisk balans för kommuner och landsting. Minimikravet är att intäkterna ska överstiga kostnaderna varje enskilt år. Underskott som uppkommit under ett enskilt år ska återställas inom de kommande tre åren. Från årets resultat ska realisationsvinster och -förluster borträknas.

Årets resultat var ett underskott på –18,0 mnkr. Kommunen gjorde en realisationsvinst för finansiella tillgångar som ska justeras från resultatet och därmed uppgick balanskravsresultatet till –19,9 mnkr. Höörs kommun uppfyllde därmed inte kommunallagens balanskrav för 2017. Underskottet måste täckas med överskott under de kommande tre åren. De budgeterade resultaten för 2018–2020 uppgår till 25,7 mnkr. Budgeten för dessa år måste därför hållas utan negativa avvikelser för att årets underskott ska täckas av överskott de kommande tre åren.

Kommunen har inga underskott att täcka från tidigare år.

Balanskravsavstämning, mnkr	2017
Årets resultat	– 18,0
reducering av alla realisationsvinster	– 1,9
vissa realisationsvinster enl. undantagsmöjlighet	0,0
vissa realisationsförluster enl. undantagsmöjlighet	0,0
orealiserade förluster i värdepapper	0,0
återföring av orealiserade förluster i värdepapper	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	– 19,9
reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0,0
användning av medel från resultatutjämningsreserv	0,0
Årets balanskravsresultat	– 19,9

Enligt Höörs kommuns riktlinjer för resultatutjämningsreserv (RUR) får den del av årets resultat, det lägsta av resultatet och balanskravsresultatet som överstiger 1 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag, reserveras till en resultatutjämningsreserv. Enligt resultatet skulle den del av resultatet som överstiger 8,5 mnkr kunna avsättas till reserven. Eftersom balanskravsresultatet var negativt kan kommunen inte göra någon avsättning för 2017. Reservens uppgår till 18,1 mnkr vilket enligt prognosen är cirka 4 procent av det egna kapitalet. Reservens får högst uppgå till 5 procent av det egna kapitalet.

RUR, mnkr	2014	2015	2016	2017
Årets resultat	0,4	5,7	4,4	-18,0
Balanskravsresultat	6,4	5,7	3,1	-19,9
1 % av skatter och generella bidrag	7,4	7,7	8,2	8,5
Årets reservering till RUR	0	0	0	0
Akkumulerad RUR	18,1	18,1	18,1	18,1

God ekonomisk hushållning

Kommunallagen kräver att kommunerna ska klara balanskravet. Dessutom ska kommunerna besluta om finansiella mål som ska definiera vad god ekonomisk hushållning är i den egna organisationen. God ekonomisk hushållning innebär att kommunen inte ska förbruka sina besparingar för att täcka löpande behov. Varje generation måste själv bära kostnaderna för den service som konsumeras. De finansiella målen ska kompletteras med verksamhetsmål som är viktiga för god hushållning.

Höörs kommun har valt fem mål som har särskild betydelse för god ekonomisk hushållning i Höör. Tre av dessa mål uppfylldes 2017, men eftersom resultatet var negativt, -18,0 mnkr, är bedömningen att Höörs kommun inte hade en god ekonomisk hushållning 2017.

Mål	Så här följs målet upp	Kommentar	Måluppfyllelse
Årets resultat ska utgöra minst 1 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag vilket också inrymmer en buffert för oförutsedda händelser samt möjlighet att amortera på lån och säkra pensionsskuld. Detta resultat är också en del av målet långsiktigt hållbar ekonomi. Under 2015 och 2016 beslutades om en resultatnivå på 0,5 procent som för 2017 sänktes ytterligare till 400 000 kr. Detta motsvarar 0,05 procent av skatteintäkter och generella bidrag.	Årsredovisning. Soliditet.	Resultatet var negativt.	
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 121 mnkr uppgår till 14,2 procent av prognostiserade skatteintäkter och generella bidrag.	
Inkomster från försäljning av anläggningstillgångar ska användas för återbetalning av lån, reinvesteringar alternativt avsättningar till pensionsåtagandet.	Bokföring.	En försäljning av finansiell tillgång är gjord och återinvesterad i annan placering.	
En ökad andel elever ska få kunskaper så att de kommer in på nationellt program på gymnasiet och fullföljer det.	Betyg.	BUN:s verksamhetsberättelse.	
Genom att underhålla kommunens anläggningar väl, förlänga nyttjandeperioden.	Antal nedskrivningar.	Inga nedskrivningar har skett under året.	

Känslighetsanalys

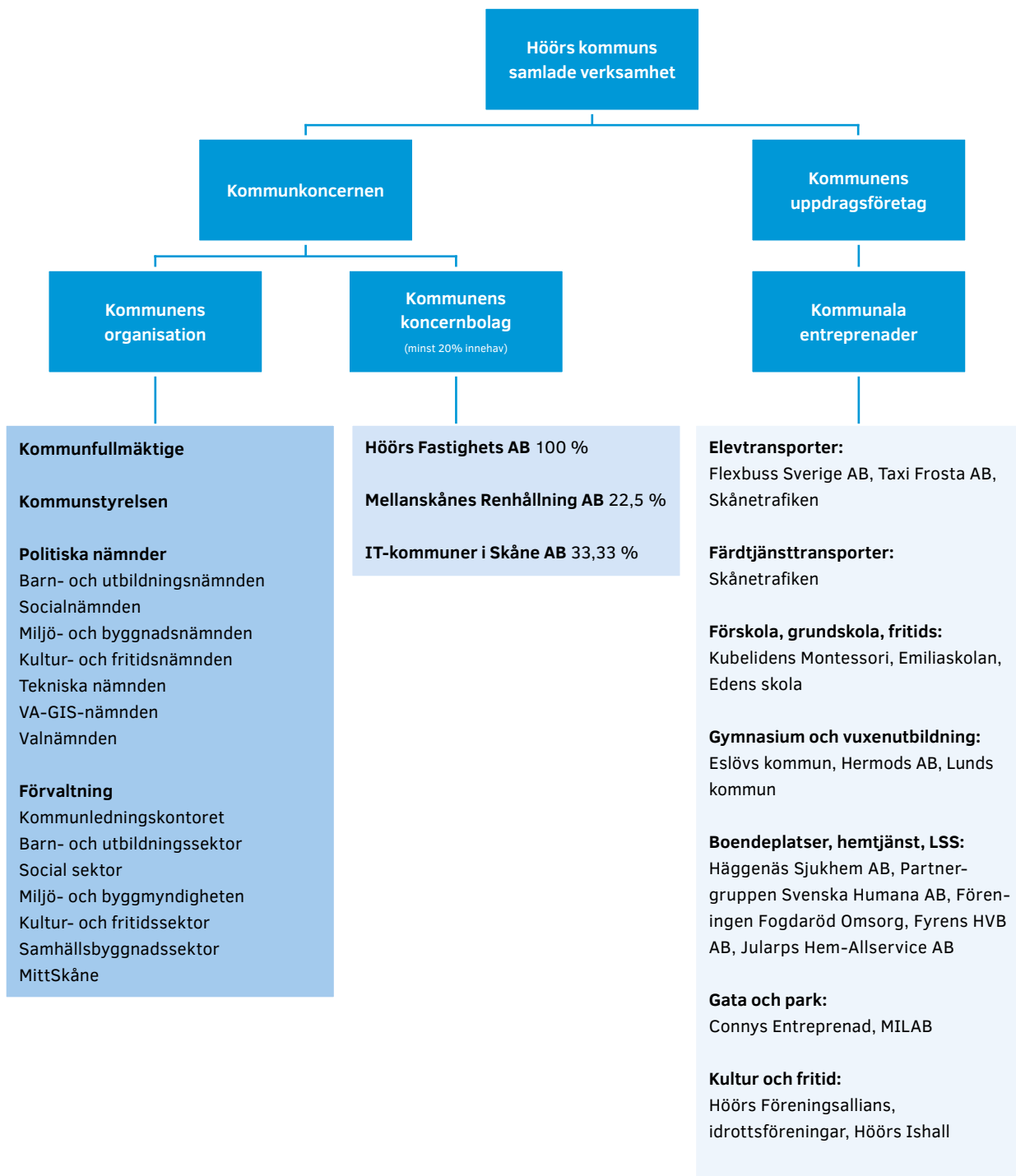
Den ekonomiska utvecklingen styrs av ett stort antal faktorer. Vissa kan kommunen själv påverka medan andra ligger utanför kommunens kontroll. Ett sätt att beskriva kommunens beroende av omvärlden är att göra en känslighetsanalys som visar hur olika händelser påverkar kommunens finansiella situation. I tabellen redovisas de ekonomiska konsekvenserna av olika förändringar.

Händelse	Förändring (mnkr)
Löneförändring med 1 %	+ - 3,8
Likviditetsförändring med 10 mnkr	+ - 0,1
Upplåning 10 mnkr	+ - 0,1
Ekonomisk bistånd förändring 1 %	+ - 0,2
Generellt statsbidrag med 1 %	+ - 1,6
Bruttokostnader med 1 %	+ - 9,9

Sammanställd redovisning

Delar av den kommunala verksamheten bedrivs i kommunala bolag. I koncernen Höörs kommun ingår förutom den kommunala förvaltningen även Höörs Fastighets AB samt de delägda bolagen Mellanskånes Renhållnings AB och IT-kommuner i Skåne AB.

Kommunens uppdragsföretag är dels företag där kommunen har mindre än 20 procents inflytande, dels företag där verksamhet drivs på entreprenad. Bland de kommunala entreprenörerna finns företag som bedriver korttidsboende för äldre, särskilt boende, skola, snöröjning med mera. Inom hemtjänsten bedrivs all servicetjänst som städning, tvätt



och inköps hjälp av privata företag. Under 2017 utfördes 28 procent av äldreomsorgen, 47 procent av LSS-boenden samt 72 procent av särskilt boende av entreprenörer. 59 procent av alla medborgare med personlig assistans valde en extern entreprenör då det är fritt att välja själv för medborgarna. Inom barn- och utbildningsverksamheten gick 6,5 procent av barnen och eleverna i andra kommuner och 20,5 procent gick i fristående verksamheter. Entreprenörer sköter all snöröjning och reparationer på gatubelysning i kommunen. Mat-, skolskjutsar och färdtjänsttransporter utförs till 99,5 procent av entreprenörer. Skötsel av kommunens utomhusanläggningar, bland annat fotbollsplaner, idrottsplatser samt flera vandringsleder och grönytor underhålls tills största delen enligt avtal med flera föreningar.

Årets händelser

Uppgifter om de kommunala bolagens viktiga händelser 2017 finns på sidorna 90-92.

Tabellen nedan visar bolagens omsättning, resultat och omfattning enligt varje bolags resultat och balansräkning. Sammanställningen visar resultat före eliminering av interna mellanhavanden och proportionell konsolidering.

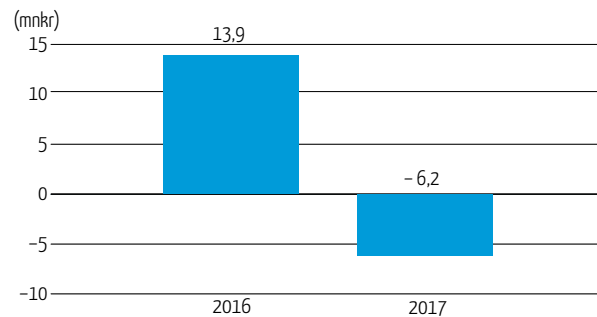
Koncernföretagens redovisningar (mnkr)	Resultat	Omsättning	Balansomslutning
Höör kommun	-18	1 098,3	783,2
Höör Fastighets AB (100 %)	8,2	137,6	875,0
Mellanskånes Renhållnings AB, MERAB (22,5 %)	4,6	99,5	106,0
IT-kommuner i Skåne AB (33,3 %)	1,2	36,0	40,9

Ägarandel inom parentes

Årets resultat

Kommunkoncernens resultat för 2017 blev ett underskott på 6,2 mnkr vilket var sämre än 2016 då resultatet var ett överskott på 13,9 mnkr. Orsaken till förändringen är kommunens ökade verksamhetskostnader. *Läs mer i avsnittet finansiell analys.*

Kommunkoncernens resultat



Kommunens företag redovisar positiva resultat vilket stärker kommunkoncernens resultat.

Investeringar

Investeringarna under 2017 uppgick till 150 mnkr varav Höör kommuns del är 60 mnkr och Höör Fastighets AB står för 50 mnkr av dessa. Av investeringsvolymen finansierade kommunen 80 procent med egna medel, resten finansierades genom ökning av kommunens lån.

Ekonomisk ställning

Soliditeten uppgick till 24 procent, en minskning med två procentenhet till följd av ökad skuldsättning inom koncernen. Soliditeten har försämrats de senaste åren. Försämringen står i huvudsak kommunen för. *Läs mer i avsnittet finansiell analys.*

De likvida medlen har minskat med mer hälften sedan bokslutet 2015. Det beror på att kommunen den 31 december hade en fordran hos Migrationsverket på 23 mnkr. Kommunkoncernens långfristiga skulder har gradvis ökat, bland annat på grund av att kommunen ökat sina lån hos Kommuninvest med 40 mnkr under 2016 och ytterligare 41 mnkr under 2017. För övriga koncernföretag är låneskulden i stort sett oförändrad.

(mnkr)	2015	2016	2017
Årets resultat	16,2	13,9	-6,2
Nettokostnader	-740,8	-785,1	-840,2
Skatteintäkter och statsbidrag	766,6	821,6	853,6
Likvida medel, mnkr	121,1	66,7	56,2
Långfristiga skulder	822,4	871,0	929,9
Soliditet, %	27	26	24

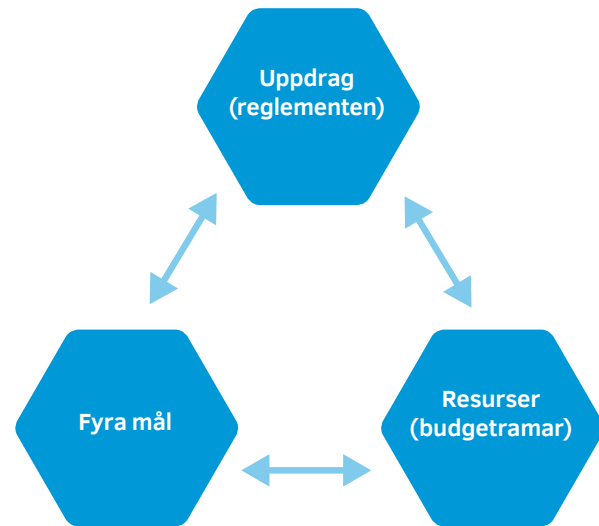
Ledning och styrning

Kommunfullmäktige styr kommunstyrelsen och nämnderna genom uppdrag, som definieras i reglementena. Till uppdraget har kommunfullmäktige tilldelat fyra mål med indikatorer som visar inriktningen för styrelsens, nämndernas och bolagens arbete. För att driva verksamheten tilldelas verksamheterna en budgetram.

Styrelsen, nämnderna och bolagen är självständiga att inom ramen för sitt uppdrag, sina mål och sina resurser ta fram delmål och aktiviteter som bidrar till att uppfylla kommunfullmäktiges mål.

Kommunstyrelsen leder och samordnar allt arbete inom kommunen. Styrelsen är också ansvarig för kommunens ekonomi.

Kommunfullmäktiges styrning av styrelsen och nämnderna



Höörs kommuns mål- och resultatstyrning



1. **Arbetsmöte om resultat omvärld, framtid.** Kommunens chefer och kommunfullmäktiges ledamöter har en gång om året sin arbetsdag då de diskuterar omvärlden, framtiden, resultat och viktiga prioriteringar. Dagen resulterar i en omvärlds- och framtidsanalys, aktiviteter för att förstärka kommunens tillgångar samt prioriteringar som nämnderna och förvaltning behöver göra för att förbättra resultat och måluppfyllelse. Utifrån underlaget tar nämnderna fram mål.

2. **Handlingsplaner.** Nämnder och sektorer tar fram handlingsplaner för att förbättra resultaten och möta förändringar.
3. **Uppföljning.** I april–maj ger chefer en lägesrapport utifrån handlingsplanerna och nämnderna redovisar lägesrapporten till kommunstyrelsens arbetsutskott. Kommunstyrelsen får även löpande månadsrapporter. Kommunfullmäktige har varje år i januari/februari ett arbetsmöte där de följer upp nämndernas prestationer.
4. **Intern kontroll.** Utöver kommunens styrning är intern kontroll ett viktigt arbetssätt för att säkra att verksamheten:
 - är ändamålsenlig och kostnadseffektiv
 - ger tillförlitlig finansiell rapportering och information
 - följer relevanta lagar, föreskrifter, riktlinjer med mera.
5. **Redovisning.** I september och oktober hanterar de förtroendevalda den integrerade delårsrapporten. Rapporten innehåller en prognos för måluppfyllelse och resultat. Rapporten pekar också på insatser som behövs för att förbättra resultatet, samt faktorer i omvärlden som framöver kan påverka resultatet. I februari hanterar de förtroendevalda den integrerade redovisningen som innehåller resultatet för föregående verksamhetsår. Även denna redovisning är framtidsinriktad och pekar på insatser för att förbättra resultaten.



Höörs kommun och intern kontroll

Kommunstyrelsen och nämnderna ansvarar för sin egen interna kontroll. Enligt Höörs kommuns reglemente för intern kontroll ska varje nämnd löpande, eller senast i samband med att årsredovisningen upprättas, rapportera resultatet från nämndens interna kontroll till kommunstyrelsen.

För att förstärka arbetet och ge bättre stöd till styrelse och nämnder har kommunen tillsatt en förvaltningsgemensam intern kontrollgrupp med medarbetare från de olika sektorerna. Arbetet sker i fyra steg:

1. **Identifiera väsentliga frågor.** Väsentliga frågor (risker och möjligheter) som påverkar Höörs kommun identifieras och beskrivs.
2. **Värdering av frågorna.** Riskerna och möjligheterna värderas utifrån hur sannolikt det är att de inträffar och konsekvensen om de inträffar. Värderingen resulterar i en riskanalys.
3. **Kontrollpunkter.** Utifrån värderingen tar kontrollgruppen fram kontroller som säkrar att kommunen har kapacitet att hantera frågorna. Det görs genom en intern kontrollplan som varje styrelse och nämnd antar.
4. **Kontrollerna utförs och rapporteras.** Varje nämnd får en gång om året en intern kontrollrapport.

Revision och revisionsrapporter

Kommunfullmäktige utser revisorer som på uppdrag av kommunfullmäktige granskar om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och ekonomiskt tillfredsställande sätt. Under 2017 har revisorerna granskat följande:

- Delårsrapport 2017
- Kultur- och fritidsverksamheten 2017
- Upphandling och avtal 2017

Rapporterna i sin helhet finns på www.hoor.se under fliken revision.

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, leder kommunstyrelsens arbete.
- Anna Palm, kommunstyrelsens vice ordförande. Arbetar särskilt med ekokommunsamarbetet, näringslivskontakter, vatten- vårdsfrågor, 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)

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

Andra uppdrag: Kommunfullmäktige, kommunalråd.



Susanne Asserfors (S)

Viktigaste frågan för mandatperioden: "Hålla budgeten trots att vi går framåt i utvecklingen."

Andra uppdrag: Kommunfullmäktige.



Annagreta Reinholdz (S)

Viktigaste frågan för mandatperioden: "Kultur, bygg- och tomtfrågor."

Andra uppdrag: Kultur- och fritidsnämnden.



Fredrik Hanell (MP)

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

Andra uppdrag: Kommunfullmäktige, barn- och utbildningsnämnden.



Maria Truedsson (MP)

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

Andra uppdrag: Kommunfullmäktige, socialnämnden.



Anna Palm (M)

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

Andra uppdrag: Kommunfullmäktige, kommunalråd.



Christer Olsson (M)

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

Andra uppdrag: Kommunfullmäktige.



Lars-Olof Andersson (C)

Viktigaste frågan för mandatperioden: "Bygga fler förskole- och äldreomsorgsplatser."

Andra uppdrag: Kommunfullmäktige.



Erik Mårtensson (KD)

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

Andra uppdrag: Kommunfullmäktige, miljö- och byggnadsnämnden.



Jörgen Ekman (L)

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

Andra uppdrag: Inga andra uppdrag.



Helena Ohlson (SD)

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

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



Stefan Liljenberg (SD)

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

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



Rolf Streijffert (SD)

Viktigaste frågan för mandatperioden: "Bristen på förskoleplatser."

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



God livsmiljö och bra boende för alla

Motiv till målet

Samhället förändras och kraven ökar på boendemiljöer som passar dagens behov och olika livssituationer. Därför vill kommunen:

- förstärka integrationen i samhället. 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 bra värdegrund, goda studie-resultat, trygghet och arbetsro.
- stimulera Höörborna att skapa sig goda livsförutsättningar. Det innebär bland annat att ge möjlighet för medborgarna att ta eget ansvar, vara delaktiga i samhällsutvecklingen och agera för renare luft, vatten och miljö.
- utveckla attraktiva bostäder i hela kommunen; fler boende-alternativ som anpassningsbart boende och förtätade bostadsområden tillsammans med tillgängliga och effektiva kommunikationer.

Indikatorer för att följa upp målet

1. Medborgarnas upplevelse av Höörs kommun som en plats att bo och leva på.

Indikatorn följs upp via SCB:s medborgarundersökning och måttet nöjdregionindex. Indexet inkluderar medborgarnas syn på trygghet, bostäder, utbildnings och fritids-möjligheter samt transporter. Undersökningen görs vart-annat år, nästa gång hösten 2018.

2. Medborgarnas möjligheter till delaktighet.

Indikatorn följs upp genom ett frågeformulär som SKL skickar till kommunerna som en del av undersökningen Kommunens kvalitet i korthet, KKik.

3. Andelen behöriga elever till något nationellt program på gymnasiet.

Indikatorn följs upp genom SKL:s undersökning Kommunens kvalitet i korthet.

4. Andelen brukare som är nöjda med sitt särskilda boende.

Indikatorn följs upp i SKL:s undersökning Kommunens kvalitet i korthet.

5. Andelen brukare som är nöjda med hemtjänsten.

Indikatorn följs upp i SKL:s undersökning Kommunens kvalitet i korthet.

Till målet tar kommunstyrelsen och nämnderna fram egna mål. Det innebär att nämnderna, utifrån sina uppdrag, tar fram verksamhetsspecifika delmål eller insatser för att:

- förbättra indikatorerna
- uppfylla målet.

Läs mer om nämndernas mål och prognoser för resultaten i nämndernas verksamhetsberättelser.

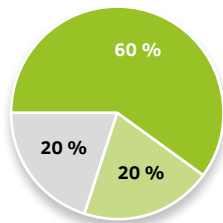
Målets koppling till de globala målen 2030

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



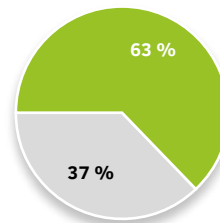
Resultat – målluppfyllelse

60 procent av kommunfullmäktiges indikatorer förbättrades



3 indikatorer förbättrades
1 indikator sjönk
1 indikator beräknas förbättras

Målluppfyllelsen förbättrades för 63 procent av styrelsens och nämndernas mål

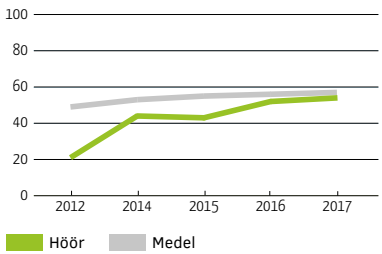
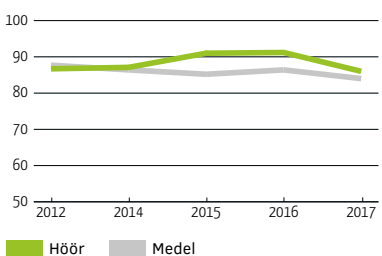
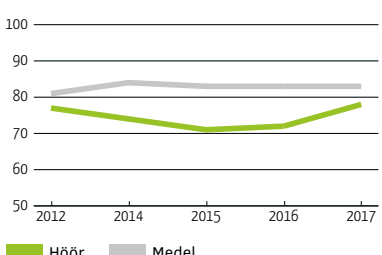


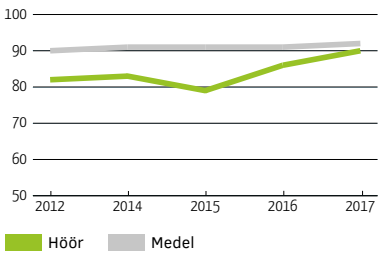
17 mål nåddes
10 mål nåddes ej

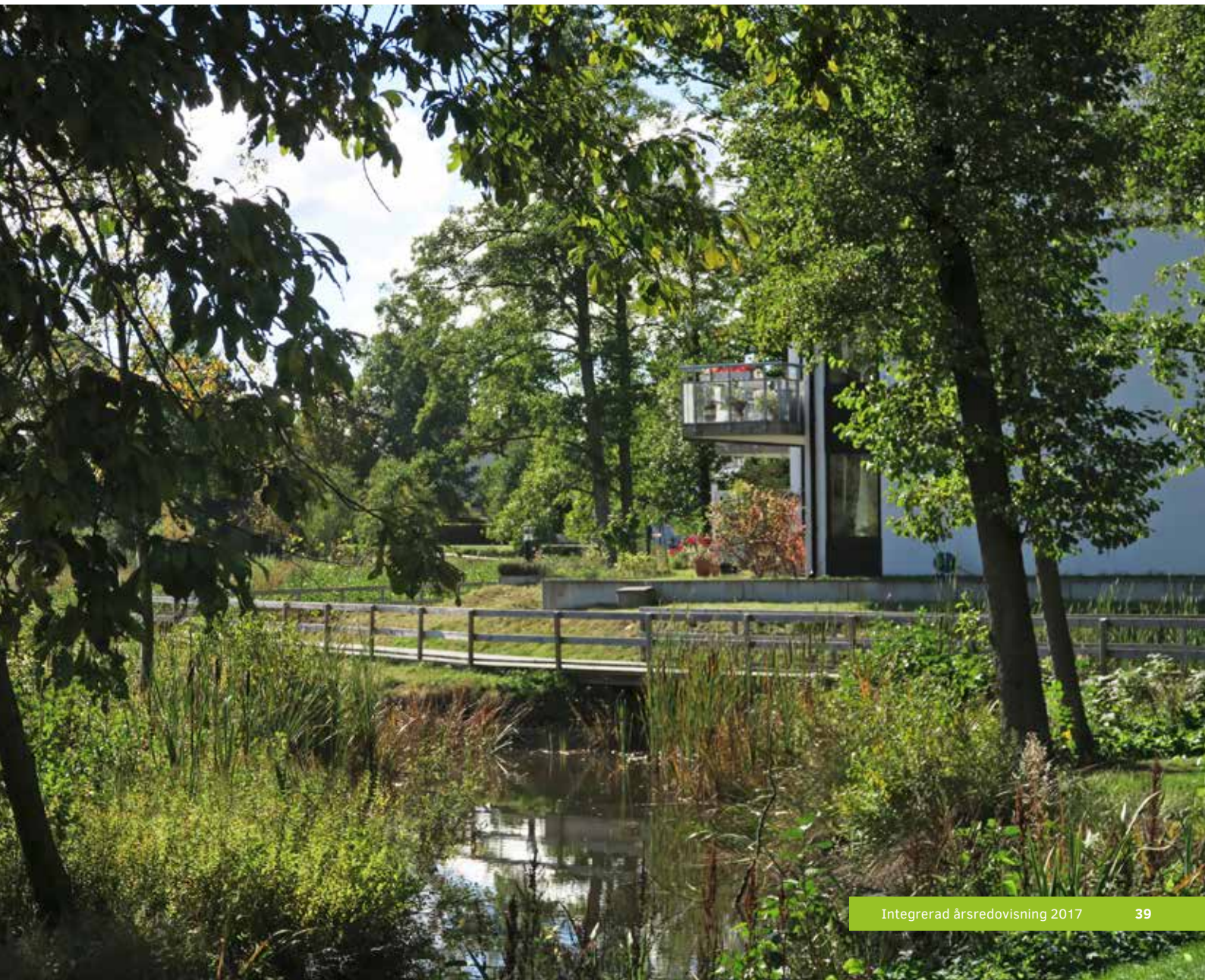


God livsmiljö och bra boende för alla – målluppfyllelse

Indikator	Resultat 2012–2017	Insatser för att förbättra resultatet	
1. Medborgarnas upplevelse av Höörs kommun som en plats att bo och leva på ska öka.	Höör år 2012: 63 % Höör år 2014: 66 % Höör år 2016: 62 % Höör år 2017: Mätvärde saknas Källa: Nöjd-region-index i SCB:s medborgarundersökning.	Medborgarundersökningen 2016 indikerar att kommunen bör prioritera trygghet och bostäder för att öka nöjdheten med Höörs kommun som en plats att på och leva på. Kommunikation och kommersiellt utbud bör bevaras. Insatser som görs för att förbättra resultatet: • 100 bostäder har färdigställts 2017 varav 95 % är lägenheter i flerbostadshus. För 2018 planeras ytterligare 29. En långsiktig plan har tagits fram som möjliggör för 1250 stationsnära bostäder. • Trygga Höör, ett samverkansavtal mellan Höörs kommun och Polisen för att öka tryggheten. • Nattvandring och medborgardialog om trygghet. • Satsning på integrationsfältsekreterare. • En ny översiktsplan har tagits fram med insatser för att öka attraktiviteten och skapa fler mötesplatser. • En ny bussförbindelse för att underlätta resandet har inrättats och dialog förs med Skånetrafiken för att öka tågs och bussars turtäthet. • Satsning på fiberutbyggnad. Cirka 65–70 % av fastboende har idag möjlighet att få fiber. • Öppet wifi-nät i anknytning till Höörs kommuns lokaler. • Satsning på Höörs sim- och sporthall, fler badplatser. • Mötesarrangemang på bibliotek. • Handlingsplan för att stärka Höörs kommun som företagskommun 2017–2020. • Sektor för arbetsmarknad, inkludering, kultur och fritid. • Ökad tillgänglighet runt Västra Ringsjön. Genom insatserna är prognosen att medborgarnas nöjdhet ökar i kommande medborgarundersökning 2018. Undersökningen är en attitydundersökning, vilket gör det svårt att ge en exakt prognos. Uppfattningar kan påverkas av skattesats, elevers skolresultat, tillgång till äldreboenden, minskad skötsel av park- och grönytor och andra viktiga kommunala frågor. Det är därför viktigt att fortsätta arbeta för god nöjdhet.	

Indikator	Resultat 2012–2017	Insatser för att förbättra resultatet	
2. Medborgarnas möjlighet till delaktighet ska öka.	 Höör år 2012: 21 % Höör år 2014: 44 % Höör år 2015: 43 % Höör år 2016: 52 % Höör år 2017: 54 % Källa: SKL:s undersökning Kommunens kvalitet i korthet.	- Medborgare involveras för att utforma vård och omsorg. - Dialog med medborgare för att öka tryggheten, utforma cykelvägar och samhällsplanering (översiktsplanen). - Ny webbplats som tydligt visar hur medborgaren kan påverka. Ovanstående insatser gör att resultatet förbättrats. För att ytterligare öka resultatet i SKL:s enkät behövs: - en plan för hur medborgardialoger genomförs och blir en del av beslutsprocessen - en webbplats som redovisar genomförda och planerade medborgardialoger, dess resultat, och hur resultatet används i beslutsprocessen - ett kommungemensamt synpunkts- och klagomålsystem och en kontinuerlig redovisning av hur synpunkter och klagomål hanterats - möjlighet för medborgare att delta i budgetdialoger och politiska prioriteringar.	
3. Andelen elever behöriga till nationellt gymnasieprogram ska öka.	 Höör år 2012: 86,7 % Höör år 2014: 87,1 % Höör år 2015: 91 % Höör år 2016: 91,2 % Höör år 2017: 86 % Källa: SKL:s undersökning Kommunens kvalitet i korthet.	Antalet behöriga elever är lägre än tidigare år. Även om fler är behöriga än riksgenomsnittet. Nedgången beror på att nyanlända behöver mer studietid för att få behörighet. Insatser som gjorts för att förbättra resultatet: - Utökad matematikundervisning. - Lovskola för alla elever i åk 7–9 har erbjudits. - Aktiviteter som främjar elevers skolkärläro. - Lärande 2020 som under 2017 fokuserade på: - digital kompetens - lärmiljön som den tredje pedagogen i förskolan - likvärdig bedömning - genrepedagogik/språkutvecklande arbetssätt - inkludering.  Sid 71 barn- och utbildningsnämndens verksamhetsberättelse	
4. Andel brukare som är nöjda med sitt särskilda boende ska öka.	 Höör år 2012: 77 % Höör år 2014: 74 % Höör år 2015: 71 % Höör år 2016: 72 % Höör år 2017: 78 % Källa: SKL:s undersökning Kommunens kvalitet i korthet.	Resultatet har ökat. Insatser som gjorts: - Fler aktiviteter för äldre, exempelvis på Kungshällan. - Ökad medborgardelaktighet i utformningen av vård och omsorg. - Fler anhörigträffar och lättare för anhöriga att få kontakt med sjuksköterska. - Ökad grundbemanning i äldreomsorgen genom förändrade arbetstidsmodeller. - En ny metod för sårvård som gör läkningsprocessen bättre för medborgaren.  www.youtube.com/watch?v=t_d_UO2_ypM	

Indikator	Resultat 2012–2017	Insatser för att förbättra resultatet	
5. Andel brukare som är nöjda med hemtjänsten ska öka.	 Höör år 2012: 82 % Höör år 2014: 83 % Höör år 2015: 79 % Höör år 2016: 86 % Höör år 2017: 90 % <i>Källa: SKL:s undersökning Kommunens kvalitet i korthet.</i>	Resultatet har ökat. Insatser som gjorts: • Ökad medborgardeltaktighet i behovsutredningen och genomförandeplanen, det vill säga hur stödet till medborgaren ska utformas. • Mer dialog med intressenter (som kommunala pensionärsrådet, medborgare och anhöriga) om förväntningar på omsorgen, dess förutsättningar och lagkrav. • Hemtjänstens geografiska placering har ändrats för att öka närheten till medborgarna. • Erbjudande om kameraövervakning nattetid för att öka tryggheten. Det som framöver kan tala mot ett bättre resultat är att fler äldre vill bo på äldreboende än vad det finns platser för. Det kan leda till missnöje som överförs på hemtjänsten.	



Insatser för god livsmiljö och bra boende för alla

Strategisk planering

Kommunen har arbetat intensivt med den nya översiktsplanen under 2017 och planen är färdig att ställas ut. Planen beskriver en målbild för Höörs kommun år 2035 utifrån fyra teman som beskrivs nedan.

Småstad i storstadsregion

Strategier för:

- centrum
- bostäder
- vardagsliv
- natur i staden
- verksamheter.

Planering för:

- förtätning av centrala Höör
- 1 250 bostäder nära stationen
- kommunal service.

Byar i utveckling

Strategier för:

- livsmiljö
- bebyggelse
- upplevelser.

Planering för:

- kompletterande bostäder
- cykelvägar och busstrafik
- badplats och vandringsleder.

Tillgänglig natur med höga kvaliteter

Strategier för:

- natur- och kulturvärden
- friluftsliv
- besöksnäring med naturen som bas.

Planering för:

- våtmarker och naturområden
- leder och angoringspunkter
- bad och fiske i sjöarna.

Hållbara transporter

Strategier för:

- kollektivtrafik
- cykeltrafik
- minskad miljöpåverkan.

Planering för:

- bättre järnvägskapacitet
- fler cykelvägar
- östlig vägförbifart.

Bostadsförsörjning

Under 2017 tog bostadsbyggandet fart och drygt 100 bostäder blev färdiga, varav 95 procent är lägenheter i flerbostadshus. Centrala Höör förtätas både genom nybyggnad och att befintliga byggnader görs om till bostäder. Det största enskilda förtätningsprojektet är kvarteret Badhuset där 32 lägenheter färdigställdes 2017.

På Frostavallen färdigställdes 45 lägenheter med tidsbegränsat bygglov. Kommunen hyr lägenheterna av fastighetsägaren för att kunna erbjuda dem till personer som annars har svårt att ordna en bostad.

Försäljningen av småhustomter lossnade när Kvarnbäck etapp II blev färdigt, och under 2017 såldes även tomter i etapp I. För flera av dessa tomter finns nu bygglov och därför väntas fler småhus bli klara under 2018 och 2019 jämfört med endast sex småhus som blev färdiga 2017.

Arbete pågår med flera detaljplaner som får stor betydelse för bostadsförsörjningen framöver. Det gäller framför allt Västra Stationsområdet, Kvarnbäck etapp III och Fogdaröd. De första bostäderna i dessa områden väntas bli klara 2020.

Bostäder med förväntad inflyttning 2018

Område i översiktsplan	Projekt	Markägare	Hustyp	2018	Kommentar
Centrum	Myggan 1	Privat	Flerbostadshus	10	Bygglov och startbesked 2017, ombyggnad pågår
Befintlig bebyggelse	Hyacinten	Privat	Flerbostadshus	6	Bygglov 2017
Höör Väster	Kvarnbäck etapp I och II	Privata	Småhus	13	Kommunala tomter sålda 2017
Totalt				29	

Bostäder i flerbostadshus med möjlig byggstart 2018–2020

Område i ÖP 2002	Projekt	Markägare	2018	2019	2020	Planstatus
Centrum	Västra Stationsområdet	Kommunen		33	50	Samråd om detaljplan
Höör Väster	Kvarnbäck etapp II	Kommunen	20			Aktuell detaljplan
Höör Väster	Kvarnbäck etapp III	Kommunen			80	Inaktuell detaljplan
Höör Väster	Trattkantarellen	HFAB	30			Aktuell detaljplan
Höör Väster	Maglehill	Kommunen		60		Planuppdrag
Ringsjöbandet	Mastvägen, Sätöfta	HFAB	12			Aktuell detaljplan
Karlslund	Lergöksvägen	Privat			20	Planuppdrag
Befintlig bebyggelse	Hyacinten	Privat	6			Aktuell detaljplan
Befintlig bebyggelse	Skogsviolén	Kommunen			6	Överklagad detaljplan
Diverse	"Perstorpet" på villatomter	Kommunen	4	8		Aktuell detaljplan
Totalt			72	101	156	

Insatser för bättre natur och miljö

- Ett tankställe för biogas invigdes i Höör i december 2017.
- Kommunen började ställa om kommunens fordonsflotta till gasdrift.
- Mängden inköpt fossilt fordonbränsle minskade från 2015 till 2016 med motsvarande 6 615 kg koldioxid.
- 99,9 procent av den el som används i kommunens verksamheter är nu förnybar, det vill säga fossilfri.
- Genom byte till förnybart bränsle i två pannor som tidigare eldades med fossil olja har Höörs kommun nått målet att enbart ha fossilfri uppvärmning i de lokaler där kommunen bedriver verksamheter.
- Va-anslutningar till 60 fastigheter på Sätöfta Hed färdigställdes 2017.
- Höörs kommun klättrade i rankningen av Sveriges bästa miljökommuner, från plats 167 år 2016 till plats 103 år 2017.
- Kommunen har tagit fram förslag till möjliga vandringsleder runt Västra Ringsjön samt slingor och anslutningsleder.

- Cykelbanornas kvalitet i Höörs tätort har kartlagts.
- Kommunen har hämtat in synpunkter från omkring 370 Höörsbor, där synpunkterna ska användas som underlag för att göra Höör till en bättre kommun att cykla i.
- En utredning har gjorts om säker cykelpassage vid Nybykorset.
- Under 2017 har Höörsborna kunnat låna en elcykel av kommunen några dagar för att testa hur det är att cykla på en elcykel. 34 personer passade på att prova.
- Kommunen har erbjudit klimat- och energirådgivning till privatpersoner, föreningar och företag.
- Förskolorna har fasat ut gamla leksaker och köpt in nya, med garanterat färre farliga kemikalier. Vid renovering och möbelinköp har förskolorna ställt krav på material som minskar barnens exponering för farliga ämnen. Inför inköp av muggar och tallrikar har man inventerat vad som är bäst för att få en giftfri förskola.



Tillgängliga och professionella

Motiv till målet

För att möta kommande samhällsförändringar och behålla medborgarnas förtroende för kommunens verksamheter ska kommunen fokusera på:

- bättre tillgänglighet till tjänster och service för medborgarna
- yrkeskunnigt och bra bemötande från medarbetare och förtroendevalda.

Indikatorer för att följa upp målet

1. Informationen om och från kommunens verksamheter ska öka.

Indikatorn mäts genom ett test av kommunens webbplats inom ramen för SKL:s undersökning Kommunens kvalitet i korthet, KKIK.

2. Andelen medborgare som får ett gott bemötande av kommunen ska öka.

Indikatorn följs upp i SKL:s undersökning Kommunens kvalitet i korthet. Resultatet samlas in genom en årlig telefon och epostundersökning.

3. Medborgarnas uppfattning om inflytande i kommunen ska öka.

Indikatorn följs upp i SCB:s medborgarundersökning och måttet nöjd-inflytande-index. Indexet visar medborgarnas syn på:

- möjligheten att komma i kontakt med kommunens politiker
- hur väl kommunen informerar på webbplatsen
- om kommunen är snabb och tydlig i sin information
- 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.

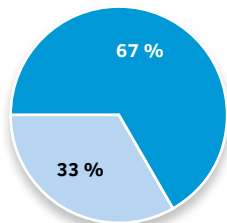
Till målet tar kommunstyrelsen och nämnderna fram egna mål. Det innebär att nämnderna, utifrån sina uppdrag, tar fram verksamhetsspecifika delmål eller insatser för att:

- förbättra indikatorerna
- uppfylla målet.

Nämndernas mål och prognoser för resultaten framgår av nämndernas verksamhetsberättelser.

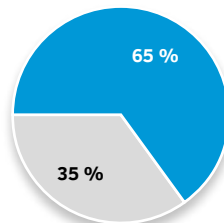
Resultat 2017

67 procent av kommunfullmäktiges indikatorer förbättrades



2 indikatorer förbättrades
1 indikator beräknas förbättras

Måluppfyllelsen förbättrades för 65 procent av styrelsens och nämndernas mål

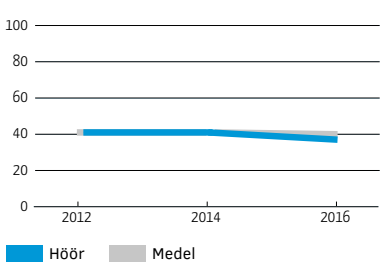


13 mål nåddes
7 mål nåddes ej



Tillgängliga och professionella – måluppfyllelse

Indikator	Resultat 2012–2017	Insatser för att förbättra resultatet	
1. Informationen om och från kommunens verksamheter ska öka.	Höör år 2012: 73 % Höör år 2014: 74 % Höör år 2015: 74 % Höör år 2016: 73 % Höör år 2017: 85 % Källa: SKL:s undersökning Kommunens kvalitet i korthet. Mått 14.	Resultatet har ökat. Insatser som gjorts: - Ny webbplats med bättre sökmotor. - Lättare att hitta information om grundskolornas pedagogiska inriktning på webbplatsen. - Lättare för medborgaren att beräkna avgifter och försörjningsstöd på webbplatsen. För att ytterligare öka resultatet i SKL:s undersökning behövs bättre information om kvalitetsresultat och brukarundersökningar, generellt för kommunen och för respektive enhet och verksamhetsområde. Därutöver behövs budgeten i en förenklad form, information om hur hushåll kan energieffektivisera samt samlad information om samverkan och vänortssamarbeten.	
2. Medborgare som får ett gott bemötande av kommunen ska öka.	Höör år 2012: 75 % Höör år 2014: 88 % Höör år 2016: 85 % Höör år 2017: 86 % Källa: SKL:s undersökning Kommunens kvalitet i korthet. Mått 3. Notera att SKL 2015 ändrade metod för att räkna ut bemötandet. Det gör att siffrorna skiljer sig i 2017 års redovisning jämför med delåret 2017 och årsredovisningen 2016. Även om metoderna ändrats har bemötandet förbättrats.	Höör kommun har fått bra resultat i SKL:s undersökning Kommunens kvalitet i korthet, Mått 3. Resultatet är något bättre än förra året och strax över genomsnittet. Medborgarcentrets siffror lyfter totalresultatet. Helhetsintrycket för telefonin ges högt betyg när Medborgarcenter svarar men lägre när samtalen skickas vidare. Hanteringen av e-post har förbättrats ytterligare. Detta året har Medborgarcenter besvarat 56 av de 60 frågorna. 98 % av frågorna har besvarats inom 24 timmar och medelsvarstiden var tre timmar. Svar med så kallad "merinfo" gavs i 87 % av fallen vilket är högt. Webbredaktörernas arbete med hemsidan är en nyckelfaktor till att Medborgarcenter kan ge bra svar. Insatser för att ytterligare förbättra resultatet: - Tillgängligheten till sektorernas handläggare behöver öka. Väntetiderna är för långa och svarsfrekvens för låg. - Telefonrutiner för sektorerna behöver utarbetas.	

Indikator	Resultat 2012–2017	Insatser för att förbättra resultatet	
3. Medborgarnas uppfattning om inflytandet i kommunen ska öka.	 Höör år 2012: 41 % Höör år 2014: 41 % Höör år 2016: 37 % Källa: Nöjd-inflytande-index i SCB:s medborgarundersökning.	Resultatet sjönk i 2016 års undersökning. Den indikerade att medborgarna önskade att kommunen ska arbeta strukturerat med information och förtroendegivande insatser. Insatser för att förbättra resultatet: • Enkät till samtliga chefer och förtroendevalda om prioriterade insatser för att öka förtroendet. • Kommunfullmäktige har ett arbetsmöte 2018 om medborgardialoger. • Medborgardialoger vid förskoleutbyggnad, planering av lekplatser, utformning av omsorg och äldreomsorg samt familjerådslag. • epostadresser till alla förtroendevalda. • Ny webbplats med bättre sökmotor. • Utbildning i bemötande och likabehandling. Genom insatserna är prognosen att resultatet kommer att öka 2018. Undersökningen är en attitydundersökning vilket gör det svårt att ge en prognos.	



Höör i Nordens centrum under hösten

Social sektor i Höör använder familjerådslag som metod. I familjerådslag är utgångspunkten att socialtjänstens personal inte kan vara experter på en enskild person och hur man bäst löser personens problem, oavsett om det är ett barn, en ungdom eller vuxen. Individen är själv, och tillsammans med sina närstående, expert på sitt liv. Det sociala sektorn kan bidra med är generell kunskap och samhällsresurser inom ramen för de lagar som styr verksamheten.

Ett familjerådslag är ett möte där den berörda medborgaren eller familjen samlar viktiga personer, närstående såväl som professionella, för att lösa ett problem och planera för framtiden. Metoden används för äldre eller familjer som behöver stöd, personer med funktionsnedsättning, barn som far illa och för vuxna med missbruk eller ekonomiska problem. En opartisk samordnare hjälper till att organisera mötet, träffar alla som ska vara med och förbereder dem innan mötet. Syftet med rådslaget är att fokusera på huvudpersonen och hitta konstruktiva lösningar för framtiden.

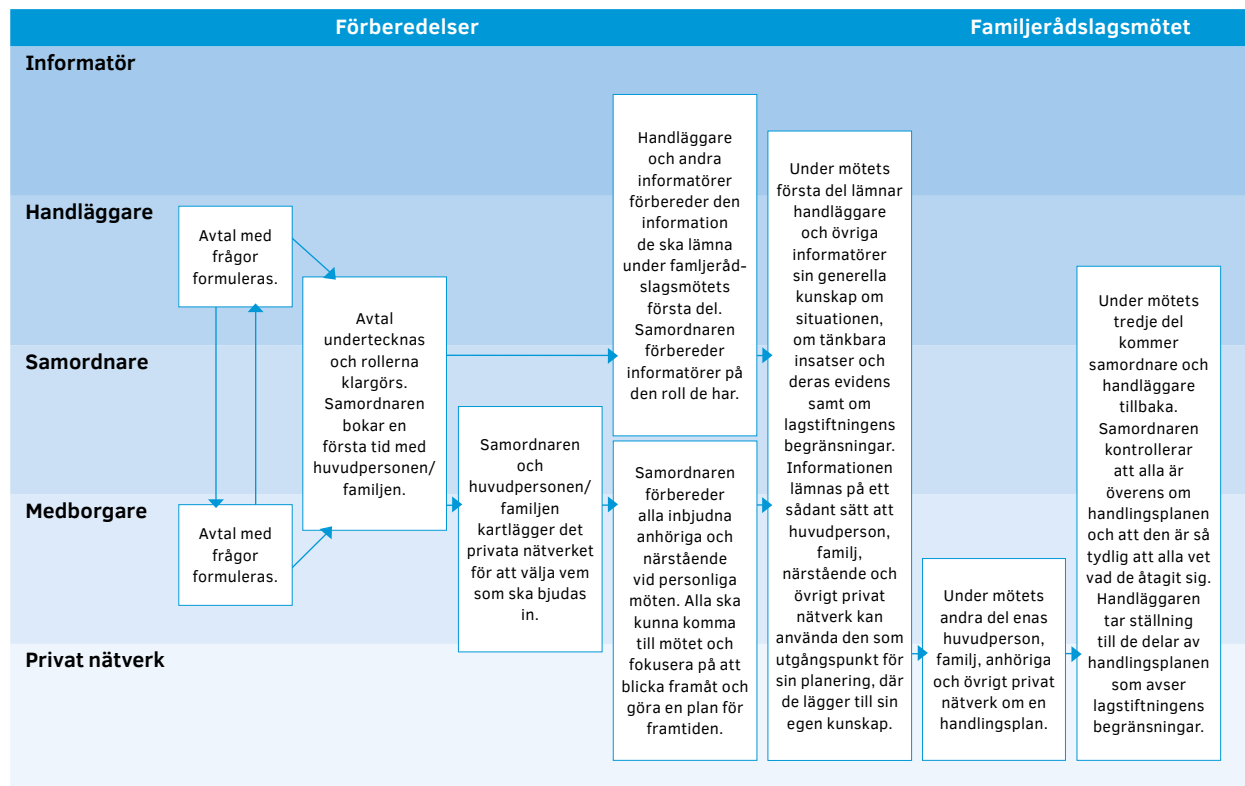
Som den enda evidensbaserade metoden för brukarmedverkan röner familjerådslag stort intresse från såväl politiker

och ledare som forskare. Metoden har fått stort genomslag i Norge där alla kommuner ska använda familjerådslag och staten ger omfattande stöd för att göra det möjligt. En nordisk familjerådslagskonferens hålls vartannat år och 2017 var det Höörs tur att anordna den tillsammans med Botkyrka.

De 200 konferensdeltagarna kom från Sverige, Norge, Danmark, Finland och Grönland för att lyssna på föreläsningar och delta i seminarier. Ett huvudsyfte är att ta del av den senaste forskningen på området, ett annat är att dela erfarenheter med kolleger från andra länder.

Höör är tillsammans med Botkyrka den kommun som har mest erfarenhet av metoden i Sverige. Erfarenheterna visar att metoden både stärker människors tilltro till sin egen förmåga och tydliggör individens eget ansvar.

Sociala sektorn ska delta eller gripa in i människors liv bara när det behövs, och så mycket som behövs. Människors privata nätverk kan och ska aldrig ersättas med ett professionellt. Samtidigt är det viktigt att de som behöver socialtjänstens stöd ska få det.



Familjerådslag och barnkonventionen

Familjerådslag är ett sätt att säkra att barns röst blir hörd. Den 1 januari 2020 planeras barnkonventionen bli lag. Motivet är att stärka barns rättigheter så att alla inom kommunens verksamheter tar barns rättigheter på allvar. Lagen handlar om att:

- tydliggöra att barn har rätt att vara delaktiga i beslut som rör dem
- när vuxna tar beslut som handlar om barn, ska de lyssna på vad barn säger och tänka på vad som är bäst för barnet.



Innovativa och ansvarsfulla

Motiv till målet

Nya förväntningar på verksamheten kräver nydanande arbete för att kommunens service ska vara tillgänglig, professionell och ha medborgaren i fokus. Därför behöver kommunen:

- 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

1. Medarbetarnas nöjdhet med kompetensutveckling, information och kunskapsutbyte ska öka.

Indikatorn följs upp i medarbetarundersökningen och ett index som omfattar kompetensutveckling, information och kunskapsutbyte, samverkan mellan verksamheter samt tillgång till information och mallar. Undersökningen görs vartannat år, nästa gång 2018.

2. Medarbetarnas nöjdhet med den goda arbetsplatsen ska öka.

Indikatorn följs upp i medarbetarundersökningen och ett index som inkluderar meningsfullhet, förståelse av mål, arbetets organisering och balans mellan arbete och fritid. Undersökningen görs vartannat år, nästa gång 2018.

3. Fler medarbetare ska kunna rekommendera Höörs kommun som arbetsgivare.

Indikatorn följs upp i medarbetarundersökningen. Undersökningen görs vartannat år, nästa gång 2018.

Till målet tar kommunstyrelsen och nämnderna fram egna mål. Det innebär att nämnderna, utifrån sina uppdrag, tar fram verksamhetsspecifika delmål eller insatser för att:

- förbättra indikatorerna
- uppfylla målet.

Läs mer om nämndernas mål och prognoser för resultaten i nämndernas verksamhetsberättelser.

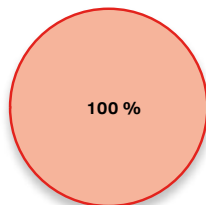
Målets koppling till de globala målen 2030

Målet har koppling till de globala målen 8 och 9.



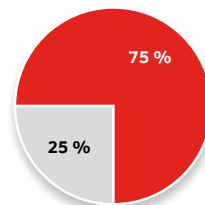
Resultat – målluppfyllelse

100 procent av kommunfullmäktiges indikatorer beräknas förbättras



3 indikatorer beräknas förbättras år 2018

Målluppfyllelsen förbättrades för 75 procent av styrelsens och nämndernas mål

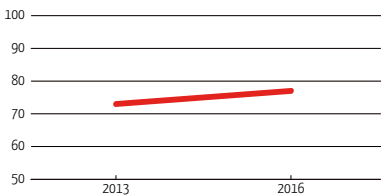
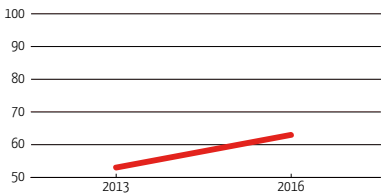


12 mål nåddes
4 mål nåddes ej



Innovativa och ansvarsfulla – målluppfyllelse

Indikator	Resultat	Insatser för att öka resultatet	
1. Medarbetarnas uppfattning om kompetensutveckling, information och kunskapsutbyte ska öka.	100 90 80 70 60 50 2013 2016 ■ Höör ■ Medel Höör år 2013: 66 % Höör år 2016: 71 % (Medel 66 %) <i>Indikatorn mäts i procent. Källa: Medarbetarundersökningen 2016. Index för kompetensutveckling, information och kunskapsutbyte.</i>	I undersökningen 2016 hade kommunen ett bra resultat, som var högre än riksgenomsnittet. Frågan är alltså prioriterad, eftersom kommunen står inför stora rekryteringsbehov. Insatser för att ytterligare öka resultatet: • Många sektorer arbetar med kompetensutvecklingsplaner. • Vård- och omsorgscollege i socialtjänsten, bättre introduktion och handledarutbildning. • Samverkan med Designvetenskaper kring innovation och förändrat arbetssätt (Testlabb). • Uppdaterat intranät med processbeskrivningar och arbetsdokument samt uppdaterade mallar. • Modernisering av kommunens diariesystem. • Utbildning i likabehandling och normkritik. • Kollegialt lärande. I och med insatserna är prognosen att resultatet förbättras i 2018 års undersökning. För att ytterligare öka resultatet behövs fler gemensamma samverkans- och informationsfora som kan underlätta informations-spridningen och få bort "stuprörstänkandet". Undersökningen är en attitydundersökning. Det gör att rationaliseringar och minskade resursramar kan påverka 2018 års resultat.	

Indikator	Resultat	Insatser för att öka resultatet	
2. Medarbetarnas uppfattning om den goda arbetsplatsen ska öka.	 Höör år 2013: 73 % Höör år 2016: 77 % (Medel 69 %) Källa: Medarbetarundersökningen 2016.	I undersökningen 2016 hade kommunen ett bra värde, som var högre än riksgenomsnittet. Även om resultatet blivit bättre är måttet fortfarande relevant, eftersom fokus på den goda arbetsplatsen ständigt behövs, särskilt vid konkurrens om rekryteringar. Insatser för att öka resultatet: - Ledarskapsdeklaration för att ge stöd till chefer att leda, inkludera och skapa sammanhang. - Mindre arbetsgrupper i socialtjänsten för att skapa närmare relationer mellan chefer och medarbetare. - Ny bemanningsmodell i äldreomsorgen och satsning på förstelärare i skolan. - Systematiskt arbetsmiljöarbete och samverkansgrupper för arbetsmiljöfrågor. - Uppdatering av mallar och rutinbeskrivningar. I och med insatserna är prognosen att resultatet ökar i 2018 års undersökning. Det som kan påverka resultatet negativt är: - Att nästan halva personalstyrkan behöver nyrekryteras 2017–2022 på grund av pensionsavgångar. - Obalans mellan resurser, mål och legala krav, vilket gör att Höörs kommun generellt behöver se över hur arbetsuppgifter organiseras. - Ökad sjukfrånvaro, särskilt korttidsfrånvaron hos kvinnliga anställda. Det blir än viktigare att arbeta förebyggande genom att informera, samverka, tydliggöra arbetssätt, roller och rutiner samt att se över bemanningsmodeller, vilket exempelvis socialtjänsten arbetar med.	
3. Fler medarbetare kan rekommendera Höörs kommun som arbetsgivare.	 Höör år 2012: 82 % Höör år 2014: 83 % Höör år 2015: 79 % Höör år 2016: 86 % Källa: Medarbetarundersökningen 2016.	I undersökningen 2016 rekommenderade en större andel medarbetare Höörs kommun som arbetsgivare. Insatser för att öka resultatet: - Ledarskapsdeklaration för att ge stöd till chefer att leda, inkludera och skapa sammanhang. - Satsning på Testlabb och stöd till medarbetare att förändra sitt arbetssätt. - Systematiskt arbetsmiljöarbete, lönekartläggning och jämställda löner. Utifrån insatserna är prognosen att resultatet ökar. Medarbetarundersökningen är en attitydundersökning och faktorer som kan påverka resultatet är obalans mellan resurser, ambitioner och legala krav eller avsaknad av informations- och samverkansfora.	

Personalredovisning

Antal anställda per verksamhetsområde

Verksamhetsområde	Kvinnor		Män		Totalt		Årsarbetare	
	Tillsvid.	Visstid	Tillsvid.	Visstid	Tillsvid.	Visstid	Tillsvid.	Visstid
Kommunledningskansli	32	3	17	1	49	4	48,10	2,88
Social sektor	376	40	64	15	440	55	392,92	47,54
Barn- och utbildningssektor	346	61	67	21	413	82	389,27	69,97
Kultur- och fritidssektor	31	5	16	3	47	8	37,50	4,40
Samhällsbyggnadssektor	23	1	40	4	63	5	62,35	5,00
Miljö- och byggnadssektor	7		11	1	18	1	17,50	1,00
Räddningstjänst	1		4	1	5	1	5,00	1,00
Totalt	816	110	219	46	1 035	156	952,64	131,79

Under 2017 ökade antalet anställda i Höörs kommun med 73 medarbetare. Ökningen skedde främst inom barn- och utbildningssektorn samt inom social sektor. Behovet av fler medarbetare beror på fler barn och elever i förskola och skola under året samt att en ny förskola, Fogdaröd, öppnades. Inom social sektor ökar antalet medborgare som är i behov av insatser vilket ökar behovet av personal.

Samhällsbyggnadssektorn har utökat personalstyrkan på grund av en omorganisation där tre medarbetare bytt sektor från kommunledningskansliet till samhällsbyggnad, och att gatu- och parkenheten har tagit över driftansvaret för utemiljöerna inom barn- och utbildningssektorn.

Antal anställda och snittålder

	Antal anställda		Anställda procent		Medelålder	
	Tillsvidare	Visstid	Tillsvidare	Visstid	Tillsvidare	Visstid
Kvinnor	816	110	79	71	46	36
Män	219	46	21	29	45	33
Totalt	1 035	156	100	100	46	35

Medelålder fördelat på verksamhetsområde

Verksamhetsområde	Tillsvidare		Visstid	
	Kvinnor	Män	Kvinnor	Män
Kommunledningskansli	46	51	32	33
Social sektor	46	43	38	33
Barn- och utbildningssektor	46	44	35	30
Kultur- och fritidssektor	46	43	40	29
Samhällsbyggnadssektor	41	48	29	41
Miljö- och byggnadssektor	42	46		57
Räddningstjänst	52	44		39
Totalt	46	45	36	33

Antalet anställda fördelat på åldersgrupper

Åldersgrupp	Tillsvidare		Visstid	
	Antal	%	Antal	%
< 29 år	115	11,1	75	48,1
30–49 år	492	47,6	54	34,6
50–64 år	415	40,1	27	17,3
65–	13	1,2	0	0,0
Totalt	1 035	100	156	100

Antalet anställda och procent som arbetar deltid

Åldersgrupp	Tillsvidare		Visstid	
	Antal	%	Antal	%
Kvinnor	287	35,2	55	50,0
Män	30	13,7	15	32,6
Totalt	317	30,6	70	44,9

Sjukfrånvaro i förhållande till ordinarie arbetstid, %

Åldersintervall Årsredovisning	<29 år		30–49 år		> 50 år		Totalt	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017
Total sjukfrånvaro	4,64	6,04	7,11	7,72	7,16	7,41	6,75	7,34
Sjukfrånvaro för kvinnor	5,21	7,28	7,48	8,90	7,82	8,10	7,31	8,34
Sjukfrånvaro för män	3,30	3,11	5,80	3,78	4,50	4,93	4,80	4,08
Långtidssjukfrånvaro totalt > 60 dagar	3,67	11,48	46,57	43,13	43,60	48,13	40,76	41,15
Långtidssjukfrånvaro kvinnor > 60 dagar	3,55	13,55	47,22	44,71	42,49	48,07	40,75	42,20
Långtidssjukfrånvaro män > 60 dagar	4,10	0,00	43,61	30,67	51,40	48,49	40,77	34,23

Sjukfrånvaron bland Höörs kommuns anställda ökade jämfört med 2016, liksom i övriga kommuner i Sverige. För att stävja denna utveckling och tidigare fånga upp signaler om ohälsa har Höörs kommun börjat införa rehabiliteringssystemet Adato. Det ger chefer och arbetsledare en bättre överblick och ett stöd i att dokumentera rehabiliteringsprocessen. Det finns ett tydligt och bra samarbete mellan chefer, personalenheten och företagshälsovården för att utreda och sätta in insatser. Under 2017, med fortsättning under 2018, har rutinerna för det systematiska arbetsmiljöarbetet förtydligats och förstärkts. Det innebär bland annat att kommunens verksamheter ska undersöka och riskbedöma arbetsmiljön i högre grad än tidigare för att kunna sätta in åtgärder och handlingsplaner i ett tidigt skede.

Ännu en åtgärd är att alla chefer och arbetsledare kommer att delta i fyra föreläsningar under våren 2018, i samarbete med företagshälsovården Helsa. Föreläsningarna behandlar ohälsa bland medarbetare med teman som tidiga tecken på ohälsa, stress, kommunikation och konflikter samt motivation.



BILD: Bokens matsal, Enebackeskolan.

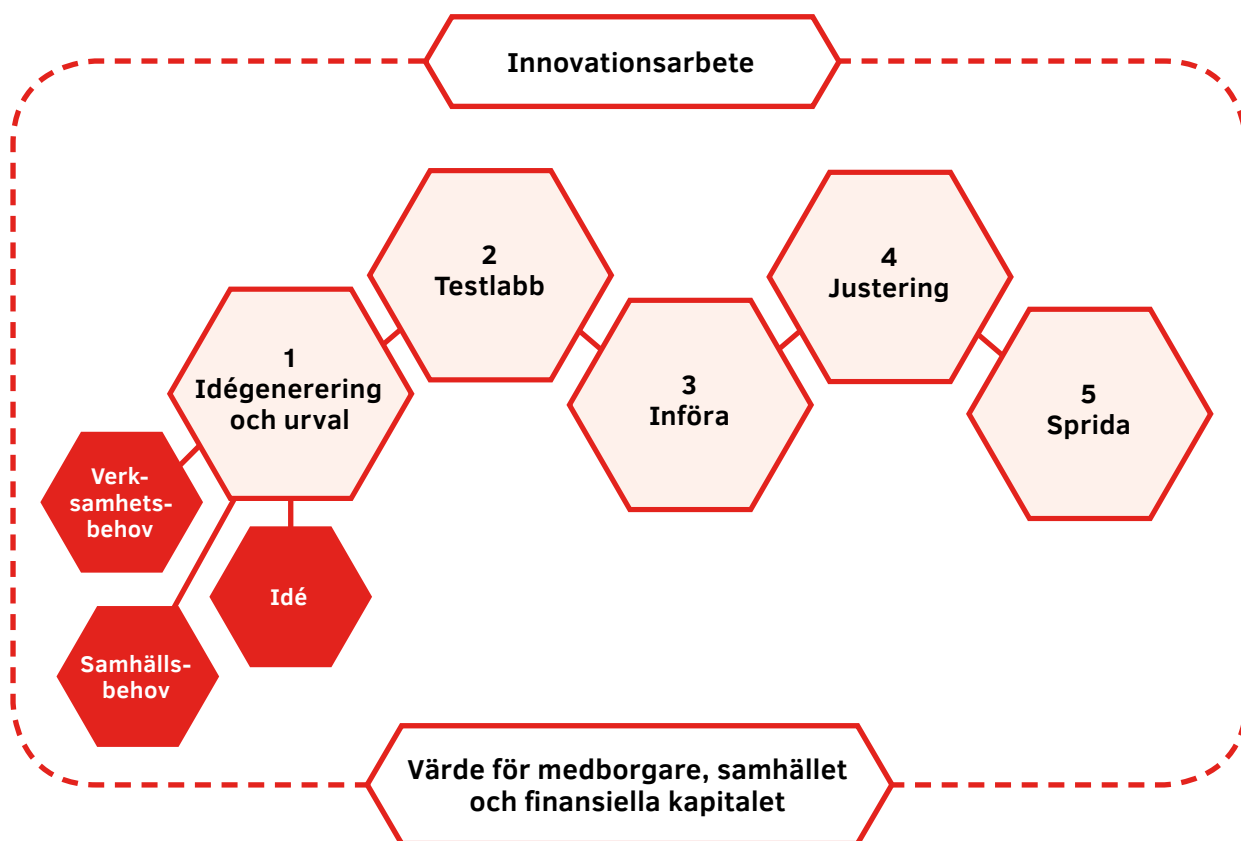
Höörs kommuns arbete för innovativa lösningar

Under det senaste året har Höör tagit ett stort steg i innovationsarbetet genom att arbeta fram Hökim – Höörs kommuns innovationsmodell. Modellen är en kunskapsbank för innovationsarbetet och samtidigt en strukturerad process för hur kommunen ska arbeta med projekt. Innovationsmodellen är införd i socialtjänstens kvalitetsledningssystem. Social sektor arbetar i nuläget framför allt med två innovationsprojekt, en kvalitetsapp som möjliggör individanpassad omsorg inom hemtjänsten, och ett digitalt verktyg som ska ge bättre introduktion och locka nya medarbetare inför sommarrekryteringarna.

För att göra alla medarbetare delaktiga har kommunen skapat både fysiska brevlådor och webbformulär där de kan lämna sina idéer. Idéerna kommer sedan att tas upp till diskussion och utvecklas vidare i genomföranderådet, alternativt sparas i Hökim-arkivet.

Under 2018 och 2019 ska arbetssättet spridas till alla medarbetare inom kommunen. Ett intressant fokusområde hur digitalisering och cirkulärt tänk kan ge bättre service till medborgarna.

Färdiga projekt	Pågående projekt
✓ Biolight – ett arbetssätt som införts och ska spridas via blogg och Youtube. ✓ Tillsyn via kamera – ett arbetssätt som är infört och ska spridas via Dela digitalt och Facebook. ✓ Aktivitetsgruppen. Ska spridas till alla särskilda boenden i Höör.	✓ E-learning ✓ Kvalitets-app ✓ GPS-klocka





Långsiktigt hållbar ekonomi

Motiv till målet

Den ekonomiska planeringen måste vara långsiktig för att kommunen ska kunna fullgöra sitt ansvar för servicen till medborgarna, möta demografiska förändringar och kris-situationer i omvärlden och samtidigt ha förutsättningar att erbjuda framtida medborgare goda livsvillkor. För att hus-hålla med resurser och skapa en god samhällsutveckling behöver Höörs kommun:

- agera förebyggande och samverka. Det behövs samverkan med såväl medborgare och frivilligorganisationer som med företag, andra kommuner och olika intressenter. Beslut och aktiviteter ska ha en positiv påverkan på samhället och miljön.
- minska framtida kostnader genom att effektivisera och göra hållbara upphandlingar, det vill säga att tjänster och produkter i kommunens verksamhet produceras under hållbara och ansvarsfulla förhållanden ekonomiskt och socialt.

Målets koppling till de globala målen 2030

Långsiktigt hållbar ekonomi har koppling till de globala målen 7, 12 och 13.



Indikatorer för att följa upp målet

1. **Det årliga ekonomiska resultatet ska uppgå till minst 1 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag, vilket också rymmer en buffert för oförutsedda händelser och möjlighet att amortera på låneskulden.**
2. **Andelen inköpta ekologiska livsmedel ska öka.**
3. **Andelen fossilfritt fordonsbränsle ska öka.**
4. **Andelen fossilfri uppvärmning ska öka.**
5. **Andelen fossilfri el ska öka.**
6. **Hållbara upphandlingar (när policyn är på plats).**

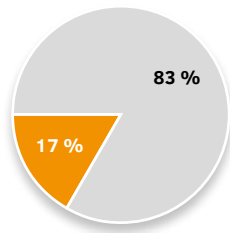
Till målet tar kommunstyrelsen och nämnderna fram egna mål. Det innebär att nämnderna, utifrån sina uppdrag, tar fram verksamhetsspecifika delmål eller insatser för att:

- förbättra indikatorerna
- uppfylla målet.

Läs mer om nämndernas mål och prognoser för resultaten i nämndernas verksamhetsberättelser.

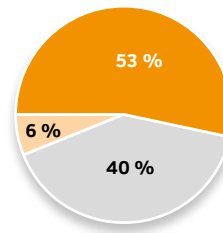
Resultat – målpuppfyllelse

17 procent av kommunfullmäktiges indikatorer förbättrades



1 indikator har förbättrats
5 indikatorer förbättras inte

Målpuppfyllelsen förbättrades för 53 procent av styrelsens och nämndernas mål

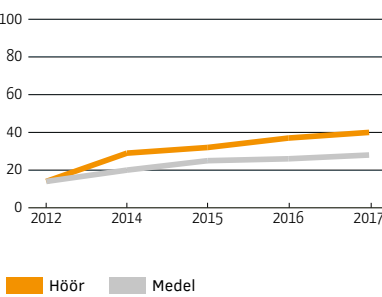
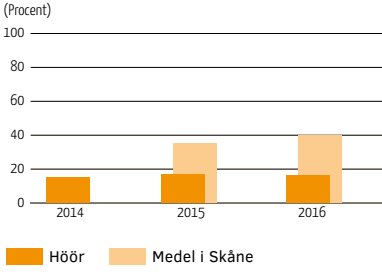
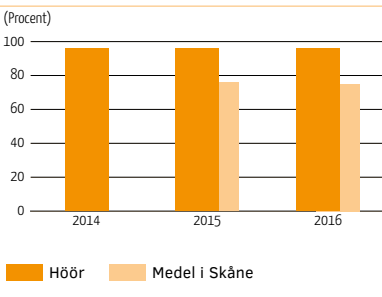


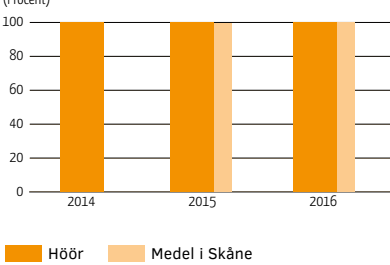
8 mål nåddes
1 mål bedöms nås till 2019
6 mål nåddes ej



Långsiktigt hållbar ekonomi – målpuppfyllelse

Indikator	Resultat	Insatser för att öka resultatet	
1. Ekonomiskt resultat minst 1 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag.	(mnkr) I medel uttryckt har resultatet varit: 2012 = 9,4 mnkr 2013 = 20,8 mnkr 2014 = 0,4 mnkr 2015 = 5,7 mnkr 2016 = 4,4 mnkr 2017 = -18 mnkr	Resultatet är -18 miljoner kronor. Underskottet beror på • Demografiska förändringar och ökade behov av vård och skolplatser. • Ökade pensionskostnader. • Ökad inflation och högre kostnadsläge. Vidtagna åtgärder 2017: • Minskat antalet medarbetare med ca 1 %. • Återhållsamhet i inköp och upphandlingar. • Personalchefen ska godkänna en behovsanalys innan nyrekrytering inleds. • Samverkan med grannkommuner. • Extern part har anlåtats för att granska kommunens resultat och kostnader. • LSS-kostnaderna. En arbetsgrupp har tillsatts för att ta fram förslag på hur LSS-kostnaderna kan minska. • Organisationsöversyn. Kommundirektören har fått i uppdrag att se över organisationens ändamålsenlighet. En parlamentarisk grupp har inrättats för att ta fram förslag på förändringar i förtroendemannorganisationens som bidrar till stärkt ekonomi. Båda utredningarna ska presenteras i juni 2018. För att redovisa ett positivt resultat behövs • Förändrade arbetssätt och samverkan • Insatser för en strategisk kompetensförsörjning • Nytt arbetssätt för resursfördelning • Rationaliseringar om ca 2 %.	

Indikator	Resultat	Insatser för att öka resultatet	
2. Andelen inköpta ekologiska livsmedel ska öka.	 2012 2014 2015 2016 2017 ■ Höör ■ Medel	40 procent av livsmedlen är ekologiska och målet har nåtts. 2017 inleds ett projekt för att minska matsvinnet på äldreboendena. Matsvinn och hur livsmedel används är en viktig hållbarhetsfråga för måltidsverksamheten.	
3. Andelen fossilfritt fordonsbränsle ska öka.	(Procent)  2014 2015 2016 ■ Höör ■ Medel i Skåne OBS! Värdena är från 2016. Mätvärden för 2017 presenteras våren 2018.	16 procent av de inköpta drivmedlen var fossilfria 2016. Det är en liten minskning jämfört med 2015. Det berodde på större inköp av bensen istället för diesel. (Andelen fossilbränslefri inblandning är mindre i bensen än i diesel.) Den totala mängden inköpta fossila fordonsbränslen minskade dock något från 2015 till 2016 och motsvarar utsläpp av 6,6 ton koldioxid. Minskningen beror på att dieslbilar har bytts mot framför allt hybridbilar som körs på el och bensen. Kommunens andel miljöbilar är 45 procent. Riksgenomsnittet bland Sveriges kommuner är 34 procent. Prognosen att andelen fossilfritt fordonsbränsle ökar. I december 2017 invigdes ett tankställe för biogas i Höör vilket betyder att fordonsflottan nu successivt kan bytas ut mot gasdrivna fordon. Vid årets slut hade Höörs kommun två gasbilar, målet är att 60 % av fordonen ska vara gasdrivna inom tre år. ☰ Läs mer sid 57.	
4. Andelen fossilfri uppvärmning ska öka.	(Procent)  2014 2015 2016 ■ Höör ■ Medel i Skåne OBS! Värdena är från 2016. Mätvärden för 2017 presenteras våren 2018.	96 procent av uppvärmningen i de lokaler där Höörs kommun bedriver verksamhet var under 2016 fossilbränslefri. Två lokaler, Förrådet 4 och reningsverket i Ormanäs, värmdes fortfarande med olja under första delen av 2017. Under hösten byttes dock oljan mot fossilfri rapsmetylster även i dessa två pannor. Prognosen är att uppvärmningen i de lokaler där Höörs kommun bedriver verksamhet kommer att vara helt fossilfri från och med 2018.	

Indikator	Resultat	Insatser för att öka resultatet	
5. Andelen fossilfri el ska öka.	(Procent)  100 80 60 40 20 0 2014 2015 2016 Höör Medel i Skåne OBS! Värdena är från 2016. Mätvärden för 2017 presenteras våren 2018.	99,9 procent av elen är fossilbränslefri. Den sista procentandelen är reservaggregatet som drivs på diesel. Målet bedöms därför ha nåtts.	
6. Hållbara upphandlingar (när policyn är på plats).		Upphandlingspolicyn är inte framtagen, varför målet inte har nåtts.	





Går välfärd ihop med dagens ekonomi?

Höörs kommun höjde skatten för 2018 med 0,95 skattekronor. För skattebetalarna ger det 3 600 kronor mindre i plånboken per år.

Höörs kommun var inte ensam. 14 andra kommuner höjde också skatten. Tranås höjde med 60 öre, Älvdalen 47 öre, Svenljunga 45 öre. Markaryd, Alvesta, Tingsryd, Uppvidinge, Växjö och Älmhult höjde med 40 öre.

Exempel på kommunalskatt i olika kommuner

	Kommuner i Skåne	Kommuner i Sverige
Lägst	- Vellinge kommun 29,19 - Kävlinge kommun 29,20 - Örkelljunga kommun 29,75	- Vellinge kommun 29,19 - Kävlinge kommun 29,20 - Solna kommun 29,20
Median	Eslövs kommun 31,23	- Sandvikens kommun 33,12 - Hudiksvalls kommun 33,12 - Stenungsunds kommun 33,12
Högst	- Bromölla kommun 32,45 - Höörs kommun 32,57 - Osby kommun 32,95	- Orust kommun 35,09 - Munkedals kommun 35,11 - Dorotea kommun 35,15

Genomsnittet för riket är 32,93 enligt uppgifter från SCB.

Varför höjde Höörs kommun skatten?

I det inledande budgetarbetet för 2018 blev det tydligt att det skulle bli svårt att få budgeten i balans, eftersom kostnaderna ökar snabbare än intäkterna. Kostnaderna för inflation, löneökning, demografikompensation, pensioner och att höja resultatnivån beräknades bli 55 mnkr, medan skatter och generella bidrag beräknades öka med 31 mnkr, vilket innebär en obalans på 24 mnkr.

Nämnderna framförde i budgetarbetet behov av ökad budget och satsningar på närmare 90 mnkr, som kommunen dragit ner till 30 mnkr. För att finansiera verksamheterna fick nämnderna krav på effektivisering, men det krävdes även en skattehöjning på 95 öre till 21,88 kronor per hundralapp. Genomsnittlig kommunalskatt för riket är till 21,65 kronor. Den totala kommunala skattesatsen inklusive landstingsskatt uppgår i Höör till 32,57. Genomsnittet för riket är 32,93 enligt SCB.

Kommer fler att höja skatten?

Många kommuner blir troligen tvungna att höja skatten de närmaste åren på grund av befolkningsutvecklingen. Antalet barn och äldre ökar kraftigt, men kostnadsökningen som följer av ökad befolkning motsvaras inte av en lika stor tillväxt i skatteunderlaget. Gapet mellan intäkter och kostnader beräknas för kommunerna och landstingen uppgå till sammanlagt 59 miljarder till år 2021. Ekonomin kommer inte gå ihop för många kommuner.

"Dagens skatter kan inte finansiera ett bibehållet offentligt åtagande. Långsiktig hållbarhet kräver minskade utgifter eller högre skatter i framtiden." Detta är en slutsats i Konjunkturinstitutets hållbarhetsrapport för offentliga finanser (2016). Finansdepartementet gjorde en liknande analys året innan (2015) med slutsatsen att det växande underskottet i de offentliga finanserna gör att skattekvoten skulle behöva höjas från 43 procent till närmare 48 procent 2060.

Fossilbränslefritt Höör

Under året har Höörs kommun arbetat intensivt för att nå målet om ett fossilbränslefritt Höör. Arbetet sker till stor del inom ramen för projektet "Fossilbränslefria kommuner i norra Skåne" som delfinansieras av Europeiska regionala utvecklingsfonden. En analys som kommunen gjorde i början av året visade att Höörs kommun använder 99,9 procent fossilbränslefri el. Under 2017 tecknades ett nytt avtal om inköp av Bra miljöval-märkt el vilket innebär att Höörs kommun kommer att fortsätta använda fossilbränslefri el.

Uppvärmningen i kommunens verksamheter var när analysen gjordes fossilbränslefri till 96 procent. I två fastigheter användes fortfarande fossil eldningsolja men under hösten 2017 har dessa oljepannor istället börjat eldas med biobränsle, närmare bestämt rapsmetylester, RME. Det betyder att Höörs kommun i slutet av 2017 kan ståta med 100 procent fossilfri uppvärmning.

Kommunens fordonsflotta och anställdas och förtroendevaldas resvanor har stor påverkan på klimatet. Den totala mängden inköpta fossila fordonsbränslen minskade från 2015 till 2016 eftersom flera dieslbilar byttes mot hybridfordon som drar mindre bränsle.

I början av 2017 beslutade kommunstyrelsen om en avsiktsförklaring tillsammans med E-on, som innebär att E-on å sin sida ska bygga ett tankställe för biogas i Höör och att Höörs kommun för sin del under en treårsperiod ska byta ut 60 procent av sin fordonsflotta till gasdrivna fordon. I december stod tankstället klart och möjligheterna att bygga upp en fossilbränslefri fordonsflotta har därmed förbättrats avsevärt för Höörs kommun.

I slutet av året hade kommunen bytt ut två av sina personbilar till gasdrivna fordon och övergången till gasdriven fordonsflotta fortsätter de kommande åren. För kommuninvånarna innebär det nya tankstället också en god möjlighet att byta till bilar som drivs av biobränsle. Tankstället ligger också strategiskt bra till för dem som passerar Höör längs väg 13 eller 23.



Resvanor

I september godkände kommunstyrelsen en reviderad mötes- och resepolicy för Höörs kommun. Policyn gäller för anställda och förtroendevalda och tydliggör att de inte ska använda egen bil i tjänsten regelmässigt, utan endast om det är det enda rimliga färdssättet i det enskilda fallet. Korta resor ska göras med cykel eller till fots och längre resor med poolbil, buss eller tåg.

Under hösten gjorde kommunen en resvaneundersökning bland en del av de anställda på kommunhuset. Här är några viktiga resultat från undersökningen:

- De flesta tyckte att bilpoolen fungerar bra och att det finns bilar när de behöver.
- Bara hälften tyckte att det finns Jojo-kort att låna när de behöver, därför har kommunen köpt in fler kort.
- Sju av tio skulle troligen låna cykel från en gemensam pool om det fanns möjlighet. Tillgång till elcykel och cykelhjälpm är viktiga förutsättningar för att det ska vara attraktivt att cykla i tjänsten. En cykelpool har börjat förberedas under hösten och beräknas vara igång i januari 2018.
- Långt ifrån alla begär ersättning för resor med egen bil i tjänsten. Det vanligaste skälet är att det rör sig om så få resor så att de inte har brytt sig om det, men flera svarar också att det inte finns tid att begära ersättning eller att det är krångligt att göra det. Fler kvinnor än män svarade att de inte har tid att begära ersättning.

Planering för cykel

Höör ska bli en bättre kommun att cykla i och för att driva på den utvecklingen arbetar kommunen med projektet *Höör som cykelkommun* (som delfinansieras av Energimyndigheten). Under 2017 har kommunen kartlagt kvaliteten på cykelbanor i Höörs tätort och undersökt hur Nybykorsningen kan bli säker för cyklister och fotgängare samt hur man kan förbättra vägvisning och skyltning. Antalet cyklister har räknats vid tio mätpunkter runt om i Höörs tätort för att ge en uppfattning om vilka stråk som är mest använda av cyklister. Omkring 70 Höörsbor har i samband med evenemang på Nya torg svarat på en enkät om hur de tycker att Höör kan bli en bättre kommun att cykla i och cirka 300 har svarat på en webbenkät om Höör som cykelkommun. Informationen som samlas in i projektet ska resultera i bättre underlag för fysisk planering.







Verksamheterna

Revisionen

Nämndens ordförande: Christer Ekelund

Driftredovisning

(tkr)	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2015	Budget 2017
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	- 896	- 760	- 721	- 896
Driftnetto	- 896	- 760	- 721	- 896
Budgetavvikelse	0	180	129	0

Årets händelser

Under året har revisorerna granskat kultur- och fritidsnämnden, upphandlingar och avtal, målstyrning, intern kontroll samt ekonomistyrningen i kommunen. Träffar har under året skett med representanter för samtliga nämnder, kommunstyrelsen och kommunfullmäktige för samtal om kommunens verksamhet.

Mål och måluppfyllelse

Tillgängliga och professionella

Fullmäktigemål	Nämndmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Revisionen ska verka för att nämnder/styrelser tar ett aktivt ansvar för styrning, uppföljning och kontroll av ekonomi, verksamhet och rutiner genom att bjuda in och samtala med presidierna i fullmäktige, kommunstyrelsen och samtliga nämnder under 2017.	Minst åtta separata möten med förtroendevalda representanter för Höörs kommun under 2017.	Revisionen har under 2017 träffat kommunfullmäktiges och kommunstyrelsens presidium vid sex separata tillfällen för att diskutera aktuella frågor och granskningar. Revisorerna har i november 2017 träffat samtliga nämnders presidium. Totalt 12 separata möten under 2017.	

Innovativa och ansvarsfulla

Fullmäktigemål	Nämndmål	Uppföljning	Kommentar	Målupp- fyllelse
	Revisionen ska samarbeta med externa organisationer för att utveckla revisionsarbetet på ett innovativt och ansvarsfullt sätt så att granskningen sker stödjande, förebyggande och ger ett mervärde i verksamheten.	Samarbeta med minst tre externa organisationer under 2017.	Revisorerna har sedan flera år tillbaka ett samarbete med revisorerna i Hörby kommun avseende gemensamma granskningsobjekt. 2016 startades ett samarbete med revisionen i Malmö stad genom att ha gemensam yrkesrevisor. Revisorerna har under 2017 påbörjat ett samarbete med STAREV som är ett nationellt samarbetsorgan för revisorer i kommuner, landsting och regioner där det finns egna revisionskontor.	

Långsiktigt hållbar ekonomi

Fullmäktigemål	Nämndmål	Uppföljning	Kommentar	Målupp- fyllelse
	Revisionen ska genomföra granskningar med hög kvalitet till en kostnad som medför en långsiktig hållbar ekonomi.	Genomföra minst tre direktupphandlingar 2017 och skicka offertförfrågan till minst fyra olika leverantörer per upphandling.	Under 2017 har tre direktupphandlingar genomförts med utskick av offertförfrågan till fyra olika leverantörer.	

Ekonomi

Revisorerna redovisar ett nollresultat i förhållande till budget 2017. Revisorernas största resultatpåverkande post har under året varit konsultkostnader (429 tkr), vilket varit i enlighet med budget 2017. Revisorernas konsultkostnader har avsett granskning av ekonomistyrningen, kultur- och fritidsnämnden, upphandling och avtal samt årsbokslut.

Framtid

Revisorerna avser att utöka mötestillfällena med nämnderna under 2018. Revisorerna har under året förlängt samarbetet med stadsrevisionen i Malmö stad gällande gemensam yrkesrevisor för 2018 och 2019.

Kommunstyrelsen

Nämndens ordförande: Stefan Lissmark

Sektorschef: Michael Andersson

(tkr)	Bokslut 2017	Budget 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2015
Intäkter	104 602	95 973	101 952	100 434
Kostnader	- 195 827	- 184 417	- 184 390	- 175 314
Driftnetto	- 91 225	- 88 444	- 82 439	- 74 880
Budgetavvikelse	- 2 781		- 2 045	- 2 600

Årets händelser

Efter många års väntan har E-ON i december tagit ett fordonsgastankningsställe i drift i Höör. Klimatklivspengar har möjliggjort etableringen ekonomiskt. Kommunens åtagande är att minst 60 procent av fordonsflottan <3 500 kg ska vara gasdriven år 2020. Dessutom pågår projektet Höör som cykelkommun för att nå ett fossilbränslefriare samhälle.

Höörs kommuns nya hemsida lanserades den 1 februari där innehållet har omarbetats och omstrukturerats. Stor vikt har lagts vid bland annat tillgänglighet, menystruktur och sökbarhet.

Kommunen har en ny portal för de förtroendevalda att ta emot kallelser till nämndmöten elektroniskt. Arbete pågår med att integrera denna portal med Höörs kommuns hemsida så att allmänheten kan se kallelser och handlingar på ett effektivt och användarvänligt sätt.

Som ett led i att öka tillgängligheten har medborgarcentrets reception och tillhörande arbetsutrymmen byggts om. En större andel av frågor som ställs besvaras numera direkt av medborgarcentrets personal. En dag i veckan har medborgarcentret en person som talar arabiska. Hon håller öppen mottagning för att hjälpa personer som är i behov av

hjälp med översättning av dokument. Hon har även översatt mycket av kommunens information till medborgare från svenska till arabiska.

Eslövs kommun har sagt upp avtalet om tillhandahållande av konsumentrådgivning. Höörs kommun kan därför i dagsläget inte erbjuda medborgarna denna service. Det är en tjänst som är frivillig för en kommun att erbjuda medborgarna. Kommunstyrelsens arbetsutskott har gett ett uppdrag till förvaltningen att åter anordna konsumentrådgivning.

Kommunen har en ny tjänst som integrationsfältarbetare med uppdrag att stötta och leda ungdomar till en meningsfull vardag och fritid. Det är speciellt inriktat mot ensamkommande och andra ungdomar från gymnasieåldern och uppåt som behöver lite vägledning i livet. Integrationsfältarbetet sker i nära samarbete med fältassistenten som finns inom social sektor.

Räddningstjänsten i Höör har börjat åka som "Första insatsperson" (FIP). FIP innebär att en person från räddningsstyrkan åker direkt till olycksplatsen och påbörjar akuta åtgärder tills övriga räddningsstyrkan anländer. Syftet med detta arbetssätt är att den hjälpande personalen snabbare ska komma fram till olycksplatsen för att hjälpa den drabbade.

Mål och måluppfyllelse

God livsmiljö och bra boende för alla

Fullmäktigemål	Nämndmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Medborgarnas upplevelse av bra boende ska öka genom att vår fysiska planering möjliggör utveckling av attraktiva boendeyrömden.	Medborgarundersökning, måttet ska visa möjligheten att hitta ett bra boende. Färdigställd ny översiktsplan ska vara klar för granskning under 2017. Omfattning av detaljplanerad markreserv ska finnas enligt bostadsförsörjningsprogrammet.	Översiktsplanen är färdigställd för granskning och målet är därmed uppfyllt. Översiktsplanen är den strategiska planen för att utveckla Höörs kommun utifrån medborgarnas krav och förväntningar som bland annat framgår i medborgarundersökningen. Ny undersökning presenteras under 2018.	
	Minska arbetslösheten i Höörs kommun med 2 procentenheter.	Mätning av öppet arbetslösa och personer i åtgärder i statistik från Arbetsförmedlingen.	För 2016 uppgick andelen arbetslösa och inskrivna i program med aktivitetsstöd till 4,3 procent av befolkningen. För december 2017 är motsvarande siffra 4,6 procent. Andelen har ökat jämfört med 2016 men siffrorna är lägre än 2015.	
	Ringbuss ska även fortsättningsvis vara en attraktiv reseform. Resandet med Ringbuss ska under 2017 öka med 6 procent jämfört med 2016.	Resemätning från Skånetrafiken.	Resandeökningen i Ringbuss har under året varit 7,1 procent. Den stora ökningen är på linje 440 mellan Höörs station och Rolsberga. Resandeökningen begränsas av att linje 441 till Frostavallen och djurparken minskar med 13,3 procent.	

Tillgängliga och professionella

Fullmäktigemål	Nämndmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Kommunens rankning i SKL:s, Sveriges Kommuner och Landsting, mätning av tillgänglighet på hemsidan ska öka.	Mätningen presenteras i KKiK, <i>Kommunens kvalitet i korthet</i> , vilken är en redovisning gjord av SKL för resultat inom viktiga områden som är intressanta för invånarna.	Genom informatörsnätverket och den nya hemsidan har resultatet ökat från 73 procent för 2016 till 85 procent för 2017.	

Innovativa och ansvarsfulla

Fullmäktigemål	Nämndmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Öka användandet av intranätet till spridning av processbeskrivning, styrdokument och rutiner.	Användarstatistik, unika respektive återkommande användare.	Statistik har införts under 2017, med möjlighet att se antal besökare på olika sidor. Dock finns ingen tidigare statistik att jämföra med. Idag finns fler styrdokument och rutiner på intranätet, exempelvis arbetar HR-funktionen med att publicera fler dokument.	
	Hörs kommunens chefer upplever att de har tillräckligt med stöd i sin yrkesroll via ekonomi och HR.	Följs upp i medarbetarenkäten.	En enkät har skickats till samtliga chefer i Hörs kommun med frågan vilket stöd chefer upplever att de får av ekonomi och HR. Funktionerna anses ge bra stöd då: • Omdömet för HR har ett medelvärde på 8,67 • Omdömet för ekonomi har ett medelvärde på 8,63. Skalan var 1–10.	

Långsiktigt hållbar ekonomi

Fullmäktigemål	Nämndmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Minska verksamheternas budgetavvikelser.	Löpande resultatuppföljning under året synliggör avvikelser och möjliggör beslut till eventuella åtgärder.	Verksamheternas budgetavvikelser är stora för 2017, vilket var känt redan tidigt. Dock har inte tillräckliga åtgärder kunnat vidtas som gör att kommunen kan hålla sin budget. Nämnderna ska regelbundet redovisa sina åtgärder för att bedriva sin verksamhet inom tilldelad budgetram.	
	Avtalstroheten ska öka.	Uppföljning av inköp mot avtal.	Enligt inköpsrapporten har inköp från leverantörer med en omslutning över 534 890 kr granskats. Endast 2,1 mnkr har skett utan upphandling och avtal. För föregående år uppgick motsvarande inköp till 5,8 mnkr.	
	Effektiviseringar och kvalitetshöjningar ska ske genom samarbeten.	Årlig uppföljning av antalet samarbeten med andra organisationer.	Det finns ingen statistik över antalet samarbeten. Dock har ett intensivt arbete pågått under hösten för att öka samarbetet med Hörby kommun inom räddningstjänst, överförmyndare, fordonshantering och konsumentvägledning. Potentiella samverkansområden har identifierats utifrån en enkät till chefer och kommunfullmäktiges ledamöter i båda kommunerna.	

Ekonomi

Kommunstyrelsen redovisar ett underskott jämfört med budget på 2 781 tkr.

Nämnd- och styrelseverksamheten redovisar ett underskott på 1,2 mnkr. Kostnaden för arvoden till förtroendevalda är större än budgeterat. Antalet sammanträden är fler och ersättningarna är större för förlorad arbetstid. För 2015 uppgick underskottet till 1 mnkr och för 2016 var underskottet 1,5 mnkr. Underskottet för 2017 blev något lägre än 2016 eftersom sammanträdestiderna har kortats ner under hösten.

Flyktingverksamheten har ett överskott på 0,9 mnkr när året är slut. Det är bidragen, framför allt schablonersättningarna från Migrationsverket, som står för överskottet.

Arbetsmarknadsåtgärder redovisar ett överskott på 0,7 mnkr eftersom kostnaderna för löner är lägre än budgeterat på grund av vakanta tjänster. Dessutom har bidrag för

projektarbete och förändrade ersättningar till ungdomar gett överskott.

Gemensamma lokaler redovisar ett underskott på 1,6 mnkr. Det är kostnader för tomma lokaler som orsakar underskottet eftersom det inte finns budget för dessa lokalkostnader. Antalet tomma lokaler har dock minskat under året. Kommunen har även haft kostnader för larm och beredskap på 300 000 kr som inte har varit budgeterat. Åtgärden är insatt på grund av mycket klotter och förstörelse på kommunens fastigheter.

De gemensamma verksamheterna visar ett underskott på 2,6 mnkr. Merparten av underskottet står ökade IT-kostnader för. Kostnaderna för det gemensamma IT-bolaget blev större då en kommun drog sig ur samarbetet och de övergripande kostnaderna skulle fördelas på färre. Bolaget är nybildat och på sikt ska samarbetet leda till lägre kostnader för ägarna, men det dröjer något år innan effekterna ger utdelning.



BILD: Ett av kommunfullmäktiges sammanträden.

Framtid

Kommunen ska ta emot 30 anvisade nyanlända under 2018. Av dessa kommer några att vara kvotflyktingar, vilket kommer att ställa mycket större krav på mottagandet och integrationsarbetet då de kommer direkt från sitt hemland och inte varit i Sverige innan. Vi har några lediga bostäder idag för nyanlända. Det är svårt att veta hur vi klarar hela 2018 års behov, på grund av att det även kommer anhängiga till de redan mottagna flyktingarna.

I december 2017 öppnade E.ON ett tankställe för fordonsgas i Höör. Under 2018 börjar arbetet med att byta ut minst 60 procent av kommunens fordonsflotta till gasbilar. Vid årsskiftet finns 2 gasbilar. Under första halvåret 2018 beräknas kommunens gasbilsflotta uppgå till minst 15 fordon.

Kommunutredningen och även kommunens mål visar på att det blir än viktigare att samverka i framtiden. Områden som Höörs kommun inom en snar framtid vill samverka kring är räddningstjänst, överförmyndare och konsumentvägledning.

Kommundirektören har av kommunfullmäktige fått i uppdrag att göra en genomlysning av kommunens verksamheter och organisation för att se var kommunens kostnader och verksamheter sticker ut i förhållande till jämförbara kommuner. I juni 2018 ska genomlysningen tillsammans med lämpliga åtgärder redovisas för kommunstyrelsens arbetsutskott.

Socialnämnden

Nämndens ordförande: Anders Magnhagen

Sektorschef: Monica Dahl till och med augusti, därefter Ewa Näslund

Driftredovisning

(tkr)	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2015	Budget 2017
Intäkter	143 701	153 717	99 323	128 452
Kostnader	-439 381	-425 922	-356 316	-406 698
Driftnetto	-295 680	-272 205	-256 993	-278 246
Budgetavvikelse	-17 434	2 343	28	

Årets händelser

Social sektor möter kommunmedborgare i livets alla faser, från vaggan till gravan. Det stöd som ges utgår ifrån medborgarens behov och regleras av lagstiftningen.

För att möta behovet av olika boendeformer har ett nytt trapphusboende för personer inom LSS personkrets öppnat under sensommaren. Detta har medfört att kostnaden för externa platser har minskat. Behovet av lägenheter i särskilda boenden har länge överstigit kommunens egen kapacitet, varför ett nytt särskilt boende med 60 lägenheter planeras. Under året har det i snitt köpts in 33 externa platser. För att tillgodose behovet i nutid har ett avtal om blockförhyrning tecknats med Fogdaröd Vård och Omsorg.

Arbetet med det nya hälso- och sjukvårdsavtalet har pågått under hela året. Syftet är att underlätta för medborgare med stora och komplexa vårdbehov. Ett nära samarbete mellan kommunens hälso- och sjukvårdspersonal och Höörs vårdcentral har lett till att ett sjuttioal medborgare är inskrivna i den nya vårdformen Mobilt vårdteam och att återinläggningarna på sjukhus har minskat betydligt under året.

För att möta de ökande kostnaderna inom äldreomsorgen har ett omfattande arbete gjorts under året. Hela processen från biståndshandläggning till genomförande har setts över, vilket också innefattar resursfördelningssystemet. Riktlinjerna för hemtjänsten har förändrats och den tidigare kvarboendep principen har övergivits. Istället kommer medborgare med ett omfattande behov av stöd att erbjudas särskilt boende. Även de geografiska områdena har setts över för att

minska personalens körtider. Riktlinjerna för särskilt boende har även dessa setts över och beslut har fattats 2018.

För att kunna erbjuda öppenvård för personer med beroendeproblematik, samt för att minska kostnaderna för institutionsvård, har arbetet inom individ- och familjeomsorgen organiserats om.



BILD: Nattpatrullen.

Mål och måluppfyllelse

God livsmiljö och bra boende för alla

Under året har sektorn arbetat med medborgardialog i olika former, exempelvis seniorträffar i studiecirkelform, anhörigråd och boenderåd. Ett arbete med att göra genomförandeplanerna mer personliga och salutogena genom att skriva dem i jag-form har genomförts under året med gott resultat.

I Socialstyrelsens brukarundersökningar inom äldreomsorgen har resultaten på frågor om delaktighet blivit betydligt bättre än föregående år. Arbetet med familjerådslag har fortgått i verksamheterna. Representanter från sektorn har deltagit i olika planeringsgrupper, exempelvis lokalförsörjningsgruppen.

Fullmäktigemål	Nämndmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Genom att tillsammans med medborgaren samarbeta med dennes privata nätverk för att öka känslan av sammanhang.	Mäts via Socialstyrelsens brukarundersökningar/ sektorns värdegrundsundersökningar.	Nöjdheten har ökat inom de fyra områden där enkätundersökningar är genomförda (ÄO – särskilt boende, ÄO – hemtjänst, OF och IFO).	
	Genom att omvärldsbevaka och delta i boende- och samhällsplanering skapa god livsmiljö och bra boende för alla.	Deltagande i medborgardialog och kommunens översiktliga planeringsarbete.	Sektorn har genomfört medborgardialoger samt deltagit i planeringsgrupper i kommunen.	

Tillgängliga och professionella

Under året har informationen på hemsidan hållits aktuell, bland annat genom att hemsidesansvariga har utsetts i verksamheten. Informationen har också diskuterats på arbetsplatsträffar. För att sektorns kvalitetsledningssystem ska

behålla sin certifiering enligt ISO 9001 har ett arbete skett med att revidera och utveckla processer i verksamheten. Sektorns huvudprocesser har under året börjat mätas med hjälp av effektivitets- och kvalitetsnyckeltal.

Fullmäktigemål	Nämndmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Hemsidan ska vara uppdaterad.	100 procent av informationen på hemsidan ska inte vara äldre än sex månader. Mäts via revideringsdatum.	Hemsidan har hållits uppdaterad bland annat genom att ansvariga för olika delar av hemsidan har utsetts. Hemsidesträffar med sektorns hemsidesansvariga har hållits under året.	
	Sektorn ska vara ISO-certifierad.	Vi ska vara godkända på den årliga revisionen.	Revision av sektorns kvalitetsledningssystem skedde i juni med godkänt resultat.	

Frågor och svar – Individ- och familjeomsorg

Nyfiken på budget och skuldrådgivning?

Information och råd lämnas via telefonrådgivning och vid personligt besök. Rådgivningen är kostnadsfri och väntetiderna för besök är oftast korta.

Tillsammans går man igenom den ekonomiska situationen och tittar på vilka möjligheter till förändring som finns.

Vid behov lämnas också information om skuldsanering.

Veta mer om ekonomiskt bistånd?

Rätten till bistånd är reglerat i lag, men socialnämnden gör också individuella bedömningar vid behov.

För att komma i kontakt med en handläggare och diskutera sin situation och för att få information om vilka möjligheter och skyldigheter som finns, kontakta individ- och familjeomsorgen genom kommunens växel.

Ansökan, råd och information lämnas vid ett personligt besök.

Tankar på att bli familjehem?

Ibland behöver barn extra vuxna, för daglig omsorg och som stöd under uppväxten.

Kontakta vår familjehemssekreterare för att diskutera hur du tillsammans med andra vuxna kan vara med och göra skillnad för ett barn!

Du når oss via kommunens växel.



Innovativa och ansvarsfulla

Värdegrundsarbetet har fortgått i verksamheten under året. Rutiner för introduktion av nyanställda har utvecklats och reviderats. Intern revision av verksamheten har skett enligt tidplan utan att några större avvikelser har påträffats.

Personalen fortbildas kontinuerligt och metoder väljs utifrån vår värdegrund. I samband med medarbetarsamtalen har kompetensutvecklingsplaner upprättats.

Fullmäktigemål	Nämndmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Ge en känsla av sammanhang där medarbetarna får förutsättningar att ta eget ansvar.	Medarbetarsamtal, interna synpunkter, verksamhetsuppföljningar.	Verksamhetsuppföljningar har skett enligt plan, medarbetarsamtal har genomförts, mängden interna synpunkter har inte förändrats jämfört med föregående år.	

Långsiktigt hållbar ekonomi

Under året har arbete genomförts för att se över verksamhetens effektivitet genom att exempelvis utveckla beställningsrutiner och se över riktlinjer och personalstyrka. Familjerådslag har använts för att finna hemmaplanslös-

ningar. Samarbete har under året skett med bland annat Arbetsförmedlingen och vårdcentralen. Samarbete har också skett internt i organisationen genom exempelvis teknikgrupper med arbetsterapeuter och korttidsenhet.

Fullmäktigemål	Nämndmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Avvikelse mot budget ska vara > eller = 0.	Avvikelse mot budget.	En översyn i syfte att effektivisera verksamheten har gjorts. Förväntas ge effekt under år 2018.	
	Kostnaden för externa placeringar ska vara lägre än 2016.	Kostnaden för externa placeringar.	Kostnaden har ökat inom ÄO, OF och inom barn- och ungdomsvård men sjunkit inom missbruksvård.	
	Samarbete med andra myndigheter, kommuner och det civila samhället för en god ekonomisk hushållning.	Genomföra samarbeten och familjerådslag.	Samarbete med både externa myndigheter, internt och frivilligorganisationer har skett. Genomfört familjerådslag.	



BILD: Arbets- och fysioterapeut.

Hjälpmedel

Hur gör jag när jag behöver hjälpmedel?

Svar: Kontakta arbetsterapeut eller fysioterapeut/sjukgymnast som bedömer vilka hjälpmedel som kan vara aktuella utifrån dina svårigheter. Bedömning av hjälpmedelsbehovet görs i samråd med dig. Hjälpmedelsutprovning innebär en kostnad där bedömning/utprovning/uppföljning av hjälpmedlet ingår, för närvarande cirka 400 kr.

Kommunen har ansvar för till exempel hygienhjälpmedel, manuella rullstolar, gånghjälpmedel och sängar.

Gruppnummer till arbetsterapeut i kommunen: 288 45.

Gruppnummer till fysioterapeut/sjukgymnast i kommunen: 288 85.



BILD: Hemtjänsten.

Hemtjänst

Jag behöver hemtjänst och vill beställa det. Hur gör jag då?

Svar: Du ringer kommunens växel och ber att få prata med en biståndshandläggare. Ni kommer då överens om en tid för att träffas.

Det går inte att beställa hemtjänst. Istället är utgångspunkten dina behov.

- Hur mycket av det dagliga livet i ditt hem klarar du själv, med eller utan tekniska hjälpmedel?
- Vilket stöd kan du få, eller får du redan, av andra?

Dina behov bedöms utifrån det som i socialtjänstlagen heter "skälig levnadsnivå" och Höörs kommuns tolkning av begreppet i beslutade riktlinjer. Du får ett beslut, som du kan överklaga om du inte är nöjd.

Ekonomi

Socialnämnden redovisar ett underskott jämfört med budget på 17 434 tkr, främst ligger underskottet inom äldreomsorgen.

Verksamheten äldreomsorg redovisar ett underskott på 18 619 tkr. Nödvändiga personalutökningar inom hemtjänsten på grund av volymökningar, som gjordes 2016 både på dagen, natten och inom larmgruppen, kvarstod även 2017 men fortfarande utan budget för det. En översyn har under året gjorts av organisationen, riktlinjer, schabloner och resursfördelningssystemet och förändringarna som översynen ledde fram till ska minska underskottet på sikt. Behovet av särskilda boendeplatser var betydligt större än vad som fanns budgeterat, det fanns under året utrymme i budget för 13 externa placeringar och 76 platser i egen regi. Höör växer och så även andelen äldre med behov av särskilt boende.

Insatser enligt LSS/SFB redovisar ett underskott på 2 947 tkr. Under året fanns det två fler externa placeringar än budgeterat. Personlig assistans redovisar ett underskott på 1 853 tkr. Det tillkom nya assistansärenden under året och dessutom har Försäkringskassan gjort indrag på en del av sina beslut, vilket i sin tur ökade kostnaden för kommunen. Svårigheter att förutse förändringar i behovet av och kostnaden för personlig assistans har gjort att prognosen har svängt under året.

Insatser till personer med funktionsnedsättning redovisar ett underskott på 2 609 tkr på grund av ökat behov av hemtjänst till yngre medborgare under 65 år. Dessutom överstiger kostnaden för externa placeringar inom socialpsykiatri budget. Det är stor variation på priset för en placering eftersom det bestäms av vårdbehovet och följaktligen svårt att budgetera för.

Verksamheten vård för vuxna med missbruksproblem redovisar ett överskott på 686 tkr. Individ- och familjeomsorgen är mitt uppe i ett arbete med öppenvårdslösningar på hemmaplan och får på så sätt ner kostnaderna för extern missbruksvård.

Verksamheten barn- och ungdomsvård redovisar ett underskott på 2 873 tkr. Trots ett ständigt pågående arbete med att undvika kostsamma placeringar har det dock funnits behov av fler HVB-placeringar än vad det är budgeterat för.

Verksamheten ekonomiskt bistånd redovisar ett överskott på 501 tkr. Utifrån den goda arbetsmarknaden har antalet hushåll med försörjningsstöd sjunkit med cirka 20 jämfört med i början av året.

Verksamheten flyktingmottagande redovisar ett överskott på 7 641 tkr. Överskottet beror dels på ökade bidrag, både schablonbidrag från Migrationsverket och ett statsbidrag för ökade resurser i välfärden, men även kommunens ungdomsboenden för ensamkommande ungdomar, både i egen regi och med extern utförare, redovisar ett överskott trots sänkta bidragsnivåer under 2017 inom den här verksamheten.

Verksamheten finansieras till fullo av bidrag från Migrationsverket och det som inte drivits i egen regi har köpts in externt till en kostnad som inte har överstigit bidragsnivån. Dessutom hade kommunen fördelen av att ha tomma lokaler som snabbt kunde ställas om till att driva HVB-boende kostnadseffektivt. Det har varit svårt att förutse alla förändringar inom verksamheten under året och därför har prognosen också svängt en del. Både intäkter och kostnader blev betydligt högre än budgeterat.

Verksamheten arbetsmarknadsåtgärder redovisar ett överskott på 781 tkr. Inom socialnämnden bedrivs arbetsmarknadsåtgärder inom verksamheten Växthuset. Här arbetar kommunmedborgare i olika anställningsformer och praktik och överskottet beror på högre intäkter för anställningsstöd från Arbetsförmedlingen än budgeterat.

Framtid

Kostnaderna för stöd, omsorg och vård ökar i Höörs kommun och trenden är densamma i hela Sverige. Enligt Sveriges Kommuner och Landsting står landets kommuner inför stora utmaningar som bland annat beror på att antalet barn och äldre ökar i befolkningen, och med det behovet av olika välfärdstjänster. Samtidigt visar prognoserna att skatteunderlaget inte kommer att öka i motsvarande takt.

För att kunna möta framtiden krävs att socialtjänstens uppdrag tydliggörs på samma sätt som den enskilde kommunmedborgarens skyldigheter och rättigheter. Innovativa lösningar krävs för att utveckla välfärdsteknik och för att klara kompetensförsörjning. Inkludering är en nyckelfaktor.

Barn- och utbildningsnämnden

Nämndens ordförande: Susanne Andersson
Sektorschef: Lisbeth Bonthron

Driftredovisning

(tkr)	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2015	Budget 2017
Intäkter	248 621	214 426	201 697	234 907
Kostnader	-651 860	-592 491	-569 802	-628 220
Driftnetto	-403 239	-378 065	-368 105	-393 313
Budgetavvikelse	-9 926	5 851	367	

Årets händelser

God hantering av branden på Holma förskola

Förskolan Holma med fyra avdelningar samt nattomsorg drabbades av en kraftig brand i januari. Lyckligtvis kom varken barn eller personal till fysisk skada. Vårt kontinuerliga arbete med brand- och krisplaner samt övningar ledde till att all personal på alla nivåer hade en god beredskap för åtgärder i samband med branden. Personal på alla nivåer över sektorsgränserna och i de kommunala bolagen ställde upp och medverkade till snabba lösningar. Brandens påverkan var så omfattande att förskolan inledningsvis hölls stängd för att sedan utlokaliseras i tillfälliga lokaler. Återgång till de branddrabbade lokalerna som renoverats och byggts upp igen skedde i september 2017. Extra kostnader med bemanning och transporter uppkom till följd av de tillfälliga lokalernas geografiska spridning och utformning. Inventarier och pedagogiskt material blev förstört och fick nyanskaffas, vilket delvis kommer att täckas av försäkringar.

Ökad inflyttning ger fler barn och elever

I december 2017 fanns det i åldersgruppen 1–15 år totalt 71 fler barn än prognosen för året 2017. Befolkningsprognoserna visar att Höörs kommuns befolkning i december 2017 nått de nivåer som tidigare förutspått för slutet av 2018. Gymnasiet har haft i genomsnitt 45 elever fler än budgeterat. Under året har Höörs kommuns skolor bland de nya eleverna tagit

emot nyanlända elever vars familjer bosatt sig i Höörs kommun. Andra nyanlända elever har flyttat från Höörs kommun i samband med att boenden avvecklats och äldre ungdomar flyttat till Migrationsverkets asylboenden.

För att lösa platsbristen har en modulförskola med plats för en och en halv avdelning etablerats i Tjörnarps under våren 2017, i anslutning till befintlig förskole- och skolverksamhet. Under våren skapades det i centrala Höör utökningar med två förskoleavdelningar i tillfälliga lokaler vilka senare flyttade in i en fyraavdelnings modullösning i Fogdaröd. Fler barn har lett till högre personal- och lokalkostnader än budgeterat. Det ökande antalet elever har resulterat i att målet med 11,5 elever per heltidsanställd lärare i grundskola samt 21 barn per årsanställd i fritidshemmen inte kunnat nås.

Skolutveckling

Behörigheten till gymnasieskolan är något lägre än tidigare år. Trenden är att det genomsnittliga meritvärdet beräknat för hela gruppen, samtliga elever, sjunker. Det förklaras med att en större andel än föregående år av eleverna i årskurs 9 är nyanlända elever. Med den elevkategorin borträknad är läsårets (2016/2017) mål avseende meritvärde uppfyllt. Arbetet för att stödja elever i behov av särskilt stöd är en avgörande faktor för att nå bättre måluppfyllelse. Undervisningstiden i matematik utökas successivt i grundskolan. Lovskola har erbjudits alla elever i årskurs 7–9.

Lärande 2020, som är samlingsnamnet på kompetensutvecklingsinsatser, pågick under 2017 och förändrades utifrån verksamhetens behov.

Under 2017 fokuserade Lärande 2020 på:

- digital kompetens
- lärmiljön som den tredje pedagogen i förskolan
- likvärdig bedömning
- genrepedagogik/språkutvecklande arbetssätt och
- inkludering.

Under 2017 har en statsbidragsfinansierad funktion inrättats för att öka elevers skolnärvaro. Ökad skolnärvaro bidrar självfallet till ökad måluppfyllelse och ökad närvaro leder till ökad inläring. Nytt innehåll i läroplanerna införs i form av digitala dimensioner i flertalet ämnen. Särskilt kan nämnas att programmering införs redan i årskurs 1–6.

Andelen lärare samt årsarbetare med pedagogisk högskoleexamen i grundskolan har ökat med 2 procentenheter. Däremot finns en nedåtgående trend i såväl fritidshemmen som förskolan. Det råder en allvarlig brist på utbildade pedagoger som försvårar möjligheten att få behöriga sökande till lediga tjänster. En konsekvens är att vi ser en högre rörlighet på arbetsmarknaden och att löneanspråken höjs vid rekryteringar. Ett nära samarbete sker med högskolorna för att tidigt få kontakt med studenter till pedagogyrken som kan vara intresserade av anställning i kommunen.

Måltidsverksamheten har nått målet med 40 procent ekologiska livsmedel. För att bibehålla nivån krävs fortsatta ansträngningar med fokus på råvaror och receptur för matsedlar. Måltidsverksamheten uppmärksammar återvinning och hållbarhet både lokalt och globalt. Genom att aktivt öka medvetenheten om matsvinn hos både personal och ätande strävar måltidsverksamheten efter att minimera matsvinnet.



Mål och måluppfyllelse

God livsmiljö och bra boende för alla

Fullmäktigemål	Nämndmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Andelen behöriga (i procent) elever till gymnasieskolan ska öka och överstiga medelvärdet för de tre senaste åren.	Statistik från Skolverket.* 2017: 86,5/77,2 ¹ 2016: 90,6/87,7 2015: 93,5/86,7 2014: 86,8/84,6	Under året har man arbetat med utveckling av IKT för stöd och stimulans, närvarofrämjande insatser och professionsstärkande insatser av utvecklingsstrateg. Trots det har andelen behöriga till gymnasiet inte ökat.	
	Genomsnittliga meritvärdet i årskurs 9 ska öka och överstiga medelvärdet de senaste tre åren.	Statistik från Skolverket.* 2017: 231,4/211,4 ² 2016: 220,8/228,5 2015: 223,9/229,6	Målet är kopplat till ovanstående mål, därför krävs insatser, trots att målet delvis är uppnått. Studiestöd på modersmålet. Utveckling av digitalisering för stöd och stimulans. Närvarofrämjande insatser. Professionsstärkande insatser lett av utvecklingsstrateg.	
	Antalet frånvarotimmar ska minska. (Ny!)	Intern uppföljning via V-klass. 2017: 4 368 h	Förändrad elevhälsoorganisation. Närvarofrämjande insatser. Ökad samverkan med socialtjänst, exempelvis med föräldrabildning.	Jämförande mätvärde för helår saknas.
	Likabehandlingsplanens effekt ska öka. (Ny!)	Intern uppföljning av antalet rapporterade kränkningar. 2017: 89 st. 2016: 75 st.	Under året har man arbetat med förstärkning av normkritisk kompetens, särskilda stödinsatser som förebygger kränkande beteende samt inkludering och samsyn (professionsutveckling). År 2016 kan en underrapportering ha skett. Systemet att skolledarna rapporterar kränkningar till nämnden infördes. Ett nytt system kan ha medfört att benägenheten att rapportera har ökat.	

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

¹ Första värdet avser exklusive nyanlända och elever med okänd bakgrund/andra värdet avser samtliga elever.

² Se förklaring ovan.

Tillgängliga och professionella

Fullmäktigemål	Nämndmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Höörs kommun ska erbjuda barnomsorg på obekvämt arbetstid.	Nyttjandegrad statistik. Efterfrågan på verksamheten är på samma nivå som 2016.	Nattomsorg erbjuds och nyttjandegraden är densamma som tidigare mätperiod. Andra kommuner köper platser i verksamheten.	
	Antalet grundskoleelever/heltidsanställd lärare ska ej överstiga 11,5.	Statistik från Skolverket.* ³ Lå 2016/17: 12,2 2016: 12,4 2015: 12,1	Personaltätheten har minskat då fler elever tagits emot inom befintlig klassorganisation.	
	Antalet inskrivna elever/årsarbetare i fritidshemmen ska ej överstiga 21.	Statistik från Skolverket.* 2016: 24,6 2015: 25,9 2014: 22,7	Statistik för 2017 publiceras i april 2018. Personaltätheten bedöms dock ha minskat eftersom fler elever tagits emot inom befintlig organisation.	
	Antalet inskrivna barn/årsarbetare i förskolan ska ej överstiga 5,0.	Statistik från Skolverket.* 2016: 4,9 2015: 5,4 2014: 5,6	Statistik för 2017 publiceras i april 2018. Personaltätheten bedöms dock förbättrats eftersom fler anstälts tack vare statsbidrag för mindre barngrupper.	

³ Avser läsår, värdet för 2017 avser läsåret 2016/2017, värdet för 2016 avser läsåret 2015/2016 o.s.v.

Innovativa och ansvarsfulla

Fullmäktigemål	Nämndmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Grundskola Andelen lärare med pedagogisk högskoleexamen ska vara likvärdigt eller överstiga medelvärde för de senaste tre åren.	Statistik från Skolverket.* 2017: 92,4 % 2016: 90,4 % 2015: 90,1 % 2014: 87,4 %	Trots ett ansträngt rekryteringsläge ligger Höörs kommun på ett resultat 10 procentenheter över rikets genomsnitt. Men farhågor finns att resultatet kan försämrats. Möjligheter till kollegialt lärande och stark IKT-progression ska framhållas.	
	Fritidshem Andelen årsarbetare med pedagogisk högskoleexamen ska vara likvärdigt eller överstiga medelvärde för de senaste tre åren.	Statistik från Skolverket.* 2017: Mätvärde saknas för officiell statistik. 2016: 63 % 2015: 73 % 2014: 68 % 2013: 67 %	Bristen på fritidspedagoger eller lärare som vill arbeta i fritidshem är stor. Rekryteringsläget är svårt. Bedömningen är därför att målet inte nås.	
	Förskola Andelen årsarbetare med pedagogisk högskoleexamen ska vara likvärdigt eller överstiga medelvärde för de senaste tre åren.	Statistik från Skolverket.* 2017: Mätvärde saknas från officiell statistik. 2016: 42 % 2015: 48 % 2014: 50 %	Bristen är stor på behöriga och legitimerade förskollärare. Aktiv rekrytering och samarbete med lärarutbildningen sker. Rekryteringsläget är svårt. Bedömningen är därför att målet inte nås.	

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

Långsiktigt hållbar ekonomi

Fullmäktigemål	Nämndmål	Uppföljning	Kommentar	Målupp- fyllelse
	Andelen ekologiska livsmedel ska öka till 40 procent till år 2020.	Statistik från Hantera. 2017: 40 % 2016: 37 % 2015: 32 % 2014: 30 %	Aktiv receptur och inkösuppföljning sker för att bibehålla andelen ekologiska livsmedel.	

Ekonomi

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett underskott på 9 926 tkr jämfört med budget 2017. Underskottet beror på flera händelser som skett under året, varpå fler barn och elever i grundskola, fritidshem och gymnasiet utgör störst påverkan.

I början av året inträffade en brand på förskolan Holma vilket har förorsakat extraordinära kostnader som inte fullt täcks av försäkringen. Branden har bland annat inneburit att nytt material och nya inventarier behövt införskaffas samt iordningställande av tillfälliga lokaler. I samband med återställandet av lokalerna på förskolan Holma installerades även ett brandlarm som belastade barn- och utbildningsnämnden som hyresgäst. Då försäkringen antas ersätta merparten av kostnaderna för branden resulterade den totala kostnaden för branden och installation av brandlarm i 863 tkr.

På grund av det ökande antalet barn har det under året öppnat två modulförskolor, varav den ena var en utökning av en befintlig förskola i Tjörnarp och den andra helt ny i Fogdaröd. Uppstarten av den nya modulförskolan i Fogdaröd har varit kostsam då det i uppstarten krävdes en del arbete innan lokalerna kunde nyttjas med fyllda barngrupper. Trots ökade kostnader inom förskolan redovisas ett överskott på 300 tkr.

Fritidshemsverksamheten visar ett underskott på 2 697 tkr. Underskottet beror bland annat på ökad efterfrågan på antal platser i såväl kommunens egna verksamheter, fristående verksamheter som i andra kommuner. Eftersom barnantalet ökat inom kommunens egen regi har även personalkostnaderna ökat och på så vis bidragit till en del av underskottet.

Ökat antal elever i grundskolan i kommunens egen regi samt fristående verksamheter har bidragit till ett underskott på 2 785 tkr. I kommunens egen regi har det även inneburit ökade personalkostnader. En del av underskottet kan till viss del även förklaras av ökade kostnader för elever i behov av särskilt stöd. Engångskostnader som avser mark- och etableringsarbete för moduler i Sätöfta från 2016 har belastat barn- och utbildningsnämnden 2017.

Gymnasiet visar ett underskott på 4 255 tkr. Underskottet beror bland annat på att antalet elever i gymnasieskolan och gymnasiesärskolan blivit fler än budgeterat. Introduktionsprogrammet har haft färre elever än budgeterat och står för 521 tkr av underskottet.

Kostnader för tilläggsbelopp inom samtliga verksamheter har ökat med 7 178 tkr jämfört budget år 2017 och ingår i verksamheternas redovisade resultat. Ökningen beror bland annat på ändrad lagstiftning samt prejudicerande domar som förändrat praxis för bedömningar.

Framtid

- Beslut om utökade timplaner träder i kraft under 2018. Detta medför rekryteringsbehov.
- Moderna språk införs i årkurs 6. Det medför logistiska utmaningar i form av sammanslagningar av elevgrupper från olika skolor och kräver rekrytering av språklärare.
- Byggnation av förskolor och planering för ett tiotal andra byggprojekt rörande skol- och förskolelokaler samt måltidsskik pågår. Hänsyn måste tas i budgetprocessen för 2018–2020.
- Rekryteringsläget är svårt och ytterligare insatser för att öka attraktiviteten i kommunen behövs.
- Behovet av särskilda stödinsatser för elever har ökat under de senaste åren och det finns inget som tyder på att behoven avtar. En genomlysning av de särskilda stödinsatser som finansieras av så kallade kommunala tilläggsbelopp har påbörjats under december 2017.⁴
- Planering inför byggnation av åtta förskoleavdelningar pågår i Sätöfta. Det föreligger även behov att planera för byggnation av förskola och grundskola med idrottslokaler i centrala Höör till följd av ökning av såväl förskolebarn som skolelever utifrån befolkningsprognosen.
- För att säkerställa kontinuerlig drift i förskolorna och i skolorna behövs automatiska brandlarm som är direktkopplade till räddningstjänsten.

⁴ Genomförs av barn- och utbildningssektorns utvecklingsstrateg.

Miljö- och byggnadsnämnden

Nämndens ordförande: Kenneth Kallin

Sektorschef: Rolf Englesson

Driftredovisning

(tkr)	Bokslut 2017	Budget 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2015
Intäkter	4 933	4 320	4 996	3 892
Kostnader	- 12 507	- 11 201	- 16 075	- 11 857
Driftnetto	- 7 574	- 6 881	- 11 079	- 7 965
Budgetavvikelse	- 693		- 3 684	- 1 726

Årets händelser

Kommunen anpassar bostäder till människor som av olika skäl har svårt att bo kvar hemma på grund av olika former av funktionshinder. Ofta rör detta sig om äldre som av olika skäl behöver hjälp i vardagen (hemtjänst). Vi anpassar bostaden så att de trots sitt hinder kan bo kvar hemma. Alternativet är annars ett särskilt boende som inte blir så "hemma" och dessutom kan bli kostsamt för kommunen. I syfte att göra anpassningsprocessen snabbare och bättre har en projektledare anställts för BAB (bostadsanpassningsbidrag). De resultat vi förväntar oss ser så långt ut att uppfyllas.

Myndigheten har under året haft tillsynsbesök av länsstyrelsen som riktat kritik mot kommunens organisation när det gäller beroendeställning. Utredning runt detta pågår.

Ett arbete med digitalisering och gallring av arkivet har påbörjats och kommer att fortsätta under 2018 i syfte bland annat att utöka servicen till medborgare. En digitalisering gör att till exempel ritningar kan lämnas ut snabbare och att handläggningen blir snabbare och därmed enklare. En arkivarie har projektanställts med pengar från Boverket "för ökat bostadbyggande".



Mål och målluppfyllelse

Målluppfyllelsen har varit god under 2017, alla mål har uppfyllts och de flesta med råge. En jämförelse med tidigare år visar att målluppfyllelsen förbättrats något. En del mål har ändrats sedan föregående år.

God livsmiljö och bra boende för alla

Fullmäktigemål	Nämndmål	Uppföljning	Kommentar	Målluppfyllelse
	Tillsynsarbetet med enskilda avlopp ska leda till att 150 fastigheters avlopp ska åtgärdas under loppet av ett år.	Mäts som helårsresultat med redovisning till varje nämnd.	Antalet fastigheter som åtgärdats är 180 stycken.	
	Antalet inspektioner som myndigheten utför på livsmedelsområdet.	Mäts i antal och målet för året ska vara minst 150 stycken.	Antalet inspektioner blev 194 stycken.	
	Antalet inspektioner som myndigheten utför på miljöområdet.	Mäts i antal och målet för året ska vara minst 80 stycken.	Antalet inspektioner blev 84 stycken.	
	Antalet inspektioner som myndigheten utför på hälsoskyddsområdet.	Mäts i antal och målet för året ska vara minst 55 stycken.	Antalet inspektioner blev 60 stycken. Inspektioner av rökfria miljöer också utförda.	
	Antal tillsynsbesök bygg.	Mäts i antal och målet för året är minst 100 stycken.	Antalet inspektioner blev 100 stycken.	

Tillgängliga och professionella

Målen handlar om vilken service som medborgare får vid handläggning av olika ärenden.

Fullmäktigemål	Nämndmål	Uppföljning	Kommentar	Målluppfyllelse
	Tiden för att handlägga ett bygglov.	Mäts löpande över året och målsättningen är att snitttiden ska vara mindre än åtta veckor.	2017: 3 veckor. 2016: 4 veckor.	
	Tiden för handläggning av icke bygglovspliktiga BAB-ärenden (bostadsanpassningsbidrag).	Mäts som tiden från det att ärendet är komplett till dess att beslut om åtgärd är taget. Den genomsnittliga tiden ska inte uppgå till mer än två veckor.	Vi arbetar med en ny organisation i BAB-ärenden. 2017: 6 dagar. 2016: 12 dagar.	

Ekonomi

Årets resultat för miljö- och byggnadsnämnden uppgick till -693 tkr och är lägre än tidigare prognos för året som var -2 000 tkr.

Underskottet härleds till bostadsanpassningsbidragen (BAB) där kostnaden är svår att påverka då den styrs av gällande lagstiftning inom området. Totala budgeten för BAB-verksamheten är 1 591 tkr. Underskottet för verksamheten är 1 342 tkr. Övriga bidragsansökningar som inkommit och där beslut har fattats och ärendet påbörjats har kostnadsförts på året. I slutet på 2017 har fler ärenden inkommit, bland

annat en större bidragsansökan, då beslut saknas har dessa bidrag inte belastat 2017.

Nämnd- och styrelseverksamheten visar på ett underskott med 136 tkr där sammanträdesarvodena avviker från budget. Att arvoden blivit dyrare än budgeterat beror dels på att en ny budgetprocess haft påverkan och inte medräknats i budgeten.

Byggverksamheten uppvisar ett överskott på 673 tkr. I utfallet ingår ett bidrag från Boverket som ökar intäkterna med 500 tkr. Bidraget är för ökat bostadsbyggande där en del av bidraget tilldelas miljö- och byggnadsnämnden. Då bidrag inte har kunnat användas som prognostiserat genererar det

en förbättring av resultatet. Andra faktorer som påverkar resultatet är kundförluster på cirka 200 tkr samt ett överskott på personalkostnaderna med orsak av ledigheter och senare tillsättning av bygglovshandläggare cirka 200 tkr. Bygglovsintäkterna är cirka 150 tkr högre än budgeterat.

Verksamheten för miljö- och hälsoskydd visar ett överskott på 112 tkr för perioden. Intäkterna är cirka 70 tkr lägre. Detta förbättras med att personalkostnaderna visar ett positivt resultat för perioden och beror på lägre arbetstid, senare tillsättning samt övrig frånvaro.

Framtid

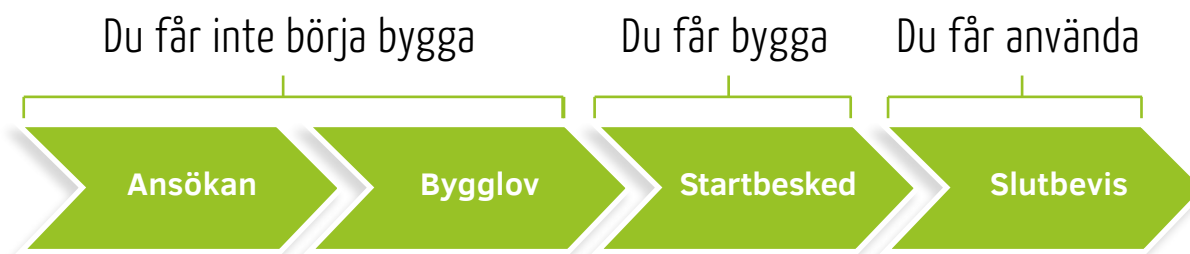
Kommande året har besparing genomförts med 1,0 miljöinspektörstjänst. Den besparingen kan leda till att målen inte nås fullt ut under det kommande året och därmed även minskning av intäkterna. Myndigheten kommer därför att göra sitt yttersta i att prioritera i verksamheten för att klara så mycket som möjligt av målen med de resurser som finns.

Vi kommer under året att byta verksamhetssystem till ett av modernare snitt.

Samarbetet med Hörby kommer att fortsätta och utvecklas under förutsättning att den politiska viljan och ekonomin tillåter detta.

Bygglov

Ibland får vi frågan om hur bygglovsprocessen fungerar. Här är ett försök att enkelt förklara med en bild!



I bygglovet får du tillstånd att uppföra en viss sorts byggnad på en viss plats.

I startbeskedet går man igenom tekniska förutsättningar som konstruktion, avlopp, andra tillstånd med mera.

I slutbeviset kontrolleras att allt blivit rätt utfört.



Kultur- och fritidsnämnden

Nämndens ordförande: Jill Andersson

Sektorschef: Freddy Friberg

Driftredovisning

(tkr)	Bokslut 2017	Budget 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2015
Intäkter	5 980	5 915	5 524	4 782
Kostnader	- 51 362	- 51 432	- 49 478	- 45 477
Driftnetto	- 45 382	- 45 517	- 43 954	- 40 695
Budgetavvikelse	135		- 1 459	- 2 593

Årets händelser

H 65:s SM-guld uppmärksammas särskilt efter att damerna slog regerande mästarna Sävehof i tidernas finalskräll. H65:s damer har fortsatt att imponera under hösten genom att vara obesegrade i Damallsvenskan och gått vidare till gruppspel i EHF Cup Damer.

På nationaldagen genomförde nämnden och ortens föreningar Kulturkvartersdagen med sedvanligt mycket god upplutning.

Ringsjön Runt arrangerades av Skånes Cykelförbund och genomfördes för 51:a gången 2017. Senior Sport School har genomförts tillsammans med Hörby och i samarbete med Skåneidrotten, där seniorer fick prova på hälsosamma aktiviteter samt visas på möjligheterna till en aktiv roll inom idrotten hela livet. Även SKUTT-läger (SKolUngdom Testar Träning) för inaktiva barn genomfördes i år och är uppskattat.

Årets kulturnatt gick av stapeln den 15 september. I samarbete med Sparbanksstiftelsen Färs och Frosta, Sparbanken Skåne och tillsammans med ideella krafter från Höörs kulturföreningar, samt flertalet utställare, uppträdande av elever från musikskolan, Höörs kyrka, Höörs Gästgärdsgård med flera blev detta en mycket fin kväll. Under kvällen invigdes Höörs Walk of Fame av Höörs Försköningsförening på Nya Torg. H65, kompositören Hilding Rosenberg, diktaren Nils Ludvig och Peps Persson

förädrades med plattor på torget. Medverkande artister var Mamma Måd, de världsturnerande och prisbelönta musikerna Sousou och Maher samt spektakulära Illumina Eldshow som förtrollade invånarna med sin vackra och för kvällen avslutande föreställning. Den traditionsenliga spökrundan gick också av stapeln runt Klocksjön.

Samverkan med Höörs Föreningsallians har fortsatt, bland annat med skötsel av utomhusanläggningar och inte minst det årliga återkommande arrangemanget Allsångskvällarna med Åke Hjärpe som är ett väldigt omtyckt arrangemang som drar stor publik.

Samtliga elever från förskoleklass till årskurs 9 erbjuds professionell kultur på skoltid inom ramen för kommunens kulturgaranti och Skapande skola.

Det lokala naturvårdsprojektet "Tillgänglighet Runt Västra Ringsjön" startade med syfte att undersöka möjligheten till en vandringsled runt Västra Ringsjön. Projektet pågår och genomförs tillsammans med Eslövs kommun och finansieras med bidrag från Naturvårdsverket.

I samarbete med Skånska Akademien och Stiftsgården Åkersberg genomfördes i oktober Skånes Mitt-dagen. Till Årets Medelpunkt utsågs regissören Jan Troell.

Skötseln av badplatser och vandringsleder har intensifierats i samverkan med Väst- och Drivhuset.



Musikskolan

Musikskolan har verkat i de nyrenoverade lokalerna under året. Arbetsmiljön för både pedagoger och elever har avsevärt förbättrats med tillgänglighetsanpassning, akustikanpassning och ventilation.

Under året har verksamheten haft extra fokus på jämställdhet, mångfald och HBTQ-frågor och bland annat gått igenom sitt marknadsföringsmaterial. Verksamheten har också jobbat för att lyfta fram vissa elever för att öka antalet pojkar i ämnen där det till största delen deltar flickor och tvärtom. Det är för tidigt att redovisa ifall vårt arbete gett resultat även om vi redan nu kan se en viss förändring.

Utöver ordinarie verksamhet har musikskolan:

- Firat 30-årsjubileum – 30 år på Storgatan 1 med en hel veckas konserter och roligheter och avslutande jubileumskonsert med bland annat före detta musikskoleeleven Filip Jers.
- Medverkat och/eller arrangerat cirka 90 konserter och föreställningar under året.
- Genomfört två stora projekt som mynnade ut i totalt sex föreställningar som över 500 skolbarn fick se.
- Startat Kulturfritids med tema jämställdhet och mångfald i Gudmundtorps och Sätöfta skola. Kulturrådet beviljade 500 000 kr till detta projekt.
- Startat ett stråkprojekt i årskurs 2 på Kubelidens skola.
- Genom projektet "Skapande skola" haft Kulturmatte i kommunens årskurs 2, dans i årskurs 5 och drama med fokus på retorik i årskurs 8.

Höörs Bad och Sportcentrum – cirka 33 000 badande 2017

Verksamheten på Höörs Bad och Sportcentrum har under våren haft ansvar för simskolan. Simskolan har varit mycket populär. Vi har arbetat vidare med utveckling av anläggningen och våra aktiviteter. Mycket fokus har också legat på upphandling och förberedelser för filterbyte. Detta filterbyte startade 1 juni och blev klart 1 oktober. När detta system är injusterat tror vi på ett lyft där vi både gör ekonomiska och miljömässiga vinster och får ett vatten som våra besökare ska trivas i ännu mer. Antal badande landar på cirka 33 000 per år, vilket är ett mycket bra resultat och som visar på att anläggningen behövs för medborgarna. Under hösten har öppettider och aktiviteter anpassats efter minskad bemanning med två personal på grund av kommunens besparingsåtgärder. Den nya filteranläggningen justeras nu in men fungerar utmärkt efter våra högt ställda förväntningar.

Biblioteket – 82 498 besökare 2017

Besöksantalet har ökat med 1,2 procent under 2017. Även utlåningssiffrorna har ökat, de ligger på 151 498 lån under året.

Våra publika arrangemang har varit många och välbesökta. Författarna Mikael Bergstrand och Majgull Axelsson lockade båda en stor publik. Även Forskarturnén, ett samarbete med Lunds universitet, har lockat många besökare. Barnarrangemangen har varit fullsatta. Integration och delaktighet har uppnåtts genom att öppna biblioteket för samarbete med nätverket Tillsammans Höör och genom projekt Låna en svensk. Upphandling av nytt bibliotekssystem har avslutats under hösten.

Fritidsgårdsverksamheten

Under våren har vi bedrivit fritidsgårdsverksamhet på både Älvkullen och Ringsjöskolan. Verksamheten har arrangerat kulturläger (UKM) och haft ett varierat sommarprogram där en del av aktiviteterna har samarrangerats med Hörby. Projektet Sommarlovsentreprenörerna där ungdomar i åldrarna 15–20 får chansen att prova på livet som egna företagare har genomförts. I år var det 13 ungdomar som deltog. Projektet delfinansieras via bidrag från Region Skåne samt Sparbanksstiftelsen Färs och Frosta. Under hösten har vi återgått till en lokal (Älvkullen) för att öka förmågan till integration och inkludering av deltagarna. Projektet "Vitalisering av fritidsgårdsverksamheten" har vunnit politikernas gillande, blev godkänt av nämnden och kommer att genomföras under 2018.

Anläggningar

Friidrottsarenan invigdes officiellt söndagen den 4 juni. "De tappra 300" besökarna fick i ett par blöta timmar uppleva att underlaget effektivt sög till sig nederbörden. Fyrkamp för de yngsta, invigningstal och tårta för alla ramade in evenemanget. Vid USM-tävlingar i augusti vann Höörungdomar fyra medaljer. Under de mörka decemberkvällarna har motionärerna kunnat glädja sig åt det nya LED-ljuset på motions slingan vid Jeppavallen.

Besparingar

Under året har det kärva ekonomiska läget gjort sig kännbart för kultur- och fritidsnämnden. Sektorn har under året minskat sin personalstyrka med tre tjänster i besparingssyfte och återhållsamhet med utgifter för övrigt. Detta har inneburit att ett befarat underskott för nämnden i delårsbokslutet på 1 miljon kronor har sjunkit. Däremot har det inneburit att de mål nämnden satte upp inför budgetåret inte helt har kunnat uppfyllas.

Mål och måluppfyllelse

God livsmiljö och bra boende för alla

Fullmäktigemål	Nämndmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Sektorns aktiviteter ska inriktas till breda målgrupper.	Enkäter, dialoger, personliga möten.	Alla föreningar har kallats till flera möten; bland annat om bidragsbestämmelser och om det ekonomiska läget.	
	Behovet av aktiviteter bestäms genom att fråga invånarna.	Enkäter, dialoger, personliga möten.	Planerade aktiviteter under hösten har inte genomförts för alla verksamheter, därmed betraktas målet som ej uppfyllt. Exempelvis har dock biblioteket genomfört ett projekt för ökad delaktighet bland barn och unga med medel från Region Skåne. Syftet är att låta målgruppens åsikter och synpunkter på bibliotekets barnavdelning bli vägledande i utvecklingsarbetet.	
	Integration och delaktighet ska synas i alla sektorns verksamheter.	Enkäter, dialoger, personliga möten.	Verksamhetschefer och medarbetare har jobbat med kommunens projekt för likabehandling och normkritik. Satsningar för integration och delaktighet har gjorts inom verksamheterna. Biblioteket har exempelvis genom samarbete med andra organisationer öppnat upp för integration genom till exempel RådRum och nätverket Tillsammans kvinnoträffar.	

Tillgängliga och professionella

Fullmäktigemål	Nämndmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Sektorns medarbetare ska alltid ha ett gott bemötande i sitt verksamhetsutövande och få relevant kompetensutveckling.	Enkäter, dialoger, personliga möten, antal klagomål, tid för rättelse.	Medarbetarna har fått kompetensutveckling på APT och får uppskattning av både föreningar och allmänhet/besökare. Medarbetare deltar också i kommunens projekt för likabehandling och normkritik.	
	Öppethållande och tillgänglighet ska vara relevant i förhållande till önskemål, behov och ekonomi.	Enkäter, dialoger, personliga möten.	Under hösten har badet fått minska sitt öppethållande på grund av besparingsläget. Öppettiderna är dock mer generösa än riksgenomsnittet.	

Innovativa och ansvarsfulla

Fullmäktigemål	Nämndmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Sjukfrånvaron ska minska till december 2017 genom att de anställda ska känna delaktighet och uppskattning.	Medarbetarundersökning.	Enligt statistik framtagen från personalsystemet har sjukfrånvaron för sektorn minskat jämfört med 2016.	

Långsiktigt hållbar ekonomi

Fullmäktigemål	Nämndmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Bidragssystemet till föreningar ska förnyas och effektiviseras. Nya avtal ska skrivas med föreningarna där värdegrund särskilt ska beaktas.	Alla bidragsberättigade föreningar ska vara undersökta till våren 2017.	Syftet med målet är att revidera bidragssystemet. Under våren har vi haft dialog med föreningarna. Under hösten fick andra prioriteringar göras på grund av lägre personalstyrka och den aktuella ekonomin fick prioriteras.	
	Miljömässig beaktan ska tas i alla beslut av de entreprenörer och avtalspartners som anlitas av kultur- och fritidsnämnden.	Genom kontroller, mätningar, rapporter.	Det har tagits hänsyn till miljöaspekten vid upphandling av filteranläggning och installation av ny belysning på motionsslingan Jeppavallen.	

Ekonomi

Kultur- och fritidsnämnden redovisar ett överskott med 135 tkr. Emellertid redovisar Bad och Sportcentrum som prognostiserat underskott med 1 135 tkr för 2017. Med kommunstyrelsens krav på besparingsåtgärder och återhållsamhet som kultur- och fritidsnämndens verksamheter vidtagit har det tidigare befarade underskottet för sektorn minskat. En annan bidragande orsak till förbättring av resultatet är schablonersättning från Migrationsverket med cirka 700 tkr som inte finns med i budgeten.

Nämnd- och styrelseverksamheten inom kultur- och fritidsnämnden redovisar ett överskott med 186 tkr, där 14 tkr avser ej nyttjade kapitalkostnader och återstående är en besparingsåtgärd av avsatt projektbudget.

Administrationen inom allmänna fritidsverksamheten har ett underskott på cirka 100 tkr som dels beror på personalkostnader men även ökade larmkostnader i de nya lokalerna och systemkostnader. På grund av vakanta tjänster som inte tillsatts görs en besparing, vilket förbättrat resultatet. Inom gruppen allmän fritidsverksamhet finns även verksamheten stöd till fritidsföreningar där ett överskott redovisas på 102 tkr.

Inom verksamhetsgruppen allmän kulturverksamhet finns budgeten för stöd till kulturföreningar och stöd till studieorganisationer, där har alla bidrag betalats ut och ett överskott redovisas med 224 tkr.

Biblioteksverksamheten uppvisar ett överskott på 226 tkr. Personalkostnader som varit lägre på grund av sjukfrånvaro och en fördelning av schablonersättning på cirka 70 tkr är förklaring till positiva utfallet.

Musikskolans verksamhet redovisar ett underskott på 102 tkr. Under året har intäkterna varit 150 tkr lägre på grund av färre elever under vårterminen som beror på flytten i samband med renoveringen av musikskolan där man tappade elever. Elevantalet har ökat något under hösten. Resultatet förbättras dels av fördelningen av schablonersättning till musikskolan, cirka 70 tkr.

Idrotts- och fritidsanläggningar visar ett underskott på 72 tkr. Lägre intäkter för idrottshallar än budgeterat. För verksamheten idrottsplatser finns en avvikelse på 178 tkr, dels högre kapitalkostnader och övriga verksamhetskostnader. Underskottet täcks till stor del från verksamheten bidrag till skötsel av anläggningar.

Bad och Sportcentrums verksamhet redovisar ett underskott med 1 135 tkr. Här har en del stora förändringar inträffat som påverkat verksamheten. Intäkterna är lägre än budgeterat med 1 442 tkr. I budgetarbetet 2017 minskades budgetramen för Bad och Sportcentrum med 0,45 mnkr, vilket skulle vara en besparing av kommande filterbyte. Denna besparing har inte kunna visa sig fullt ut i årets utfall då filterbytet avslutades på hösten, men denna investering kommer att generera lägre verksamhetskostnader för badet framöver. I samband med filterbytet har badet haft stängt under fyra månader vilket också varit en bidragande orsak till lägre intäkter, men vilket också kompenseras till viss del så alla verksamhetskostnader inte föll ut under perioden. Även här har andra besparingsåtgärder vidtagits såsom återhållsamhet och icke återbesättning av vakanta tjänster.

Fritidsgården Älvkullen redovisar ett resultat på 798 tkr. Där är cirka 350 tkr vakant tjänst under året och resterande överskott är vidtagna besparingsåtgärder samt schablonersättning där 388 tkr tilldelats fritidsverksamheten. Här har även extra insatser fått göras vilket genererat högre personalkostnader. Dessa kostnader minskas med anledning av sjukfrånvaro och vakanta tjänster.

Framtid

Under 2018 står kultur- och fritidsnämnden inför en trolig organisationsförändring.

För biblioteksverksamheten kommer tillgängligheten att öka i och med införandet av meröppet bibliotek under 2018. Samtidigt tvingar det ekonomiska läget oss att avveckla biblioteken i Norra Rörum och Snogeröd. Det blir framöver en stor utmaning för biblioteket att göra biblioteksservice utanför tätorten tillgänglig för framför allt barn/unga och andra som inte själva kan ta sig till huvudbiblioteket. Samhällets digitalisering ställer också ökade krav på biblioteket som utjämnande kraft.

Musikskolans verksamhet kommer att ha ekonomiskt tuffa år den närmaste tiden. Under vårterminen 2018 kommer verksamheten att ha totalt inköpsstopp för att eventuellt kunna investera i ett par nya instrument inför hösten då det är dags att ta in nya elever. Musikskolan kommer att jobba för att utöka elevantalet och samarbeten med skolor och föreningar för att om möjligt öka intäkterna. Musikskolan kommer att närvara mindre på offentliga arrangemang så som Kulturnatt och julsmytning. Så småningom hoppas musikskolan kunna planera för att bli kulturskola.

För allaktivitetshuset Älvkullen föreligger ett politiskt uppdrag om att omorganisera och vitalisera verksamheten. Arbetet med detta pågår och beräknas vara färdigt under kommande vår. Oavsett hur den nya verksamheten kommer att se ut kommer det med all säkerhet vara en tid med mycket arbete med att sätta den nya organisationen.



Tekniska nämnden

Nämndens ordförande: Hanna Ershytt

Sektorschef: Rolf Carlsson

Driftredovisning

(tkr)	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2015	Budget 2017
Intäkter	4 556	7 714	11 205	4 039
Kostnader	- 35 427	- 36 964	- 40 284	- 35 422
Driftnetto	- 30 871	- 29 250	- 29 079	- 31 383
Budgetavvikelse	512	668	147	

Årets händelser

Vid årsskiftet övertog gatu- och parkenheten formellt ansvaret för planering och underhåll av barn- och utbildningssektorns utemiljöer. Möjligheten att ta helhetsgrepp vid utvecklingen av utemiljöerna var en av tankarna som låg till grund för förändringen. Under årets första del inträffade två oförutsedda händelser som medförde ökad arbetsbelastning för gatu- och parkenheten; branden på Holma samt byggnationen av en paviljongbaserad förskola på Fogdaröd. Dessa båda händelser har medfört att inventeringsarbetet för att kartlägga status på barn- och utbildningssektorns utemiljöer har fått skjutas på framtiden.

Inventeringsarbetet för en förnyad beläggningsutredning avseende gator och vägar utfördes under årets första del. Inventeringen kommer att resultera i en rapport som kommer att ligga till grund för det framtida planerade beläggningsunderhållet på gator och vägar. Under årets första del levererades dessutom en rapport avseende beläggningsunderhållet på kommunens gång- och cykelvägar. Detta är första gången gång- och cykelvägarna omfattas av en inventering och en beläggningsplan baserad på rapporten togs fram under hösten.

Vid halvårsskiftet bildades strategiska enheten på samhällsbyggnadssektorn där staben samt planenheten ingår. Enheten lyder under kommunstyrelsen både ekonomiskt och ur verksamhetsperspektiv. Detta medför att måluppfyllelsen samt resultatet redovisas endast för sex månader, resterande månader återfinns under kommunstyrelsens redovisning.

Ett urval av Facebookinlägg:

12 januari: Information om nya cykelgarage och att det går att hyra

31 januari: Nedtagning av julbelysning

8–10 februari: Information och diskussion/dialog angående snö, snöröjning m.m.

28 februari: Information om hyra av sommarblomsurna

16 mars: Film med information om vårsopning

4 april: Film om vårstädning bland cykelställen på stationsområdet

7 april: Vårblomsplantering

25 april: Information om nytt sätt att ogräsbekämpa med hetvatten

19 maj: Information om restaurering av Kolljungabäcken i Enebacken

2 juni: Plantering av sommarblommor

1 juli: Evenemang: Insektshotell på Tallbacken

18 september: Upprustning av gång- och cykelväg längs Kolljungabäcken

18 september: Uppmaning om att plocka upp efter hunden (hamnade även i lokaltidningen)

20 november–8 december: Information om uppsättning av juldekorationer och julbelysning

Mål och måluppfyllelse

God livsmiljö och bra boende för alla

Fullmäktigemål	Nämndmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Öka offentliga rummets attraktionskraft genom att minimera synligt klotter och nedskräpning.	Klotterborttagning utförs inom en vecka efter upptäckt och skräpplockning utförs fem dagar i veckan i de centrala delarna.	Klotterborttagning och skräpplockning har utförts som tidigare, dvs. i varierande omfattning utifrån hur mycket personal som finns tillgänglig.	
	Öka offentliga rummets kvalitetsnivå och livslängd genom ny metod för att bekämpa växande ogräs i kullersten och längs kantsten.	Kontinuerlig bekämpning med hetvattenutrustning.	Hetvattenutrustning inköpt och används.	
	Öka medborgarnas kännedom om verksamheten.	Informera publikt om pågående projekt åtta ggr/år.	Information sker vid aktuella händelser. Under året har cirka 30–40 informationsinlägg publicerats på Facebook. Se faktaruta på föregående sida.	
	Öka medborgarnas möjlighet att påverka lekplatsplaneringen. En till två lekplatser planeras byggas om.	Medborgardialog vid alla större lekplatsrenoveringar.	Ingen medborgardialog genomförd på grund av att inga större renoveringsåtgärder är utförda. Vårens analys visade att ingen av lekplatserna inom etapp 5 krävde en total ombyggnation utan endast upprustningsåtgärder.	
	Öka antalet cyklistar med 1 procent årligen.	Mätning av cykelflödet i cykeldetektorerna på Järnvägsgränd.	Minskning med 24 % jämfört med år 2016. Orsak antas vara dåligt väder vilket har medfört att medborgarna inte har cyklat i förväntad utsträckning.	
	Öka värdet på skolor och förskolor genom att erbjuda stimulerande och utvecklande utemiljöer.	Övertagande av planering och underhåll av utemiljöer på skolor och förskolor.	Formellt övertagande vid förra årsskiftet, arbetet sker löpande. Under 2017 har delar av utemiljöerna på bland annat Sätöftaskolan, Tjörnebo, Midgård och Prästkragen renoverats.	

Tillgängliga och professionella

Fullmäktigemål	Nämndmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Framtagande av skötselplan för planlagd parkmark respektive utemiljöer på skolor och förskolor som förtydligar ansvar och skötselnivåer.	Separata skötselplaner upprättas.	Skötselmanualerna antogs av nämnden 2017-06-13.	
	Öka den externa tillgängligheten av detaljplanerna.	Andelen detaljplaner som finns tillgängliga på webbkartan.	En modell för arbetet har tagits fram och flertalet detaljplaner kommer vara tillgängliga på webbkartan under 2018.	

Innovativa och ansvarsfulla

Fullmäktigemål	Nämndmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Individuell kompetensutvecklingsplan för varje medarbetare.	Årlig uppföljning av uppdrättandet och genomförandet av planerna görs i medarbetarsamtalen.	All personal som är anställd vid tidpunkten har upprättat individuell kompetensutvecklingsplan i samband med medarbetarsamtal. Denna följs upp i samband med lönesamtal.	
	Arbetsmiljöarbetet ska vara känt hos medarbetarna.	Systematiskt arbetsmiljöarbete enligt samverkansavtalet.	Löpande arbete med SAM på gatu- och parkenheten genom exempelvis genomgång av föreskrifter på APT:er och gemensamma utbildningar i viktiga arbetsmiljöfrågor såsom till exempel buller och vibrationer.	

Långsiktigt hållbar ekonomi

Fullmäktigemål	Nämndmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Utemiljöer på förskolor och skolor planeras och underhålls för optimal livslängd.	Ny administrativ tjänst som för dialog med BUN, som analyserar och planerar underhåll och investeringar, ritar och projekterar för skolmiljöerna.	Dialog med BUN har inletts för att på sikt kunna ta fram en långsiktig åtgärdsplan. Åtgärder har under 2017 utförts på Sätotaskolan, Prästkragen och Midgård.	

Ekonomi

Tekniska nämnden uppvisar vid årets slut ett överskott om 512 tkr. Under årets första sex månader ingick staben och planenheten under tekniska nämnden. Planenheten uppvisar under denna period ett överskott om 284 tkr och härleds till ökade intäkter för arbetet med kommunens exploateringsprojekt samt arbetet med Sätotfa förskola. Staben uppvisar ett underskott som beror på arbetet med de gamla deponierna. Vid halvårsskiftet uppgick kostnaderna för deponierna till 869 tkr.

Gatu- och parkenheten visar ett överskott om 927 tkr. Personalkostnaderna är lägre än budgeterat då gatu- och parkenheten mot bakgrund av kommunens ekonomiska läge valde att inte ersätta föräldraledighet samt fullt ut återrekrytera på vakant tjänst. Utöver detta har man på anläggningssidan arbetat mer mot investeringsprojekt än planerat, bland annat anläggning av utemiljö vid de oplanerade paviljongerna vid förskolan på Fogdaröd. Detta tillsammans med fler utfärdade grävningstillstånd än planerat ledde till större intäkter än budgeterat. Vidare är kapitalkostnaderna låga för helåret. Anledningen till detta är att merparten av investeringsprojekten i vanlig ordning inte färdigställts förrän i slutet av året. Det får till följd att aktiveringen av kapitalkostnaden förskjuts.

Framtid

Gatu- och parkenheten har fått i uppdrag att inför budgetåret 2018 genomföra en besparing på 1 480 tkr. Besparingen åstadkoms genom att dra in på enhetens samtliga säsongstjänster, vilket motsvarar nästan två heltidstjänster eller 20 procent av gatu- och parkenhetens parkarbetare. Den kraftigt minskade personalstyrkan kommer att få negativa konsekvenser. Delar av park- och grönytorna samt skol- och förskolegårdarna kommer att stå helt utan personal och skötselinsatser under delar av sommarperioden när ordinarie personal tar ut sin lagstadgade semester.

Exempel på konsekvenser av besparingarna är att frekvensen på skräpplockning och övrig renhållning kommer att halveras, relativt nyanlagda prydads- och perennytor kommer att ställas om till gräsytor, ogräs i hårdgjorda ytor kommer att få lämnas för fri tillväxt och sopning av gator, gång- och cykelvägar, torg och skolgårdar kommer enbart att kunna utföras en gång årligen.

VA/GIS-nämnden

Skattefinansierad

Nämndens ordförande: Camilla Källström

Sektorschef: Rolf Carlsson

Driftredovisning

(tkr)	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2015	Budget 2017
Intäkter	3 407	2 730	2 685	2 513
Kostnader	-4 966	-4 356	-4 483	-4 731
Driftnetto	-1 558	-1 626	-1 798	-2 218
Budgetavvikelse	659	569	113	

Årets händelser

En ökad markexploatering har lett till att mätuppgifterna utstakning och nybyggnadskarta ökat markant. Inom GIS-verksamheten har två större projekt pågått under perioden. Dels har Höörs kommuns underlag för leverans till den Nationella väg-databasen (NVDB) genomgått en omfattad uppdatering, dels har arbetet med att digitalisera Höörs kommuns detaljplaner fortsatt.

Sedan halvårsskiftet har efter en omorganisering inom samhällsbyggnadssektorn enhetschefstjänsten omvandlats till en GIS-ingenjörstjänst för att bättre kunna stödja och hjälpa verksamheterna i Hörby kommun i sitt utvecklingsarbete.

"Sandlådan", en visualiseringsbox för höjdsättning som på ett illustrativt sätt visar till exempel hur ett vattendrag förändras om man modifierar terrängen, har lånats ut till Helsingborgs stad, där den har fått mycket uppmärksamhet när den visats upp dels i deras monter på CurioCity Mashup på Helsingborgs Arena, dels på en miniutställning i entrén på stadsbyggnadsförvaltningen.

En karta till projektet "Höör som cykelkommun" har tagits fram där allmänheten fick möjlighet att lämna synpunkter via den digitala kartan på just Höör som cykelkommun. En karta över områden där kommunal skydds jakt får bedrivas har efterfrågats och skapats, åtkomlig externt för skyddsägare. Solkartan är under produktion just nu, digitaliseringen av Hörby översiktsplan är klar och ligger för granskning. Ny hårdvara till vår servermiljö har gett avsevärt stabilare systemdrift jämfört med tidigare år.



Mål och måluppfyllelse

Det digitala analysverktyget som valdes gör mätning i kartsystemet i form av hur många och hur mycket kartan används, och eftersom kopplingen mellan olika system inte har gått att lösa kan inte mätdata säkerställas. Trots att vi vet att det sker en ökning av användandet av kommunens webbkarta och väsentligt fler mät- och utstakningsuppdrag kan vi inte med säkerhet säga att vissa av målen uttryckta i procent har uppnåtts.

God livsmiljö och bra boende för alla

Fullmäktigemål	Nämndmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Öka antalet kommunala verksamheter som använder GIS med 10 procent.	Mäts genom årlig sammanställning.	Fler verksamheter använder kartan i sin verksamhet, dock har spridningen inte ökat med 10 procent.	
	För att öka kommunens information skapas en välbesökt och informativ sökbar GIS-karta på webben. Årlig ökning av antalet unika besökare med 5 procent.	Data från 2016 används som bas.	Kommunens webbkarta används i stor utsträckning, men på grund av att det inte har varit möjligt att koppla analysverktyget till webbkartan så kan inte ökningen säkerställas.	

Tillgängliga och professionella

Fullmäktigemål	Nämndmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	För att öka tillgängligheten av kommunens information skapas en välbesökt och informativ webbkarta. Årlig ökning av antalet unika besökare med 5 procent.	Data från 2016 används som bas.	Kommunens webbkarta används i stor utsträckning, men på grund av att det inte har varit möjligt att koppla analysverktyget till webbkartan så kan inte ökningen säkerställas.	
	Ökad kundnöjdhet med 3 procent gällande våra tjänster.	Data från 2016 används som bas.	Det pågår ett arbete med ständig förbättring gällande extern webbkarta och våra mättjänster. Dock gav kundenkäten ett för litet utvärderingsunderlag för att kunna påstå att målet är uppnått.	
	Öka medborgarnas kännedom om verksamheten med 10 procent årligen.	Data från 2016 används som bas.	Kundenkät gav för litet utvärderingsunderlag för att kunna påstå att målet är uppnått. Men den externa webbkartan utvecklas ständigt och erbjuder fler tjänster vilket leder till ökad användning hos medborgarna.	

Innovativa och ansvarsfulla

Fullmäktigemål	Nämndmål	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.	Enkät med gott betyg är genomförd.	
	Arbetsmiljöarbetet ska bedrivas aktivt och fokusera på hälsa och arbetsglädje hos medarbetarna.	Genomföra årlig medarbetarenkät samt mätning av korttidsfrånvaro.	Enkät med gott betyg är genomförd. Statistik gällande sjukfrånvaro ligger 3 procentenheter under kommunens snitt.	

Långsiktigt hållbar ekonomi

Fullmäktigemål	Nämndmål	Uppföljning	Kommentar	Måluppfyllelse
	Ekonomi i balans.	Kontinuerlig översyn av taxeutvecklingen.	Verksamheten lämnar ett överskott.	

Ekonomi

Vid årets slut uppvisar GIS-verksamheten ett överskott om 659 tkr. Det positiva resultatet beror på en tillfällig ökning av uppdrag på mätningssidan, nybyggnadskartor, utstakningar samt lägeskontroller i både Höörs kommun samt Hörby kommun kopplade till exploateringsområdena i båda kommunerna. Kostnaderna för leasing av mätinstrument är högre än budgeterat på grund av förnyelse av utrustningen.

Framtid

En resursförstärkning med ytterligare en GIS-ingenjör gör att arbetet med breddning av GIS i verksamheterna i Hörby kan lyftas till samma nivå som Höör. Nya mätinstrument bidrar till högre mätningseffektivitet och att konsultkostnaderna vid arbetstoppar för mätverksamheten kan minskas.

Kommunala bolag

HFAB

Resultat

(tkr)	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Nettoomsättning	137 633	136 611
Resultat efter finansiella poster	10 859	9 960
Soliditet %	10,6	9,8
Nettoinvesteringar	46,6	68,0
Antal anställda	66	66

Uppdrag

Höors Fastighets AB är ett kommunägt fastighetsbolag. Vi äger och förvaltar kommunala verksamhetslokaler, bostäder och kommersiella lokaler för kontor, handel och industri.

Årets händelser

Den 1 augusti var det inflyttning i de nya lägenheterna på Kv. Badhuset 2, projektet omfattade 32 lägenheter i centrala Höör. Projektet är bolagets största bostadsproduktion sedan 2009 då Mejeriet 1 färdigställdes.

Projektering för två nya förskolor i Sätöfta och Norra Rörium har påbörjats. På uppdrag av kommunen har bolaget även hjälpt till med att uppföra moduler till förskolan i Tjörnarp.

Bolaget har under 2017 fortsatt med en stor satsning på underhåll i våra fastigheter, några exempel är renovering av Linden, takbyte på Enebackeskolan, tak- och fönsterbyte på Lärkgatan samt byte av golvkakel i Höors Bad och Sportcentrum.

Bolaget har gjort tre fastighetsförvärv under året, fastigheten Trattkantarellen 1 samt fastigheterna Salvian 3 och Klevahill 1.48. Affärerna har gjorts för att möjliggöra kommande nyproduktion och utveckling av beståndet.

Mätningar av NKI (nöjd-kund-index) har gjorts för våra bostäder, utfallet ligger högt och vi noterar en ökning med 1,3 punkter till 68,7, vilket anses som mycket bra i branschen.

Måluppfyllelse

HFAB har valt att arbeta med målarbetet i form av styrkort där vi har övergripande och långsiktiga mål tillsammans med årets mål. Målen är uppdelade i fyra perspektiv:

Ekonomi och ägare

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

Verksamhet

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

Kund

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

Medarbetare

Vi har som målsättning att vara en attraktiv arbetsgivare. Detta tror vi oss bli genom god arbetsmiljö, vi-känsla och kompetensutveckling.

Medarbetarsamtalet och arbetsplatsträffarna är viktiga verktyg i att skapa delaktighet och engagemang. Minst en gång om året ska all personal ha en gemensam aktivitet.

Strategiska mål 2016–2020 i olika perspektiv	Mål 2017	Styrtal	Målupp- fyllelse
Ekonomi och ägarperspektiv			
Stabil och hållbar ekonomi	Soliditet 10 procent på sikt.	Soliditeten ökar och ligger på 10,6 procent.	
	Avkastningskrav: Statslåneräntan + 1 procent på insatt kapital.	Utfallet ligger över budget.	
Följa bostadsförsörjningsplanen och bygga 10 lgh/år över tid	Bygga radhus i Sätöfta.	Bygglov upphävt av länsstyrelsen.	
	Badhuset, 32 lägenheter.	Inflyttning har skett 2017- 08-01.	
	Bygga tre så kallade Perstorpshus.	Bygglov beviljat.	
Funktionella kommunala verksamhetslokaler	NKI.	Mäts under 2018 för lokaler.	
Kundperspektiv			
Vara en attraktiv hyresvärd	NKI.	Utfall = 68,7 (+1,3).	
Ha en god och effektiv dialog	Prioritera det personliga mötet.	Kundträffar har hållits med företrädare för de kommunala verksamhetslokalerna.	
	Alla fastigheterna ska vara uppkopplade med fiber.	Samtliga bostäder är uppkopplade.	
Erbjuda attraktiva trygga mötesplatser	Utemiljön i bostadsområdena ska upplevas trygg och erbjuda naturliga mötesplatser.	Mäts i NKI.	
Fastighets- och verksamhetsperspektiv			
Att vara en effektiv och flexibel organisation	Kostnadseffektiv drift- och städorganisation.	Benchmarking görs årligen.	
God förvaltning av fasta tillgångar	UH-plan ska vara ett naturligt verktyg.	Budgetering 2018 utgår från UH-plan i Incit.	
Hållbart och ekologiskt	Energieffektivisera 20 procent till 2020 med 2008 som basår.	Genomsnittlig energiförbrukning/kvm minskar.	
Medarbetarperspektiv			
Vara en attraktiv arbetsgivare	Behålla ett starkt medarbetarindex.	Utifrån svaren i medarbetarenkäten har en handlingsplan utarbetats.	
Medarbetare ska vara engagerade och delaktiga	Stark medvetenhet om verksamhetens mål.		
Att ha kompetens kopplat till bolagets behov	Bra ledare. Arbeta med kompetensutveckling.		

Framtid

Bolaget ser en ökad efterfrågan på både nya verksamhetslokaler för kommunen samt nya bostäder i hela kommunen. Detta ställer stora ekonomiska krav på bolaget i termer av bibehållen soliditet samt förmåga att finansiera kommande projekt. Större orosmoln är självklart hur låneräntan (STIBOR) utvecklas framöver samt de kommande begränsningarna av avdragsrätten för räntekostnader.

Andra viktiga faktorer för framtiden är utvecklingen av byggkostnaderna samt tillgången på kompetent personal. Vi, liksom många andra byggherrar, har i rådande högkonjunktur märkt av att antalet anbud för varje projekt drastiskt minskat och i några fall har vi helt stått utan anbudsgivare. Här måste

vi bli bättre på att hitta nya lösningar för upphandling samt marknadsföra våra kommande projekt på ett bättre sätt.

Personalen är vår största och viktigaste resurs, satsningar på kompetenshöjning och vidareutveckling står därför högt upp på agendan. För att kunna öka vår effektivitet är det nödvändigt med en ökad mobilitet, det vill säga mobilt arbets-sätt. Detta kommer att ställa stora krav på utveckling av vårt affärssystem samt kompetenshöjning hos personalen.

Höörs Fastighets AB:s varumärke är viktigt både för ägaren och bolaget, vi kommer att göra satsningar för att stärka detta på många fronter, några exempel är en ny hemsida med ett både mera tilltalande gränssnitt och ökat informationsutbyte för våra kunder, nya och fler kundträffar samt marknadsföring och ökad återkoppling till våra kunder.

Merab Resultat

(tkr)	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Nettoomsättning	99 510	98 582
Resultat efter finansiella poster	1 165	4 098
Soliditet %	46	44
Nettoinvesteringar	10 254	12 270
Antal anställda	29	28

Uppdrag

Mellanskånes Renhållningsaktiebolag (MERAB) ägs gemensamt av kommunerna Eslöv, Hörby och Höör. Bolagets uppgift är att ansvara för den regionala avfallshanteringen inom de tre ägarkommunerna. MERAB ansvarar därmed för insamling och behandling av hushållsavfallet samt för planering, utveckling och rådgivning till privatpersoner, fastighetsägare och verksamheter samt framtagande av avfallstaxa. Bolaget sköter också all kundservice och svarar för informationsmaterial, kampanjer, studiebesök med mera.

Årets händelser

Under året fick MERAB nya ägardirektiv. Revideringarna av det gamla ägardirektivet omfattade:

- att det ska ske en årlig uppföljning av avfallsplanen
- införande av ägarsamråd
- att samtliga ägarkommuner ska ha rätt att påkalla och initiera ärenden till ägarsamråd
- att Eslövs kommun svarar för kallelse till ägarsamråd
- målsättning att bolaget endast ska utge en årlig utdelning motsvarande ränta på insatt kapital
- borgensavgift fastställs för varje lån
- beskrivning av vad som gäller för arbetstagarrepresentanter i styrelsen.

På ÅVC Hörby installerades en våg med terminal, som ska användas i samband med sluttäckningen av Stavrödsdeponin.

I november stängdes matavfallsanläggningen på Rönneholms avfallsanläggning på grund av arbetsmiljöskäl. Det pågår en utredning om den fortsatta behandlingen av matavfall. Under tiden som utredningen pågår skickas matavfallet till behandling i extern biogasanläggning.

Framtid

Sluttäckning av den tidigare avslutade Stavrödsdeponin i Hörby ska genomföras under de kommande åren.

Lakvattensystemet på Rönneholms avfallsanläggning planeras att byggas ut i enlighet med inlämnad provotidsredovisning efter beslut från länsstyrelsen (som ännu inte kommit).

IT-kommuner i Skåne AB Resultat

(tkr)	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Nettoomsättning	36 022	1 684
Resultat efter finansiella poster	1 222	- 199
Soliditet %	17	79
Nettoinvesteringar	30 232	0
Antal anställda	26	0

Bolaget bildades 2016-06-21 och första årets kostnader syftade till att starta upp verksamheten. Samtliga anställda i bolaget togs över från Hörby kommun per 2017-01-01. Tillgångarna har ökat successivt under året, merparten är nya investeringar men en del har även köpts in från respektive ägarkommun under början av räkenskapsåret.

Uppdrag

Bolagets verksamhet ska bestå i att, tillsammans med ägarna, driva och utveckla den interna IT-verksamheten i kommunerna samt i mindre omfattning i av dessa kommuner helägda bolag.

Bolagets ändamål är att, med tillämpning av kommunala självkostnads- och likställighetsprinciper, tillsammans med ägarna svara för den interna IT-verksamheten i kommunerna. Syftet är att erbjuda en kostnadseffektiv och säker förvaltning av IT-verksamheten.

Årets händelser

Under 2017 har huvudavtal tecknats med respektive ägarkommun och debiteringen fördelas ut i relation till nyttjandet. Vi genomförde en användarenkät under november 2017, enkäten skickades ut till 4 300 mottagare, strax under 1 000 stycken valde att besvara den.

Den centrala nätverksmiljön uppdaterades under året tillsammans med en fortsatt utbyggnad av de trådlösa nätverken. Arbetet inför den nya dataskyddsförordningen som träder i kraft den 25 maj 2018 har påbörjats och fortsätter under våren.

Framtid

Under 2018 kommer bolaget att teckna tjänsteavtal för de verksamhetssystem eller IT-lösningar som betraktas som verksamhetskritiska. Vi fortsätter arbetet med att forma effektiva processer och grundar en stor del av det arbetet på resultatet med användarenkäten.

I vår IT-infrastruktur fortsätter det löpande arbetet att hålla en modern och fungerande IT-miljö.



Räkenskaper

Information om redovisningen

Redovisningen har tagits fram utifrån lagen om kommunal redovisning (1997:614) och ramverket för integrerad redovisning (IIRC).

Den integrerade redovisningen har granskats i sin helhet av revisorerna (se revisionsberättelsen). Revision och redovisning hjälper kommuner att förbättra verksamheten och uppföljningen och rapporteringen av verksamheten.

Redovisningsprinciper

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

- RKR 13.2 genom att inte redovisa hyreskontrakt som finansiell leasing. Höörs kommun hyr fastigheter av sitt dotterbolag Höörs fastighet AB som skulle redovisas som finansiell leasing. I redovisningen 2018 kommer dessa hyresavtal att omklassificeras och anpassas till rekommendationen. I den sammanställda redovisningen elimineras interna förhållanden.
- RKR 18.1 genom att exploateringsprojekt intäkts- och kostnadsförts först när hela exploateringsområdet har blivit färdigställt och avslutat. Arbetsprocessen kring exploateringarna granskades under 2017 för att kunna anpassas till rekommendationen under 2018.

Verksamhetsinformationen baseras på information från nämnderna och resultat utifrån flera undersökningar, främst Kommunens kvalitet i korthet (KKiK), medborgarundersökningen och medarbetarundersökningen.

Finansiell information

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer kommunen tillgodo 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 anskaffningsvärde. Avsättningar för pensionsskuld har tagits upp till det belopp som kommunen bedömer krävs för att reglera förpliktelserna på balansdagen och är beräknad av KPA per 2017-12-14.

Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts i de senaste års- och delårsredovisningarna.

Anläggningstillgångar

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

Anslutningsavgifter

Anslutningsavgifter redovisas enligt RKR 18, vilket innebär att de 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.

Fakturor (utställda av Höörs kommun)

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

Fastighetsavgift

Intäkter från fastighetsavgift baseras på SKL:s (Sveriges Kommuner och Landsting) bokslutsprognos (Cirkulär 17:67). Intäkterna består av den slutliga fastighetsavgiften för 2016 år samt prognos för 2017 års fastighetsavgift.

Jämförelsestörande poster

Jämförelsestörande poster särredovisas, när de 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 2017 har beräknats med 2,5 procent på bokförda värden. Samma principer gäller för all verksamhet, dvs både skatte- och avgiftsfinansierad.

Leasing

Leasingavtal definieras som finansiell leasing i enlighet med RKR 13.2 om avtalsvillkoren 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 tre år samt överstiger ett halvt basbelopp. Avtal tecknade före den 1 januari 2003 klassificeras som operationella. Hyreskontrakt redovisas inte som finansiell leasing.

Leverantörsskulder

Leverantörsfakturer utställda efter periodskiftet har periodiserats till föregående period, om de avser en vara eller tjänst som levererats eller utförts under den perioden.

Lån

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

Måluppfyllelse

Måluppfyllelsen bedöms utifrån en tregradig skala som symboliseras av olika färger.



Grönt innebär att målet har nåtts. Resultatet är synligt eller kan mätas. Aktiviteter som kommunen har planerat för att nå målet, har kommunen också genomfört.



Gult innebär att målet bedöms vara nått men att mätvärdet som visar måluppfyllelsen saknas. Det kan bero på att undersökningen som ligger till grund för mätvärdet ännu inte genomförts eller att statistiken som mätvärdet baseras på inte går att få fram vid uppföljningstillfället. För att ett mål ska gulmarkeras ska däremot kommunen ha genomfört de aktiviteter som kommunen tagit fram för att nå målet.



Rött innebär att målet inte har nåtts. Det betyder att de mätvärden som gäller för målet inte har uppnåtts eller att kommunen inte har genomfört de aktiviteter som tagits fram för att nå målet.

Pensionsförpliktelser

Värdering och upplysning om pensionsförpliktelse görs med tillämpning av Rips 17. Kommunens skuld till personalen har bokförts som en avsättning.

Personalomkostnadspålägg

- Anställda enligt 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 alla bolag och kommunalförbund där kommunen har ett ägarinflytande på minst 20 procent. 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 (2016) har gjorts i den sammanställda redovisningen. Kommunens redovisningsprinciper är vägledande för den sammanställda redovisningen. I den sammanställda redovisningen har eliminering gjorts för interna mellanhavanden mellan kommunen och företagen och interna mellanhavande mellan företagen. Obeskattade reserver har räknats som eget kapital till 78 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 kommit in före periodskiftet, har bokförts som fordringar.

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.

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

Driftkostnader inklusive avskrivningar efter avdrag för driftbidrag, avgifter och ersättningar.

Periodisering

Fördelning av kostnader och intäkter till rätt redovisningsperioder.

Resultaträkning

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

Rörelsekapital

Skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder.

Skuldsättningsgrad

Visar skulderna som andel av eget kapital, i procent.

Soliditet

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

Relationskapital

Förtroende och relationer mellan kommunen, medborgarna och andra samhällsaktörer. Det avser exempelvis medborgarnas och intressenters förtroende för att kommunen ger bra service och 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.

Naturkapital

Natur och miljö. Tillgången avser kommunens hushållning med och vård av naturresurser som skog, mark, luft, vatten och energi. Det handlar också om kommunens sätt att hantera naturresurserna i sin samhällsplanering.

Humankapital

Förtroendevalda och medarbetare. Tillgången handlar om förtroendevaldas och medarbetares erfarenheter, bemötande, förhållningssätt och samverkan samt nätverk.

Intellektuellt kapital

Arbetsätt och rutiner. Tillgången handlar om processer för ledning, styrning, beslutsfattande och rättssäkerhet. Den handlar också om licenser och system för ordning och reda.

Finansiellt kapital och anläggningstillgång

Pengar, anläggningar och infrastruktur. Tillgången avser ekonomiska medel som skatter, avgifter eller statsbidrag. Det innefattar också om fastigheter, utrustning eller kommunikationer, exempelvis vägar, idrottsanläggningar, vatten- och avloppsanläggningar eller geodata.

Resultaträkning

(mnkr)		Kommun			Koncern	
		Bokslut 2017	Budget 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Verksamhetens intäkter	Not 1	245,1	127,5	245,8	302,9	290,3
Verksamhetens kostnader	Not 2	- 1 095,6	-946,3	- 1 044,1	- 1 088,3	- 1 027,7
Av- och nedskrivningar	Not 3	- 24,8	- 29,4	- 20,6	- 53,1	- 47,7
Verksamhetens nettokostnader		- 875,4	- 848,2	- 818,9	- 838,5	- 785,1
Skatteintäkter	Not 4	692,1	687,0	651,8	692,1	651,8
Generella statsbidrag och utjämning	Not 5	161,3	159,3	169,8	161,3	169,8
Finansiella intäkter	Not 6	7,1	5,3	5,1	3,7	1,7
Finansiella kostnader	Not 7	- 3,2	- 3,0	- 3,4	- 22,0	- 21,7
Resultat före extraordinära poster		- 18,0	0,4	4,4	- 3,4	16,5
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	- 2,9	- 2,6
Årets resultat		- 18,0	0,4	4,4	- 6,2	13,9

Kassaflödesanalys

(mnkr)	Kommun		Koncern	
	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Årets resultat	-18,0	4,4	-6,2	13,9
Justering för av- och nedskrivningar	24,7	20,6	53,1	47,7
Justering för ianspråktaga avsättningar	Not 8	-0,6	-1,4	-0,1
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	-1,9	-1,3	-7,0	-0,2
Medel för verksamheten före förändring av rörelsekapital	4,2	23,1	38,5	61,3
Ökning(-)/Minskning(+) kortfristiga fordringar	21,9	-51,4	9,8	-59,3
Ökning(-)/Minskning(+) förråd mm	-10,3	-7,1	-10,3	-7,1
Ökning(+)/Minskning(-) kortfristiga skulder	-13,9	59,5	8,7	38,4
Kassaflöde från den löpande verksamheten	1,9	24,1	46,7	33,3
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Investering i anläggningstillgångar	Not 9	-60,6	-120,3	-134,2
Försäljning av anläggningstillgångar	Not 10	15,3	18,2	0,2
Förvärv av finansiella tillgångar		0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-45,3	-74,7	-102,1	-134,0
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Förändring av låneskuld	46,9	40,0	54,3	38,8
Justering direkt mot eget kapital	0,0	0,0	-0,2	0,0
Ökning(+)/Minskning(-) övriga långfristiga skulder	7,8	9,7	58,8	9,7
Ökning(-)/Minskning(+) långfristiga fordringar	Not 11	-68,9	-68,9	2,9
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-14,3	50,3	44,0	51,4
UTBETALNING AV BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR				
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur	1,0	-5,1	1,0	-5,1
Årets kassaflöde	-56,8	-5,4	-10,5	-54,4
Likvida medel vid årets början*	57,3	62,7	66,7	121,1
Likvida medel vid årets slut	0,6	57,3	56,2	66,7
	-56,8	-5,4	-10,5	-54,4

* Likvida medel vid årets början utgörs av kassa, bank och kortfristiga placeringar.

Balansräkning

(mnkr)		Kommun			Koncern	
		Bokslut 2017	Budget 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR						
Immateriella anläggningstillgångar		-	-	-	-	-
Materiella anläggningstillgångar						
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	Not 12	383,6	391,0	354,2	1 140,3	1 087,1
Maskiner och inventarier	Not 13	68,2	61,8	61,8	87,0	73,3
Finansiella anläggningstillgångar	Not 14	131,3	67,1	75,8	83,4	30,1
Summa anläggningstillgångar		583,2	519,9	491,8	1 310,7	1 190,5
BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR	Not 15	22,2	21,4	23,1	22,2	23,1
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR						
Förråd m m	Not 16	63,0	44,7	52,7	63,0	52,7
Fordringar	Not 17	114,1	83,3	135,3	130,1	139,9
Kortfristiga placeringar	Not 18	0,0	62,7	53,5	0,0	53,5
Kassa och bank	Not 19	0,6	1,0	3,8	10,3	13,2
Summa omsättningstillgångar		177,7	191,7	245,3	203,4	259,3
SUMMA TILLGÅNGAR		783,2	733,0	760,2	1 536,3	1 472,9
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER						
Eget kapital	Not 20					
Årets resultat		- 18,0	0,4	4,4	- 6,2	13,9
Resultatutjämningsreserv		18,1	18,1	18,1	18,1	18,1
Övrigt eget kapital		420,1	422,5	415,7	363,2	348,6
Summa eget kapital		420,2	441,0	438,2	375,1	380,6
Avsättningar						
Avsatt för pensioner och liknande förpliktelser	Not 21	11,3	11,0	11,9	11,4	11,9
Andra avsättningar	Not 22	-	-	-	14,0	12,1
Skulder						
Långfristiga skulder	Not 23	174,9	161	120,3	929,9	871,0
Kortfristiga skulder	Not 24	176,6	120	189,8	206,0	197,3
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		783,2	733,0	760,2	1 536,3	1 472,9
Panter och därmed jämförliga säkerheter		Inga	Inga	Inga	Inga	Inga
Pensionsförpliktelser som inte tagit upp bland skulderna eller avsättningarna	Not 25	55,1	57,5	58,8	55,1	58,0
Övriga ansvarsförbindelser	Not 26	833,7	824,0	827,4	76,4	75,6
Beviljad checkräkningskredit		50,0	50,0	50,0	95,0	95,0
Leasing	Not 27	6,6	0,0	2,3	6,6	0,0

Noter

(mnkr)		Kommun		Koncern	
		Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Not 1	Verksamhetens intäkter				
	Försäljningsintäkter	5,2	5,9	142,8	142,5
	Taxor och avgifter	59,2	54,5	81,6	76,2
	Hyror och arrenden	12,8	10,8	12,8	10,8
	Bidrag	131,8	137,3	131,9	137,3
	Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	31,1	29,6	43,1	29,6
	Realisationsvinster	1,9	1,3	1,9	1,5
	Försäkringsersättningar	1,4	0,0	1,4	0,0
	Övriga intäkter	1,7	6,4	1,7	6,6
	<i>Eliminering koncern</i>			- 114,3	- 114,2
	Summa verksamhetens intäkter	245,1	245,8	302,9	290,3
	Jämförelsestörande post				
	Realisationsvinst	1,9	1,3	1,9	0,2
Not 2	Verksamhetens kostnader				
	Löner och sociala avgifter	- 536,7	- 511,1	- 560,7	- 538,5
	Pensionskostnader	- 27,8	- 9,2	- 37,7	- 10,8
	Inköp av anläggnings och underhållsmaterial	- 5,2	- 7,1	- 19,8	- 21,9
	Bränsle, energi och vatten	- 9,8	- 10,4	- 25,0	- 26,9
	Köp av huvudverksamhet	- 258,3	- 253,7	- 258,3	- 253,7
	Lokal och markhyror	- 86,1	- 78,0	- 86,2	- 78,3
	Övriga tjänster	- 52,3	- 62,8	- 73,6	- 66,5
	Lämnade bidrag	- 36,8	- 39,0	- 36,8	- 39,0
	Realisationsförluster och utrangeringar	-	-	- 1,6	0,0
	Övriga kostnader	- 82,6	- 72,8	- 103,0	- 105,0
	<i>Eliminering koncern</i>			114,3	112,9
	Summa verksamhetens kostnader	- 1 095,6	- 1 044,1	- 1 088,3	- 1 027,7
Not 3	Avskrivningar enligt plan/Nedskrivningar				
	Avskrivning fastigheter och anläggningar	- 13,2	- 11,7	- 39,1	- 39,2
	Avskrivning maskiner och inventarier	- 11,6	- 8,9	- 17,1	- 11,6
	<i>Eliminering koncern</i>			3,1	3,1
	Summa avskrivningar	- 24,8	- 20,6	- 53,1	- 47,7
Not 4	Skatteintäkter				
	Preliminär kommunalskatt	694,5	654,5	694,5	654,5
	Prognos slutlig kommunalskatt	- 3,3	- 3,3	- 3,3	- 3,3
	Justeringspost föregående års prognos	0,9	0,6	0,9	0,6
	Summa skatteintäkter	692,1	651,8	692,1	651,8

(mnkr)		Kommun		Koncern	
		Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Not 5	Generella statsbidrag och utjämningsbidrag				
	Inkomstutjämningsbidrag	153,4	153,9	153,4	153,9
	Strukturbidrag	0,0	0,0	0,0	0,0
	Regleringsbidrag	0,0	0,0	0,0	0,0
	Kommunal fastighetsavgift	32,5	31,0	32,5	31,0
	Generella bidrag från staten	4,9	9,6	4,9	9,6
	Regleringsavgift	-0,2	-0,5	-0,2	-0,5
	Kostnadsutjämningsavgift	-7,5	-4,5	-7,5	-4,5
	Utgjenningsavgift LSS	-21,8	-19,7	-21,8	-19,7
	Summa generella statsbidrag och utjämningsbidrag	161,3	169,8	161,3	169,8
Not 6	Finansiella intäkter				
	Räntor på likvida medel	0,3	0,5	0,5	0,7
	Borgensavgift kommunala bolag	3,0	3,0	3,0	3,0
	Utdelning aktier och andelar	1,8	1,2	1,8	1,2
	Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	1,9	0,0	1,9	0,0
	Övriga finansiella intäkter	0,2	0,4	0,2	0,4
	<i>Eliminering koncern</i>			-3,6	-3,6
	Summa finansiella intäkter	7,1	5,1	3,7	1,7
Not 7	Finansiella kostnader				
	Ränta på lån	-2,8	-3,1	-22,2	-21,4
	Ränta på pensionsskuld	-0,2	-0,1	-0,2	-0,1
	Övriga finansiella kostnader	-0,2	-0,2	-3,2	-3,2
	<i>Eliminering koncern</i>			3,6	3,0
	Summa finansiella kostnader	-3,2	-3,4	-22,0	-21,7
	Marknadsvärden ränteswappar				
	Säkrad låneskuld 20090429-20190504	65	65		
	<i>Swappen övertogs i samband med Björkvikshallens konkurs. Räntan är redovisad under ränta på lån, långfristig och uppgår 2017-12-31 till 3,1 mnkr.</i>				
	Marknadsvärde ränteswapp FIXED 3,57 %	-3,5	-5,9		
	Marknadsvärde ränteswapp FLOAT	0,3	0,5		
	Summa marknadsvärde 2018-12-31	3,2	5,4		
Not 8	Justering för ianspråktaga avsättningar				
	Förändring av avsatt till pensioner	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6
	Förändring övriga avsättningar	-	-	1,3	0,5
	<i>Eliminering koncern</i>			-	-
	Summa justering för ianspråktaga avsättningar	-0,6	-0,6	0,7	-0,1
Not 9	Investeringsutgifter				
	Mark, byggnader och tekniska anläggningar	-35,9	-46,7	-83,4	-114,2
	Maskiner och inventarier	-18,9	-18,4	-31,1	-21,3
	Pågående ny-, till- och ombyggnad	-6,7	0,0	-6,7	0,0
	Statlig infrastruktur	0,9	0,0	0,9	0,0
	<i>Eliminering koncern</i>			0,0	1,3
	Summa Investeringsutgifter	-60,6	-65,1	-120,3	-134,2

(mnkr)	Kommun		Koncern	
	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Not 10 Investeringsinkomster				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	-	-	-	-
Maskiner och inventarier	-	-	0,6	-
Pågående ny-, till- och ombyggnad	-	-	-	-
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	15,3	0,0	17,6	0,0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0,0	1,3	0,0	0,2
<i>Eliminering koncern</i>			-	-
Summa investeringsinkomster	15,3	1,3	18,2	0,2
Not 11 Förändring långfristiga fordringar				
Finansiell placering pensionsförvaltning	68,9	-	68,9	-
Kortfristig placering	-	-	-	2,3
Utlämnade VA-lån	-	0,6	-	0,6
Övriga förändringar långfristiga fordringar	-	-	-	-
Summa förändring långfristiga fordringar	68,9	0,6	68,9	2,9
Not 12 Mark, byggnader och tekniska anläggningar				
Markreserv				
Ingående ackumulerat anskaffningsvärde	503,5	378,8		
Årets anskaffningar	43,6	49,5		
Årets försäljningar	-0,5	0,0		
Omföring mellan anskaffningsvärde och avskrivning så att bruttobelopp blir rätt	0,0	78,0		
Omföring av pågående arbete bokslut 2015-12-31	0,0	-2,8		
Utrangering	-0,5	0,0		
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	546,1	503,5		
Ingående ackumulerade avskrivningar	-149,3	-59,6		
Årets avskrivningar	-13,2	-11,7		
Årets återförda avskrivningar	0,0	0,0		
Omföring mellan anskaffningsvärde och avskrivning så att bruttobelopp blir rätt	0,0	-78,0		
Nedskrivning	0,0	0,0		
Utrangering	0,0	0,0		
Utgående ackumulerade avskrivningar	-162,5	-149,3		
Bokfört värde	383,6	354,2		
Varav Markreserv	43,9	43,7		
Verksamhetsfastighet	16,8	11,2		
Fastigheter för affärsverksamhet	100,9	88,4		
Publika fastigheter	183,3	178,6		
Övriga fastigheter	8,3	8,6		
Pågående ny-, till- och ombyggnad	30,4	23,7		
Avskrivningstid markreserv 0 år				
Avskrivningstid fastighet 10-50 år				

(mnkr)	Kommun		Koncern	
	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Mark, byggnader och tekniska anläggningar				
Höörs kommun			383,6	354,2
Höörs Fastighets AB, HFAB			851,5	831,7
Mellanskånes Renhållnings AB, MERAB			4,9	5,3
IT-kommuner i Skåne AB			0,0	-
<i>Eliminering koncern</i>			- 99,7	- 104,1
Utgående bokfört värde			1 140,3	1 087,1
Not 13 Maskiner och inventarier				
Ingående ackumulerat anskaffningsvärde	136,5	104,1		
Årets anskaffningar	18,9	20,3		
Årets försäljningar	0,0	0,0		
Omföring mellan anskaffningsvärde och avskrivning så att bruttobelopp blir rätt	0,0	14,0		
Omföring av pågående arbete bokslut 2015-12-31	0,0	- 1,9		
Utrangering	- 0,9	0,0		
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	154,5	136,5		
Ingående ackumulerade avskrivningar	- 74,7	- 51,8		
Årets avskrivningar	- 11,6	- 8,9		
Årets återförda avskrivningar	0,0	0,0		
Omföring mellan anskaffningsvärde och avskrivning så att bruttobelopp blir rätt	0,0	- 14,0		
Nedskrivning	0,0	0,0		
Utrangering	0,0	0,0		
Utgående ackumulerade avskrivningar	- 86,3	- 74,7		
Bokfört värde	68,2	61,8		
Varav Maskiner	0,8	1,0		
Inventarier	48,3	49,6		
Bilar och andra transportmedel	10,7	10,9		
Förbättringsåtgärder på fastigheter	7,9	0,0		
Konst	0,3	0,3		
Övriga maskiner och inventarier	0,0	0,0		
<i>Avskrivningstid 3–25 år</i>				
Maskiner och inventarier				
Höörs kommun			68,2	61,8
Höörs Fastighets AB, HFAB			2,0	2,3
Mellanskånes Renhållnings AB, MERAB			8,9	9,2
IT-kommuner i Skåne AB			7,8	-
<i>Eliminering koncern</i>			0,0	0,0
Utgående bokfört värde			86,9	73,3

(mnkr)	Kommun		Koncern	
	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Not 14 Finansiella anläggningstillgångar				
<i>Aktier i dotterföretag</i>				
Höörs Fastighets AB, HFAB	48,9	48,9	48,9	48,9
Mellanskånes Renhållnings AB, MERAB	0,5	0,5	0,5	0,5
IT Kommuner i Skåne AB	2,0	2,0	2,0	2,0
<i>Eliminering koncern</i>			-51,4	-51,4
	51,4	51,4	-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
Övriga aktier och andelar	0,1	0,1	0,1	0,1
	9,6	9,6	9,6	9,6
Uppskjuten skatt MERAB			0,0	0,3
<i>Långfristiga fordringar</i>				
Utlämnade VA-lån	1,4	1,6	1,4	1,5
Andra långfristiga fordringar	0,0	0,0	3,6	5,5
	1,4	1,6	5,0	7,0
<i>Pensionsförvaltning</i>				
Agentia Räntefond (fd Hedgefond)	13,8	5,8	13,8	5,8
Agentia Aktier Svenska och globala	26,3	0,0	26,3	0,0
Agentia Inlåning	28,8	7,4	28,8	7,4
	68,9	13,2	68,9	13,2
Summa	131,3	75,8	83,5	30,1
<i>Pensionsförvaltning Marknadsvärde</i>				
Agentia Räntefond (fd Hedgefond)	26,9	15,7		
Agentia Aktier Svenska och globala	13,9	0,0		
Agentia Inlåning	28,8	53,6		
	69,6	69,2		
Not 15 Bidrag till infrastrukturell investering				
Anskaffningsvärde	23,1	18,2	23,1	18,2
Årets bidrag till infrastrukturell investering	0,0	5,5	0,0	5,5
Årets upplösning av aktiverat bidrag	-0,9	-0,6	-0,9	-0,6
Utgående bokfört värde	22,2	23,1	22,2	23,1
<i>Nyttjandeperiod högst 25 år</i>				
<i>Avser medfinansiering Pågatågsplattform och GC-väg</i>				
Not 16 Förråd och exploateringar				
Upparbetade exploateringsinkomster	-35,1	-25,7	-35,1	-25,7
Upparbetade exploateringsutgifter	98,1	78,4	98,1	78,4
Summa förråd och exploateringar	63,0	52,7	63,0	52,7

(mnkr)	Kommun		Koncern	
	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Not 17 Fordringar				
Kundfordringar	15,8	13,8	34,9	14,7
Statsbidragsfordringar	23,4	41,9	23,4	41,9
Momsfordran	7,4	14,2	7,4	14,2
Förutbetalda kostnader	19,3	25,6	21,8	53,7
Upplupna intäkter	14,1	12,0	14,1	12,0
Upplupen fastighetsavgift	22,7	20,7	22,7	20,7
Övriga fordringar	11,4	7,1	14,0	8,8
<i>Eliminering koncern</i>			-8,2	-26,1
Summa fordringar	114,1	135,3	130,1	139,9
Not 18 Kortfristiga placeringar				
Agentkonto avser pensionsavsättning	0,0	53,5	0,0	53,5
Summa kortfristiga placeringar	0,0	53,5	0,0	53,5
Not 19 Kassa och bank				
Kassa, bank, övrigt	0,6	3,8	10,3	13,2
Summa kassa och bank	0,6	3,8	10,3	13,2
Not 20 Eget kapital				
Årets resultat	-18,0	4,4	-6,2	13,9
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	0,0	-4,5	0,0	-4,5
Övrigt eget kapital	420,1	420,2	363,2	353,1
Utgående eget kapital	420,2	438,2	375,1	380,6
Not 21 Avsatt till pensioner				
Ingående avsättning	11,9	12,5	11,9	12,5
Pensionsutbetalningar	-0,5	-0,6	-0,4	-0,6
Nyintjänad pension	-0,3	-0,1	-0,3	-0,1
Ränte- och basbeloppsuppräknings	0,2	0,1	0,2	0,1
Förändring löneskatt	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående avsättning för pensioner	11,3	11,9	11,4	11,9
Aktualiseringsgrad	96 %	95 %	96 %	95 %
<i>Inom Höörs kommun har en individ ÖK-SAP</i>				
<i>ÖK-SAP = Överenskommen särskild ålderspension</i>				
<i>Upplysningar om pensionsförpliktelse med tillämpning av RIPS17</i>				
Not 22 Andra avsättningar				
Höörs Fastighets AB, HFAB			5,6	5,0
Mellanskånes Renhållnings AB, MERAB			8,4	7,1
IT-kommuner i Skåne AB			0,0	-
<i>Eliminering koncern</i>			-	-
Utgående avsättning			14,0	12,1

(mnkr)	Kommun		Koncern	
	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Not 23 Långfristiga skulder				
Långfristigt lån Kommuninvest	121,0	80,0	121,0	80,0
Skuld för anläggningsavgift VA	47,4	37,0	47,4	37,0
Checkkredit	5,8	0,0	5,8	0,0
Regleringsfond VA	0,7	3,3	0,7	3,3
Höörs Fastighets AB, HFAB			748,4	748,4
Mellanskånes Renhållnings AB, MERAB			1,1	2,3
IT-kommuner i Skåne AB			5,5	-
Summa långfristiga skulder	174,9	120,3	929,9	871,0
Uppgifter om lån i banker och kreditinstitut				
Genomsnittlig ränta	0,20 %	0,13 %		
Genomsnittlig räntebindningstid	3 mån	1,5 år		
Lån som förfaller inom				
1 år	40,0	0,0		
2–3 år	60,0	40,0		
4–5 år	21,0	0,0		
Not 24 Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder	54,2	89,7	57,2	106,4
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	1,1	0,0	7,7	1,2
Förutbetalda skatteintäkter	5,7	1,9	5,7	1,9
Skatteskuld	0,0	0,0	0,0	0,0
Mervärdeskatt och punktskatter	1,4	0,0	1,7	0,0
Upplupna semesterlöner inkl soc avg	29,7	30,2	29,7	30,4
Upplupna löner inkl soc avg	7,0	8,7	7,0	8,7
Personalens källskatt	8,3	7,8	10,5	9,7
Upplupna sociala avgifter	10,5	9,7	10,5	9,7
Avgiftsbestämd ålderspension	18,3	16,5	18,3	16,5
Beräknad löneskatt avgiftsbestämd ålderspension	4,5	4,0	4,5	4,0
Förutbetalda intäkter	0,0	0,1	10,3	3,0
Upplupna räntekostnader	0,4	0,4	4,8	2,1
Övriga interimsskulder	34,8	19,5	34,8	20,3
Övrig kortfristiga skulder	0,7	1,3	11,5	9,5
<i>Eliminering koncern</i>			-8,2	-26,1
Summa kortfristiga skulder	176,6	189,8	206,0	197,3
Not 25 Pensionsförpliktelser som ej upptagits i BR				
Ingående ansvarsförbindelse	58,8	62,7	58,8	62,7
Gamla utbetalningar	-3,3	-3,2	-3,3	-3,2
Ränte- och basbeloppsuppräknings	1,1	0,5	1,1	0,5
Övrigt	-0,8	-0,5	-0,8	-0,5
Förändring löneskatt	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7
Utgående ansvarsförbindelse	55,1	58,8	55,1	58,8

(mnkr)	Kommun		Koncern	
	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Not 26 Ansvars- och borgensförbindelser				
Höörs Fastighets AB, HFAB	748,4	748,4	748,4	748,4
<i>Eliminering koncern</i>			- 748,4	- 748,4
Delsumma dotterföretag	748,4	748,4	0,0	0,0
Mellanskånes Renhållnings AB, MERAB	2,2	3,4	2,2	3,4
IT-kommuner i Skåne AB	6,7	-	6,7	-
<i>Eliminering koncern</i>			- 8,9	- 3,4
Kommunala bolag totalt	757,3	751,8	0,0	0,0
Föreningar m m	76,4	75,5	76,4	75,5
Varav Maglasäte IF	0,4	0,4	0,4	0,4
Edens skola, ekonomisk förening	4,7	5,3	4,7	5,3
Kubelidens Montessoriförskola fritidshem ek för	21,9	22,1	21,9	22,1
HKF Recreation AB	3,2	3,4	3,2	3,4
Föreningen Emiliaskolan	38,2	39,0	38,2	39,0
Skånes djurpark	4,8	4,9	4,8	4,9
Föräldra- och personalkooperativet I	0,3	0,4	0,3	0,4
Kommunalt förlustansvar egna hem	0,0	0,1	0,0	0,1
Höörs Ishall AB	2,9	-	2,9	
Summa borgensåtaganden	833,7	827,3	76,4	75,5
Borgensförluster under året	0,0	0,0	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 2017-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelse till 342 483 929 484 kr och totala tillgångar till 349 243 746 321 kr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 940 592 006 kr och andelen av de totala tillgångarna till 960 827 799 kr.

Not 27 Ej uppsägningsbara operationella leasingavtal överstigande 3 år				
Minimileaseavgifter				
Därav förfall inom 1 år	3,2	1,3	3,2	1,3
Därav förfall mellan 1-5 år	3,4	1,0	3,4	1,0
Därav förfall senare än 5 år	-	-	-	0,0
Summa	6,6	2,3	6,6	2,3

Driftredovisning per nämnd

(tkr)		Bokslut 2017	Budget 2017	Avvikelse 2017	Bokslut 2016
Revision	Intäkter	0	0	0	1
	Kostnader	-896	-896	0	-760
	Driftnetto	-896	-896	0	-759
Kommunstyrelse	Intäkter	104 602	95 973	8 629	101 952
	Kostnader	-195 827	-184 417	-11 410	-184 390
	Driftnetto	-91 225	-88 444	-2 781	-82 438
Socialnämnd	Intäkter	143 701	128 452	15 249	153 716
	Kostnader	-439 381	-406 698	-32 683	-425 920
	Driftnetto	-295 680	-278 246	-17 434	-272 204
Barn- och utbildningsnämnd	Intäkter	248 621	234 907	13 714	214 426
	Kostnader	-651 860	-628 220	-23 640	-592 491
	Driftnetto	-403 239	-393 313	-9 926	-378 065
varav gymnasieverksamheten	Intäkter	9 101	8 185	916	2 806
	Kostnader	-83 120	-77 949	-5 171	-74 048
	Driftnetto	-74 019	-69 764	-4 255	-71 242
Miljö- och byggnadsnämnd	Intäkter	4 933	4 320	613	4 996
	Kostnader	-12 507	-11 201	-1 306	-16 075
	Driftnetto	-7 574	-6 881	-693	-11 079
Kultur- och fritidsnämnd	Intäkter	5 980	5 915	65	5 524
	Kostnader	-51 362	-51 432	70	-49 478
	Driftnetto	-45 382	-45 517	135	-43 954
Teknisk nämnd	Intäkter	4 556	4 039	517	7 714
	Kostnader	-35 427	-35 422	-5	-36 964
	Driftnetto	-30 871	-31 383	512	-29 250
VA/GIS-nämnd, skattefinansierad	Intäkter	3 407	2 513	894	2 730
	Kostnader	-4 966	-4 731	-235	-4 356
	Driftnetto	-1 558	-2 218	659	-1 626
VA/GIS-nämnd, avgiftsfinansierad Höör	Intäkter	29 821	27 308	2 513	58 889
	Kostnader	-29 821	-27 308	-2 513	-58 889
	Driftnetto	0	0	0	0
TOTALT	Intäkter	545 621	503 427	42 195	549 948
	Kostnader	-1 422 047	-1 350 324	-71 723	-1 369 323
	Driftnetto	-876 426	-846 898	-29 528	-819 375

Investeringsredovisning per nämnd

(tkr)		Bokslut 2017	Budget 2017	Avvikelse 2017	Bokslut 2016
Kommunstyrelse	Investeringsinkomster	0	0	0	0
	Investeringsutgifter	-9 277	-13 598	4 321	-10 986
	Nettoinvesteringar	-9 277	-13 598	4 321	-10 986
Socialnämnd	Investeringsinkomster	0	0	0	0
	Investeringsutgifter	-2 067	-3 305	1 238	-1 592
	Nettoinvesteringar	-2 067	-3 305	1 238	-1 592
Barn- och utbildningsnämnd	Investeringsinkomster	0	0	0	0
	Investeringsutgifter	-3 182	-4 869	1 687	-9 305
	Nettoinvesteringar	-3 182	-4 869	1 687	-9 305
Miljö- och byggnadsnämnd	Investeringsinkomster	0	0	0	0
	Investeringsutgifter	0	-510	510	0
	Nettoinvesteringar	0	-510	510	0
Kultur- och fritidsnämnd	Investeringsinkomster	0	0	0	0
	Investeringsutgifter	-8 935	-9 282	347	-7 767
	Nettoinvesteringar	-8 935	-9 282	347	-7 767
Teknisk nämnd	Investeringsinkomster	0	0	0	6
	Investeringsutgifter	-12 927	-16 362	3 435	-13 178
	Nettoinvesteringar	-12 927	-16 362	3 435	-13 173
VA/GIS-nämnd, skattefinansierad	Investeringsinkomster	0	0	0	0
	Investeringsutgifter	-441	-500	59	0
	Nettoinvesteringar	-441	-500	59	0
VA/GIS-nämnd, avgiftsfinansierad	Investeringsinkomster	0	0	0	0
	Investeringsutgifter	-12 532	-41 000	28 468	-27 376
	Nettoinvesteringar	-12 532	-41 000	28 468	-27 376
TOTALT	Investeringsinkomster	0	0	0	6
	Investeringsutgifter	-49 361	-89 426	40 065	-70 204
	Nettoinvesteringar	-49 361	-89 426	40 065	-70 199

Större investeringsobjekt

(tkr) Projektnamn	Utfall 2017	Budget 2017	Ack utfall t o m 2017	Ack budget t o m 2017	Ack Avvikelse
Inventarier Skol-/förskoleområden	2 094	2 000	2 094	2 000	-94
Filterbyte Höör bad o sportcenter	7 944	6 913	7 944	8 000	56
Ledningsförnyelse VSD	125	3 000	125	3 000	2 875
Utbyggn. VA-ytterområde	14 660	32 600	14 660	32 600	17 940
Förnyelse ARV & PST	6 529	3 000	6 529	3 000	-3 529
Förnyelse gatubelysning	1 144	2 374	1 144	2 374	1 230
Park- och lekplatsprogram	4 233	5 000	4 233	5 000	767
Asfalt	4 812	4 841	2 349	2 385	36
IT-infrastruktur lokaler	733	3 959	733	3 959	3 226
Etablering skol- och förskolemodul	5 426	4 675	5 426	4 675	-751
Nettoinvesteringar	47 699	68 362	45 237	66 993	21 756

Exploateringsredovisning

(tkr)		Utgående balans 2017-12-31			Ack utfall t o m 2017-12-31	Värdering 2017-12-31	Status
Projekt	Benämning	Utgifter	Inkomster	Netto			
9984	Hällbo 14	0	0	0	-3 396	-5 922	P
9985	Kv Badhuset	0	0	0	-373	-373	P
9986	Sätöfta	0	0	0	-116	-11 600	P
9988	Fogdaröd 4:204	-2 317	0	-2 317	-2 317	-2 900	P
9989	Norra Rörum	0	0	0	-338	-1 280	P
9990	Västra Stationsområdet	-922	0	-922	-6 917	-24 600	P
9991	Verksamhetsområde Syd	-456	0	-456	-6 233	-8 422	P
9992	Höör Väster	-15 667	9 436	-6 231	-35 689	-36 100	P
9993	Verksamhetsområde Nord	-286	0	-286	-7 488	-27 000	P
9995	Skogsviolen	-98	0	-98	-175	-1 150	P
	Totalt	-19 746	9 436	-10 310	-63 044	-119 347	

P - Pågående

A - Avslutad



REVISIONSBERÄTTELSE FÖR ÅR 2017

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 2017. Omfattningen och inriktningen av årets granskning sammanfattas i vår årsredogörelse (bilaga 1) 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.

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

Vi bedömer att miljö- och byggnadsnämnden, kultur- och fritidsnämnden, tekniska nämnden och VA-GIS- nämnden har bedrivit verksamheten på ett ekonomisk tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att kommunstyrelsen, socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden inte har bedrivit verksamheten på ett ekonomiskt tillfredsställande sätt då redovisade underskott inte är i enlighet med kommunfullmäktiges beslutade budget för 2017.

Vi bedömer att den interna kontrollen i styrelse och nämnder inte har varit helt tillräcklig. Flera nämnder har förbättrat sin interna kontroll under 2017 men nämnderna och styrelsen följer fortsatt inte reglementet för intern kontroll fullt ut. Kommunstyrelsens övergripande styrning/ arbete för att stärka den interna kontrollen i kommunen har påbörjats men bedöms inte som helt tillräckliga avseende verksamhetsår 2017. Kommunstyrelsen har tillsatt kommunövergripande åtgärder under hösten 2017 med fokus på den interna kontrollen 2018.

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.

Årsredovisning

Vi har granskat årsredovisningen för Höörs kommun år 2017. Årsredovisningen bedöms i huvudsak vara upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning.

Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande. Granskningen av bokslutet 2017 har dock påvisat flertalet avvikelser som identifierades redan 2016 och som inte har åtgärdats 2017, vilket vi är kritiska till.

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 enligt årsredovisningen inte är förenligt med god ekonomisk hushållning och de finansiella målen som kommunfullmäktige beslutat, då 2017 års balanskravsresultat uppgår till -19,9 mkr. Detta visar att Höörs kommun inte har uppnått det lagstadgade balanskravet. Enligt kommunallagen ska en kommun återställa ett negativt balanskravsresultat inom tre år. Underskottet år 2017 ska vara återställt senast vid utgången av år 2020.

De fyra verksamhetsmål som kommunfullmäktige beslutat om är långsiktiga utifrån mandatperioden. Av årsredovisningen går det inte att bedöma om fullmäktiges mål har uppnåtts eller inte för år 2017, vilket revisorerna är kritiska till. Uppföljningen av kommunfullmäktiges mål baseras på en blandning av resultat och prognoser då samtliga kopplade indikatorer inte är mätbara 2017. Kommunens målstyrning avseende fullmäktiges och nämndernas mål bör utvecklas.

Ansvarsprövning

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan och har ansvar för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Vi riktar *anmärkning* mot kommunstyrelsen för bristande styrning, ledning, uppföljning och kontroll av kommunens ekonomi. Kommunstyrelsen bedöms inte ha vidtagit tillräckliga åtgärder i rätt tid för att komma tillrätta med kommunens negativa balanskravsresultat som prognostiserades tidigt under året.

Vi riktar *anmärkning* mot socialnämnden för ohörsamhet mot riktlinjer och beslut fastställda av kommunfullmäktige. Socialnämnden bedöms inte ha vidtagit tillräckliga och effektiva åtgärder i rätt tid för att uppnå den av kommunfullmäktige beslutade budgetram och ekonomistyrningsmodell.

Vi riktar *kritik* mot barn- och utbildningsnämnden för bristande ekonomistyrning och måluppfyllelse. Nämnden har rapporterat positiva prognoser sent in på 2017 men redovisat ett relativt stort underskott i årsredovisningen. Barn- och utbildningsnämndens verksamhetsresultat 2017 visar på en bristande måluppfyllelse som behöver åtgärdas.

Vi tillstyrker att årsredovisningen för år 2017 godkänns.

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



Vi återoppar bifogad årsredogörelse.

Höör 2018-03-21

Christer Ekelund

Arno Werner

Jörgen Lindquist

Fredrik Brobeck

Mona Schill Ingvarsson

Till revisionsberättelsen hör bilagorna:

Bilaga 1	Revisorernas årsredogörelse 2017
Bilaga 2	Revisorernas synpunkter och iakttagelser 2017
Bilaga 3	Sakkunnigas rapport – Höörs kommun – Årsredovisning 2017
Bilaga 4	Granskningsrapport – Höörs Fastighetsaktiebolag
Bilaga 5	Granskningsrapport – Mellanskånes Renhållnings AB
Bilaga 6	Granskningsrapport – IT bolaget i Skåne AB

Årsrapport 2017 Mittskåne Vatten





Mittskåne Vatten

Organisation

Mittskåne Vatten är en kommunal organisation, med säte i Höör, som är resultatet av en sammanslagning av VA-verksamheterna i Höör och Hörby. Vi ansvarar för driften av den allmänna vattenproduktionen, avloppsreningen och ledningsnätet.

VA/GIS nämnden Höör-Hörby ska via Mittskåne Vatten samordna förvaltning, underhåll och utveckling av kommunernas allmänna VA-anläggningar genom att se till att alla kunder har ett högkvalitativt dricksvatten och en välfungerande avloppsrening. Nämndens verksamhet ska vara effektiv och ha en hög kvalitet genom att långsiktigt säkerställa kompetens, resurser och rutiner. Samverkan mellan kommunerna sker genom en gemensam nämnd, där politiker från båda kommuner finns representerade. Kommunfullmäktige i Höör respektive Hörby är fortfarande huvudman för VA-verksamheten och beslutar om VA-taxan, ABVA och verksamhetsområden.

Personal

Vid 2017 års utgång var 29 personer sysselsatta inom Mittskåne Vatten, vilket motsvarar 28,5 heltidstjänster varav en är tillfälligt inhyrd. Medelåldern i organisationen är 47 år. Sjukfrånvaron¹ är fortsatt låg på 2,6 %. En medarbetare har under 4,5 månad varit långtidssjukskriven som inte kopplas till arbetsplatsen.

Sjukfrånvaro

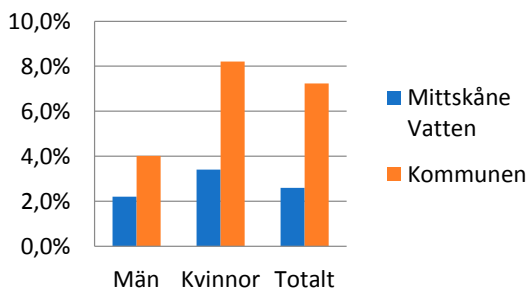


Diagram 1: Sjukfrånvaro under 2017.

Åldersfördelning

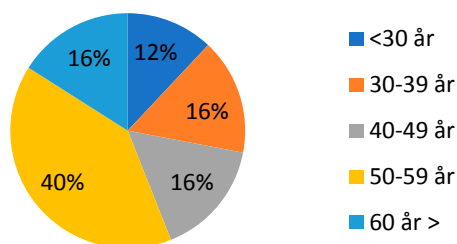


Diagram 2: Åldersfördelning inom Mittskåne Vatten.

Under 2017 har fyra personer, tre drifttekniker och en VA-ingenjör, valt att gå vidare till nya utmaningar utanför Mittskåne Vatten. Under året har 5 personer rekryterats för att fylla vakanserna varav en tjänst varit vakant sedan 2016.

Organisationen har fått tillskott av kompetens via en ny projektledare, VA-ingenjör, processingenjör samt två drifttekniker. Vid årets utgång fanns inga vakanser i organisationen.

Inom organisationen är 34 % kvinnor respektive 66 % män. På tjänstemannanivå är fördelningen 50/50. Under 2018 kommer kapaciteten att utökas inom organisationen genom rekrytering och inhyrning av personal. Det bedöms som fortsatt utmanande att anställa främst projektledare men även andra nyckelkompetenser. Över hälften av personalgruppen är över 50 år vilket innebär att vi står inför ett stort rekryteringsbehov på relativt kort sikt.

¹Sjukfrånvaro upp till 2 veckor i sträck som belastar organisationen ekonomiskt.

Övergripande projekt

Från 2018 har VA/GIS-nämnden som mål att öka kundnöjdheten bland annat genom smart vattenmätning. Smart vattenmätning innebär i korthet att vi kan hämta in vattenmätaravläsningar automatiskt genom antenner. Mätvärde hämtas in med några minuters mellanrum vilket möjliggör larmfunktioner för t.ex. onormala flöden hos våra kunder som kan tyda på vattenläckor. För att förbereda för detta tekniksifte har vi under året kartlagt vår nuvarande hantering för att få en så effektiv och smidig hantering som möjligt samt så att hantering uppfyller SWEDACs regelverk som är tillsynsmyndighet på området.

Numera utgår all driftpersonal från en gemensam hyrd lokal i Hörby istället för som tidigare fyra olika utgångsställen. Lokalen hyrs för att inte binda upp kapital i investeringar i personallokaler på våra anläggningar med långa avskrivningstider vilket kan fördröja framtida samordningsmöjligheter. Mittskåne Vatten har även investerat i en labrobot för våra driftprover från reningsverken. Investeringen gör att cirka 25 h per vecka frigörs från vår processingenjör och som då möjliggör arbete med fler effektiviseringar och optimeringar.



Bild 1: Labrobot i drift.

Under året har kommunfullmäktige i både Hörs och Hörby kommun antagit en gemensam dagvattenpolicy som gäller för båda kommunerna. Mittskåne Vatten äger samordningsansvaret för att hålla arbetet kring dagvatten levande. Samtidigt har en gemensam vattenförsörjningsplan påbörjats för kommunerna. Planen har som ambition att sätta en inriktning för den framtida vattenförsörjningen. Flera parametrar kan påverka vår möjlighet att ha en trygg försörjning t.ex. klimatförändringar, förändrade grundvattennivåer, befolkningstillväxt, begränsande vattendom, investeringsbehov samt eventuella föroreningar. Planen kommer att presenteras politiskt under våren 2018.

Medlemskap har sökts och beviljats i Sinfra (*ekonomisk förening*). Sinfra genomför upphandlingar inom försörjningssektorn (VA, el och fjärrvärme) för sina medlemmars räkning. Det finns ett flertal avtal vi nu kan avropa ifrån utan att genomföra egna upphandlingar.



Bild 2: Kulturkalaset i Hörby

Mittskåne Vatten har under året deltagit på Kulturkalaset i Hörby, Kulturnatten i Höör och Matmässan på Ringsjöstrand för att möta våra kunder. Vi har bjudit på smaksatt kranvatten, anordnat tävlingar för barn och haft många givande samtal med våra kunder.

Tillsammans med våra fakturor har vi informerat våra kunder om hur de kan göra för att minska belastningen på våra reningsverk och miljön.

Under september har vi börjat jobba med ett nytt koncept för en långsiktig investeringsplan för båda kommunerna som bygger på översiktsbilder. Arbetet har bedrivits genom workshops där både driftpersonal och tjänstemän deltagit. Översiktsbilderna består av ett antal olika kartor som visar och kategoriserar viktiga parametrar. Exempelvis vilka områden som är utbyggnadsområden, vilken dimensionering anläggningarna/ledningsnät har och i vilket tidsperspektiv som dimensioneringen bedöms vara tillräcklig. Andra faktorer som miljötillstånd, arbetsmiljö, antal beredskapstimmar, maskinpark visualiseras också i översiktsbilden. Översiktsbilderna är utgångspunkten för detaljerade investeringsplaner där varje större investering finns med och kan prioriteras att genomföras vid "rätt" tillfälle. I nästa steg kommer drift- och underhållsplaner tas fram. Översiktsbilder och övergripande investeringsplaner beräknas vara framtagna under början av 2018.

Nyckeltalsjämförelse

Mittskåne Vatten ansvarar för driften av VA-verksamheten i Hörby och Höörs kommun. Nedan redovisas en nyckeltalsjämförelse mellan kommunernas VA-kollektiv.

Nyckeltalsutveckling 2014-2017 Mittskåne Vatten Hörby

År/typ av nyckeltal	Genomsnitt 4 år	2017	2016	2015	2014
Antal kunder	3 596	3 632	3 597	3 584	3 569
Brukningstaxa Typhus A	6 155 kr	6 155 kr	6 155 kr	6 155 kr	6 155 kr
Total intäkt per kund	7 637 kr	7 771 kr	7 645 kr	7 623 kr	7 508 kr
Total kostnad per kund	7 579 kr	7 837 kr	7 963 kr	7 648 kr	6 867 kr
Investeringar per kund	1 339 kr	1 433 kr	1 364 kr	1 815 kr	744 kr
Ledningsnätets förnyelsetakt, år	576	1 155	660	271	1 150
Antal vattenläckor per 10 km vattenledning	0,27	0,36	0,31	0,26	0,15
Antal avloppsstopp per 10 km spillvattenledning	0,51	0,81	0,35	0,46	0,41
Andel tillskottsvatten till reningsverk	47 %	50 %	43 %	49 %	44 %
Utspädningsgrad inkommande till reningsverk	188 %	200 %	176 %	197 %	178 %
Andel läckage från vattenledningsnätet	11 %	7 %	8 %	15 %	13 %

Nyckeltalsutveckling 2014-2017 Mittskåne Vatten Höör

År/typ av nyckeltal	Genomsnitt 4 år	2017	2016	2015	2014
Antal kunder	4 313	4 443	4 344	4 253	4 213
Brukningstaxa Typhus A	5 414 kr	5 414 kr	5 414 kr	5 414 kr	5 414 kr
Total intäkt per kund	6 186 kr	6 133 kr	6 091 kr	6 330 kr	6 190 kr
Total kostnad per kund	6 400 kr	6 712 kr	6 100 kr	6 933 kr	5 856 kr
Investeringar per kund	3 106 kr	2 821 kr	3 923 kr	2 560 kr	3 121 kr
Ledningsnätets förnyelsetakt, år	628	5 498	229	*	540
Antal vattenläckor per 10 km vattenledning	0,34	0,50	0,23	0,32	0,32
Antal avloppsstopp per 10 km spillvattenledning	0,36	0,59	0,30	0,30	0,25
Andel tillskottsvatten till reningsverk	54 %	56 %	51 %	58 %	52 %
Utspädningsgrad inkommande till reningsverk	220 %	225 %	205 %	240 %	210 %
Andel läckage från vattenledningsnätet	15 %	11 %	14 %	15 %	18 %

*Ingen förnyelse är genomförd vilket gör att takten inte kan beräknas.



Måluppfyllelse

Nämndens mål baseras på kommunernas övergripande mål(Höör/Hörby).

God livsmiljö och boende för alla/Medborgare



Nämndsmål: Långsiktigt hållbar slamhantering genom att förbättra kvaliteten med ökad information till kunder (uppströmsarbete)

Uppföljning: Minst 1 proaktiv insats per kvartal. (Fokus på långsiktig förändring av slamkvaliteten).

Analys: Nio aktiviteter har genomförts för att påverka kundernas beteende. Tre aktiviteter har riktats till samtliga kunder i samband med fakturautskick. Vi har deltagit på Kulturkalaset i Hörby, Kulturnatten i Höör och Matmässan i Ringsjöstrand. Två webbkampanjer har genomförts samt ett informationsmöte för LRF Hörby. Målet är uppfyllt.



Nämndsmål: Minskad mängd tillskottsvatten till reningsverken genom förnyelse av ledningsnätet.

Uppföljning: Hållbarhetsindex grön nivå ska uppnås årligen (>0,7% förnyelsetakt).

Analys: Ledningsförnyelsen under 2017 har varit cirka 500 m (varav 400 m i Hörby kommun). Detta motsvarar en förnyelsetakt på 0,02 % i Höörs kommun och 0,09 % i Hörby kommun. Under hösten har arbetet kring en långsiktig investeringsplanering startats upp. En nulägesanalys av huvudledningsnätet kommer genomföras under 2018. En strategi för hantering av tillskottsvatten kommer också arbetas fram. Målet är inte uppfyllt.

Innovativa och ansvarsfulla/Utveckling



Nämndsmål: Öka spridning av information om verksamheten genom en välbesökt och informativ webbplats: mittskanenvatten.se. Årlig ökning av antalet besök med 5%.

Uppföljning: Mäts och utvärderas årligen (På sikt en minskning av inkommande telefonsamtal.)

Analys: Antalet besök på webbplatsen har under året ökat med 6,8 % till 16 406 besök, jämfört med 2016. Målet är uppfyllt.



Nämndsmål: Ökad kundnöjdhet med 3 % gällande våra tjänster.

Uppföljning: Data från 2016 används som bas.

Analys: Antalet respondenter har varit för få för att det ska vara möjligt att dra några slutsatser. Under 2018 kommer upplägget för uppföljningen att förändras. Målet är inte uppfyllt.



Nämndsmål: Öka medborgarnas kännedom om verksamheten 10 % årligen.

Uppföljning: Data från 2016 används som bas. (Informera publikt om verksamheten 8 ggr/år.)

Analys: Antalet respondenter har varit för få för att det ska vara möjligt att dra några slutsatser. Under 2018 kommer upplägget för uppföljningen att förändras. Målet är inte uppfyllt.

Tillgängliga och professionella/Medarbetare



Nämndsmål: Säkerställa att vi över tid har en god kompetensnivå för verksamheten.

Uppföljning: Årligt upprättande och uppföljning av medarbetarnas individuella kompetensutvecklingsplaner. (Uppföljning av antalet utbildningsdagar/medarbetare.)

Analys: Kompetensutvecklingsplaner är en naturlig del i verksamheten. Antalet utbildningsdagar har under året varit i genomsnitt 2,6 dagar per medarbetare (2016, 3,3 dagar per medarbetare) Målet är uppfyllt.



Nämndsmål: Årlig ökning av medarbetarnas uppfattning av oss som attraktiv arbetsgivare.

Uppföljning: Genomföra årlig medarbetarenkät.

Analys: Medarbetarenkät genomförd via Helsa (kommunens företagshälsa). 96 % av medarbetarna trivs på arbetsplatsen (oförändrat mot 2016). 87% känner förtroende för sin närmaste chef (5 procentenheter lägre än 2016). Trivsel är fortsatt hög på arbetsplatsen men oförändrad jämfört med 2016. Målet är inte uppfyllt.



Nämndsmål: Arbetsmiljöarbetet ska bedrivas aktivt och fokusera på hälsa och arbetsglädje hos medarbetarna.

Uppföljning: Genomföra årlig medarbetarenkät samt mätning av korttidsfrånvaro.

Analys: Medarbetarenkät genomförd och redovisad för nämnden i september. Korttidsfrånvaron (sjukfrånvaro upp till 10 arbetsdagar i sträck) låg under 2017 på 2,6 %. Målet är uppfyllt.

Långsiktigt hållbar ekonomi/God ekonomisk hushållning



Nämndsmål: Långsiktig planering av nya investeringar och framtida driftkostnader.

Uppföljning: Upprätta en handlingsplan för förnyelse av ledningsnätet och anläggningar under 2017.

Analys: Under hösten har arbetet kring en långsiktig investeringsplanering startats upp. Detta har genererat ett antal fokusområden samt strategier som kommer arbetas fram under början på 2018. Målet bedöms bli uppfyllt under 2018. Målet är inte uppfyllt under året.



Nämndsmål: Förbättrad ekonomistyrning.

Uppföljning: Anpassa redovisning efter styrdokument.

Analys: Utredning är beslutad i båda kommunerna under året. Hantering har förbättrats under hösten och förändringarna implementeras fullt ut från 2018. Målet är uppfyllt.



Nämndsmål: Ekonomi i balans

Uppföljning: Kontinuerlig översyn av taxeutvecklingen. (Taxans utveckling planeras och är känd på flera års sikt.)

Analys: Arbetet med att ta fram ny taxekonstruktion har fördröjts med anledning av förändringarna av ekonomistyrningen. Förslag till ny taxekonstruktion i Hörby kommun samt nya avgiftsnivåer i Höörs kommun kommer att presenteras under våren 2018. Målet är inte uppfyllt.



Mittskåne Vatten Höör

Förvaltningsberättelse

Enligt vattentjänstlagens 50 § skall alla kommunala VA-huvudmän, minst årligen, upprätta en särredovisning (separat resultat- och balansräkning) för sin verksamhet. Vidare ska särredovisningen fastställas av huvudmannen, kommunfullmäktige, och göras tillgänglig för fastighetsägarna. Årsrapporten är upprättad mot denna bakgrund.

Verksamheten

Mittskåne Vatten har till uppgift att leverera ett högkvalitativt dricksvatten och en välfungerande avledning av dagvatten samt avledning och rening av spillvatten inom de områden som kommunfullmäktige i respektive kommun beslutat. Vi är en kommunal organisation som sedan 1 januari 2014 styrs av en politisk nämnd (VA/GIS-nämnden) med förtroendevalda från både Hörby och Höörs kommun. Personalen är anställd i Höörs kommun som är värdkommun.

I Höörs kommun distribuerar vi dricksvatten och renar avloppsvatten från cirka 4 300 kunder. Dricksvattnet består av grundvatten som vi efter behandling i våra 3 vattenverk distribuerar till våra kunder. Spillvattnet renas i 4 reningsverk där Ormanäs reningsverk är det största som renar spillvattnet från Höörs tätort. VA-systemet sammanbinds av ca 222 km vattenledningar, 205 km spillvattenledningar och 123 km dagvattenledningar samt ett trettiotal pumpstationer. VA-verksamheten ska uppfylla de krav och villkor som ställs enligt Lagen om allmänna vattentjänster, Miljöbalken samt de domar och tillstånd som reglerar driften av våra anläggningar.

Betydande händelser under året

- 95 fastigheter har debiterats anläggningsavgift för anslutning till den allmänna VA-anläggningen. 12 av dessa är en följd av vår uppföljning av beslut angående verksamhetsområde och VA-taxa som fattats av kommunfullmäktige. 56 fastigheter har debiterats efter att allmän VA-försörjning byggts ut enligt utbyggnadsplan.
- Under perioden har 11 vattenläckor och 12 avloppstopp åtgärdats på den allmänna delen av ledningsnätet i Höörs kommun.
- Utbetalt skadestånd på 338 tkr för skada vid källaröversvämning hos kund.
- Rensning av dammar vid Norra Rörum har genomförts, kostnaden uppgick till cirka 1 000 tkr.

Ekonomi

VA-verksamhetens avgiftsintäkter uppgick till 27,3 mkr (26,5 mkr, 2016). Ökningen förklaras huvudsakligen av fler kunder och fler debiterade anläggningsavgifter.

Årets kostnader uppgick till 29,8 mkr (26,5 mkr, 2016). Under året har kostnaderna för reparation och underhåll ökat då anläggningarna är eftersatta. Under året har några engångskostnader uppstått, dels utbetalning av skadeersättning samt saneringsåtgärder vid reningsverket i Norra Rörum vilket belastat resultat negativt jämfört med budget.

Ekonomisk utveckling 2014-2017

År/mkr	2017	2016	2015	2014
Omsättning	27,3	26,5	26,9	26,1
Drift	-24,5	-21,4	-20,7	-17,5
Avskrivningar	-4,1	-3,7	-6,1	-4,8
Finansnetto	-1,2	-1,4	-2,7	-2,3
Totala kostnader	-29,8	-26,5	-29,5	-24,7

Eftersom årets intäkter har varit 2,6 mkr lägre än kostnaderna behöver intäkterna öka på sikt för att matcha kostnaderna. Arbete med att förändra taxan från 2019 pågår. Dock har underskottet kunnat regleras mot tidigare överskott. Det finns fortfarande kvar 0,7 mkr i tidigare upparbetat överskott. Överskottet kommer att regleras i taxearbetet.

Resultatavstämning i förhållande till självkostnadsprincipen 2014-2017

År/mkr	2017	2016	2015	2014
Överuttag/underskott	2,6	0	2,6	-1,4
Eget kapital	0	0	0	0
Skuld till abonnentkollektivet	0,7	3,3	3,4	5,9

Investeringar

Totalt uppgick årets investeringar till 23,8 mkr (27,4 mkr, 2016), vilket var 17,2 mkr mindre än budgeterat. Avvikelsen beror i huvudsak på förskjutningar i genomförandet av utbyggnadsprojekten. Vidare har investeringarna i reningsverken och pumpstationerna överstigit budgeterat belopp. Detta beror bland annat på att lagerlokaler på Ormanäs reningsverk har renoverats, renovering av rötkammare samt inköp av labbrobot för att effektivisera hanteringen av interna prover. Dessutom har flera oförutsedda och akuta underhållsåtgärder genererat kostnader som inte har varit budgeterade.

Investeringar, utfall 2016 samt budget och utfall 2017

År/investeringskonto	Utfall 2016	Budget 2017	Utfall 2017	Avvikelse
Anläggningsavgifter*	10,5	0,0	11,3	11,3
Nya serviser VSD	-0,4	-0,2	-1,3	-1,1
Ledningsförnyelse VSD	-1,8	-3,0	-0,1	2,9
Utbyggnad VA-ytterområden	-19,2	-32,6	-14,7	17,9
Förnyelse av fastigheter & lokaler	-	-0,5	0,0	0,5
Förnyelse ARV & PST	-4,0	-3,0	-6,5	-3,5
Förnyelse VV & Täkter	-1,5	-0,8	-1,1	-0,3
Spillvattenledningsnät Norra Rörum	-0,4	-1,0	-0,1	0,9
Investeringar, totalt	-17,0	-41,0	-12,5	28,5

**Observera att anläggningsavgifter inkluderas i summeringen men fanns inte med i investeringsbudgeten.*

För större projekt (över 1 mkr) blev utfallet följande under året.

Större investeringsprojekt 2017, budget och utfall samt ackumulerad budget och utfall

År/investeringskonto	Budget 2017	Utfall 2017	Avvikelse 2017	Ack. budget	Ack. utfall	Ack. avvikelse
Utbyggnad, Sätöfta Hed	-	-12,7	-	-9,0	-30,9	-21,9
Utbyggnad, Ormanäs 1B	-	-1,2	-	-	-1,5	-
Ormanäs, renovering av lagerlokal	-	-1,3	-	-	-1,3	-

Projekt utbyggnad Sätöfta Hed har färdigställts under året. I utfallet ingår bestridna kostnader motsvarande totalt 22 mkr under hela projektets löptid. Även renoveringen av lagerlokalen på Ormanäs reningsverk är färdigställt. Detta möjliggör att tidigare hyrda lokaler återlämnas och allt lager samlas på en gemensam plats för hela Mittskåne Vatten. Ormanäs 1B kommer att fortsätta under kommande år.

De kommande 5 åren prognostiseras investeringarna att öka, dels beroende på renoveringsbehov och utökning av kapaciteten på anläggningar och ledningsnät. Den ökade investeringsnivån kommer innebära ökade kapitalkostnader, vilket måste beaktas inför framtiden. Ett högre ränteläge kommer att kräva ökade intäkter på grund av att kapitalkostnaderna då ökar.

Summa investeringar 2014-2017

År	2017	2016	2015	2014
mkr	-23,8	-27,4	-10,9	-13,1

Vid anslutning av nya fastigheter faktureras anläggningsavgifter, vilka periodiseras och intäktsförs normalt över 50 år. Inbetalda anläggningsavgifter är också viktiga för att finansiera delar av investeringsverksamheten. I tabellen nedan visa utvecklingen av erhållna anläggningsavgifter.

Summa anläggningsavgifter 2014-2017

År	2017	2016	2015	2014
mkr	11,3	10,5	4,7	5,1

Taxor

Brukningsavgifterna i VA-taxan består av en fast avgift per fastighet, en avgift per lägenhet (alternativt per påbörjade 150 m²) samt en avgift för varje förbrukad m³ dricksvatten. . Intentionen i vattentjänstlagen är att de fasta avgifterna ska spegla de fasta kostnaderna för verksamheten. De fasta avgifterna ligger nära 80 % av den totala kostnaden.

Taxeutveckling avseende brukningsavgifter 2014-2017

Kr per år/Typhus	2017	2016	2015	2014
Typhus A	5 414 kr	5 414 kr	5 414 kr	5 414 kr
Fördelning fast/rörlig avgift	68 %/32 %	68 %/32 %	68 %/32 %	68 %/32 %
Avgift per m ³ (vatten och spillvatten)	11,44 kr	11,44 kr	11,44 kr	11,44 kr
Typhus B	50 784 kr	50 784kr	50 784 kr	50 784 kr

Typhus A är ett enfamiljshus med en vattenförbrukning på 150 m³/år. Fastigheten är ansluten till vatten, spill- och dagvatten.

Typhus B är ett flerbostadshus som är anslutet till vatten, spill- och dagvatten. Huset har 15 lägenheter och en vattenförbrukning på 2 000 m³/år.

Avgifterna är fördelade på tjänsterna vatten, spillvatten och dagvatten (fastighet och gata). Nedan sker en avstämning av avgiftsuttaget i förhållande till kostnaderna.

Avgiftsuttag i förhållande till tjänst 2014-2017

Avgifter och kostnader per tjänst	2017	2016	2015	2014
Avgifter vatten	9,4	9,2	9,1	8,7
Kostnader vatten	-7,8	-5,6	-10,5	-6,5
Netto	1,6	3,5	-1,5	2,2
Avgifter spillvatten	16,9	16,4	17,0	16,5
Kostnader spillvatten	-21,4	-20,3	-18,4	-17,6
Netto	-4,5	-3,9	-1,4	-1,1
Avgifter dagvatten	0,9	0,9	0,9	0,9
Kostnader dagvatten	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6
Netto	0,3	0,3	0,3	0,3

Förslag till ny taxekonstruktion och avgiftsnivåer kommer att presenteras för politiskt beslut i VA/GIS-nämnden under våren 2018.

Verksamhetsmått

De senaste 4 åren har förnysetakten i snitt legat på 628 år, vilket långt ifrån vårt långsiktiga mål på minst 0,7 % av ledningsnätet per år dvs. 143 år. Antalet vattenläckor har dubblats i antal jämfört med föregående år.

Den producerade vattenmängden ligger något lägre jämfört med tidigare år på 840 tm³, däremot ökade mängden vatten till avloppsreningsverken (1 710 tm³ jmf med 1 586 tm³ 2016) vilket beror på de stora regnmängderna som kommit under året. Att minska mängden tillskottsvatten är prioriterat. Utläcket från vattenledningsnätet ligger på 11 %.

Nyckeltalsutveckling 2014-2017 Mittskåne Vatten Höör

År/typ av nyckeltal	2017	2016	2015	2014
Antal kunder	4 443	4 344	4 253	4 213
Vattenledningar, km	222	217	217	217
Spillvattenledningar, km	205	200	200	200
Dagvattenledningar, km	123	123	123	123
Nylagda ledningar, m	9 537	54	155	4 101
Omlagda/renoverade ledningar, m	100	2 355	0	1 000
Ledningsnätets förnyelsetakt, år	5 499	229	*	540
Antal vattenläckor	11	5	7	7
Antal avloppsstopp	12	6	6	5
Producerad mängd vatten, tm ³	840	857	851	865
Renad mängd avloppsvatten, tm ³	1 710	1 586	1 800	1 582
Andel tillskottsvatten till reningsverk, %	56	51	58	52
Utspädningsgrad inkommande till reningsverk, %	225	205	240	210
Andel läckage från vattenledningsnätet, %	11	14	15	18

*Ingen förnyelse är genomförd vilket gör att takten inte kan beräknas.

Utblick mot kommande år

Under 2018 kommer en VA-plan för Höörs kommun att tas fram. Planen ska vara en långsiktig plan där det framgår hur VA-försörjningen inom kommunen ska utvecklas för att uppfylla framtida krav. Planen ska vara ett övergripande dokument som hanterar vatten och avlopp i hela kommunen, både inom och utom verksamhetsområdet. En VA-plan består av flera olika delar. Sen tidigare finns en utbyggnadsplan och en dagvattenpolicy framtagen. En gemensam vattenförsörjningsplan med Hörby kommun är också under framtagande. Dokumenten blir en grund för att bygga en långsiktig investeringsplanering som behövs för att kunna presentera vilken utveckling som krävs framöver av VA-taxan. Vattenförsörjningsplanen kommer att peka i vilken riktning vi behöver arbeta mot för att även på sikt ha en trygg och långsiktig vattenförsörjning som inte begränsar kommunens utveckling.

Generellt sett har vi ett stort investerings- och reinvesteringsbehov i kommunens VA-anläggningar och ledningsnät. Mycket är byggt under 1960- och 1970-talet vilket ställer krav på renovering, ombyggnader och investeringar. Samtidigt ökar kommunens befolkning och utbyggnad sker till tidigare fritidshusområden. Ormanäs reningsverk tar idag emot trekammarbrunnslammet från dessa områden. När områdena blir anslutna till den allmänna vatten- och avloppsanläggningen ökar flödet till reningsverket, vattenfasen som infiltreras i enskilda avloppsanläggningar. Idag har vi redan mycket tillskottsvatten (det vill säga vatten som är felkopplat alternativt läcker in i ledningsnätet) som kommer till reningsverket och begränsar kapaciteten. En strategi för minskat tillskott av ovidkommande vatten är under framtagande. Arbetet är angeläget då det ovidkommande vattnet inte bara begränsar den hydrauliska kapaciteten (flödet) till reningsverket utan även kyler ner processen i verket vilket på sikt kan påverka möjligheten att klara våra utsläppsvillkor.

Vi har ett högt investeringsbehov i våra anläggningar och samtidigt är vår förnyelsetakt för ledningsnätet cirka 600 år. Branschorganisationen, Svenskt Vatten, gör bedömningen att VA-taxorna i Sverige generellt behöver dubblas inom en 20 årsperiod. Höörs kommun ligger i ett Sverigeperspektiv på en låg VA-taxa 5 414 kr/år för Typhus A (villa som förbrukar 150 kbm vatten per år). Medeltaxan i Sverige är (2017) 7 081 kr/år med en variation mellan 3 247 kr/år till 12 486 kr/år. Det är tänkbart att VA-taxan för Höörs kommun behöver mer än dubblas i ett 20 års perspektiv då vårt utgångsläge är lågt. Under våren 2018 kommer VA/GIS-nämnden att få presenterat ett förslag till förändrade avgifter i VA-taxan från 2019.

Finansiella rapporter Mittskåne Vatten Höör

Resultaträkning

Resultaträkning (tkr)	Not	2017	2016
Verksamhetens intäkter	1	29 821	26 497
Verksamhetens kostnader	2	-24 477	-21 352
Avskrivningar	3	-4 148	-3 744
Verksamhetens nettokostnader		1 196	1 401
Finansiella intäkter	4	1 012	674
Finansiella kostnader	5	-2 208	-2 076
Årets resultat	6	0	0

Balansräkning

Balansräkning (tkr)	Not	2017	2016
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Mark, byggnader, tekniska anläggningar	7	100 947	88 429
Maskiner och inventarier	8	1 546	947
Pågående ny-, till- och ombyggnad*		28 259	0
Summa materiella anläggningstillgångar		130 752	89 376
Omsättningstillgångar			
Förråd		0	0
Kundfordringar		7 689	4 147
Övriga fordringar		0	0
Förutbetalda kostnader och upplupna räntor		1 295	983
Kassa och bank		0	0
Summa omsättningstillgångar		8 984	5130
SUMMA TILLGÅNGAR		139 736	94 506
Eget kapital			
Eget kapital	9	0	0
Årets resultat		0	0
Avsättningar	10	652	642
Avsättningar			
Skulder			
<i>Långfristiga skulder</i>			
Lån av kommunen	11	83 373	52 397
Förutbetalda anläggningsavgifter		47 379	39 979
Investeringsfond		0	0
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		0	0
Övriga skulder		6 335	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	12	1 997	4 488
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		139 736	94 506

*Särredovisades inte före 2017.

Noter

Not 1 Verksamhetens intäkter	2017	2016
Brukningssavgifter	25 387	25 002
Anläggningsavgifter	11 259	10 516
Övriga intäkter	1 004	689
Periodisering anläggningsavgifter avgår med	-11 196	-10 336
Periodiserad intäkt anslutningsavgifter från tidigare år	796	589
Avsättning investeringsfond	0	0
Upplösning investeringsfond	0	0
Överuttag/ökning skuld till VA-kollektivet	2 570	37
Summa verksamhetens intäkter	29 821	26 497

Not 2 Verksamhetens kostnader	2017	2016
Material och reparation	-5 135	-3 996
Drift anläggning	-2 927	-2 271
Energi	-2 560	-2 508
Personalkostnader	-7 221	-7 381
Förvaltningsgemensamma*	-1 971	-1 907
Kommungemensamma*	-733	-733
Övriga kostnader	-3 931	-2 558
Summa verksamhetens kostnader	-24 477	-21 352
<i>*se redovisningsprinciper för en beskrivning av fördelningsprinciperna</i>		

Not 3 Avskrivningar och nedskrivningar	2017	2016
Mark, byggnader, tekniska anläggningar	-4 023	-3 582
Maskiner och inventarier	-125	-161
Summa verksamhetens kostnader	-4 148	-3 744

Not 4 Finansiella intäkter	2017	2016
Tillgodoräknad ränta på likviditet	1 012	674
Räntesats	2,5 %	2,5 %

Not 5 Finansiella kostnader	2017	2016
Ränta på långfristiga skulder (via kommunen)	-2 208	-2 076
Räntesats	2,5 %	2,5 %

Not 6 Resultatavstämning i förhållande till självkostnadsprincipen 2014-2017	2017	2016	2015	2014
Överuttag/underskott	2 570	37	2 565	-1 411
Eget kapital	0	0	0	0
Förutbetalda avgifter (skuld till VA-kollektivet)	745	3 315	3 352	5 917
<i>*För år 2017 översteg kostnaderna med 2 570 tkr, vilket innebär ett underskott. Underskottet regleras mot förutbetalda intäkter.</i>				

Not 7 Mark, byggnader, tekniska anläggningar	2017	2016
Anskaffningsvärde	170 582	154 040
Akkumulerade avskrivningar	-69 634	-65 611
Akkumulerade nedskrivningar	0	0
Bokfört värde	100 947	88 429
Redovisat värde vid årets början	88 429	84 079
Investeringar	16 542	7 933
Redovisat värde av avyttringar/utrangeringar	0	0
Nedskrivningar	0	0
Återförda nedskrivningar	0	0
Avskrivningar	-4 023	-3 582
Redovisat värde vid årets slut	100 947	88 429

Not 8 Maskiner och inventarier	2017	2016
Anskaffningsvärde	2 512	1 721
Akkumulerade avskrivningar	-966	-773
Akkumulerade nedskrivningar	0	0
Bokfört värde	1 546	947
Redovisat värde vid årets början	947	1 176
Investeringar	791	0
Redovisat värde av avyttringar/utrangeringar	0	0
Nedskrivningar	0	0
Återförda nedskrivningar	0	0
Avskrivningar	-193	-229
Redovisat värde vid årets slut	1 546	947

Not 9 Eget kapital	2017	2016
Ingående eget kapital	0	0
Årets resultat	0	0
Utgående eget kapital	0	0

Not 10 Avsättningar	2017	2016
Avsättningar pensioner	652	642
<i>*Avseende pensionsavsättning, se redovisningsprinciper</i>		

Not 11 Långfristiga skulder	2017	2016
Lån av kommunen	83 373	52 397
Förutbetalda anläggningsavgifter	47 379	36 979
Återstående antal år (vägt snitt)	46	46
Investeringsfond*	0	0
<i>*Avseende investeringsfond, se redovisningsprinciper</i>		

Not 12 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2017	2016
Förutbetalda intäkter (skuld till VA-kollektivet)	745	3 315
Upplupna löner	749	733
Övriga interimsskulder	504	440

