

ÅRSREDOVISNING 2016



*Fulltofta Strövområde
Foto: Jonas Larsson*

Innehållsförteckning

Inledning

Kommunstyrelsens ordförande har ordet	3
Fem år i sammandrag.....	5
Kommunens intäkter	6
Skattepengarnas fördelning.....	6
Mandatfördelning i kommunfullmäktige.....	7
Organisationsöversikt	8
Hörby i bild 2016.....	9

Förvaltningsberättelse..... 11

Årets händelser i korthet	12
Hushållning och kvalitet.....	14
Kommunstyrelsens uppsiktsplikt.....	21
Ekonomisk översikt och analys.....	23
Kommunens samlade verksamhet.....	29
Personalredovisning.....	31

Verksamhetsberättelser

Kommunstyrelsen	35
IT-avdelningen.....	40
Valnämnden	41
Revisionen	42
VA/GIS-nämnden Mittskåne Vatten Hörby.....	43
Byggnadsnämnden	48
Barn- och utbildningsnämnden.....	52
Kultur- och fritidsnämnden.....	58
Socialnämnden	63
Tekniska nämnden	69
Miljönämnden	76
Koncernen.....	80

Finansiella rapporter

Kommunen

Resultaträkning	81
Balansräkning.....	82
Kassaflödesanalys	83
Driftsredovisning.....	84
FiInvesteringar	85

Revisionsberättelse

Revisionsberättelse	87
---------------------------	----

Tilläggsupplysningar

Redovisningsprinciper	92
Noter	94

Ordförklaringar	98
-----------------------	----

Kommunstyrelsens ordförande har ordet



Årsbokslut 2016

Hörbys politiska Majoritet består av Socialdemokraterna, Centerpartiet, Liberalerna, Miljöpartiet och Kristdemokraterna. Den politiska plattformens huvudmål är att Hörby skall vara en välfärdskommun med god folkhälsa. Vi arbetar för ett socialt, miljömässigt och ekonomiskt hållbart samhälle som alla ska trivas i.

Målet att göra kommunen mer attraktiv att bo och verka i för nya och nu bosatta invånare fortsätter med kraft. Vi har med glädje välkomnat många nyfödda Hörbybor under året. Antalet medborgare i kommunen uppgår nu till 15 283 (ökning med 1,75 %) och målet med 1 % befolkningstillväxt är därmed uppfyllt. För att marknadsföra Hörby bättre så är det med glädje att kommunfullmäktige tog beslutet om en marknads- och evenemangsstrategi. Vilket ger en ökad samman-

hållen verksamhet för tjänstemän och politiker då vi arbetar för Hörby i lokala, regionala och nationella sammanhang.

Hörby skall vara en hälsofrämjande kommun där folkhälsan är ett av Majoritetens övergripande mål

För ett helt samhälle behövs förebyggande verksamhet för alla ålderskategorier. Vi kan konstatera att det förekommit oroligheter och övergrepp i kommunen som vi inte accepterar. Extra resurser avsattes för trygghetsskapande och uppsökande verksamhet där även fältverksamheten återinrättades. Trygghetsrådet har tillsammans med socialförvaltningen, samhällsbyggnadsavdelningen, polis och räddningstjänst arbetat fram ett koncept med förebyggande stöd för våra medborgare; Trygga Hörby. Medborgarlöften och samverkansavtal med polisen är under tecknade och beslutade av kommunfullmäktige.

Under året har Norra industriparken färdigställt. Nu kan kommunen erbjuda attraktiv industrimark vid E22, vilket möjliggör fler arbetstillfällen i kommunen och ett ökat företagande. Arbetet med att se över byggklara tomter, industrimark och ett ökat bostadsbyggande har pågått med kraft under året.

Konceptet "Förenkla Helt Enkelt" i samverkan med Skåne Nordost, har engagerat många politiker, företagare och tjänstemän. Ett långsiktigt, uthålligt och systematiskt koncept för att förbättra kommunens samverkan med företagare för att förbättra tillgänglighet och bemötande.

Kommunfullmäktige har beslutat om *en övergripande* arbetsmarknadsenhet där socialförvaltningen har det operativa ansvaret och kommunstyrelsen det styrande. Alla Hörbybor som kan och har möjlighet att arbeta skall få stöd och hjälp på ett tydligare sätt än

tidigare. Arbetet ska leda till att fler kommer i sysselsättning och i aktiviteter utifrån sin förmåga, med målet att försörjningsstödsutgifterna minskar och folkhälsan ökar.

Hörby liksom andra kommuner har stora utmaningar i välfärden. För att behålla och stimulera vår personal som är vårt viktigaste kapital skall kommunen bli bättre inom områden som rekrytering, friskare och trivsammare arbetsplatser och möjliggöra för heltidsarbete. Kommunen har fortsatta utmaningar med personalrekryteringar i vissa områden framförallt inom vård, skola och omsorg. Trots analyser och arbete med att minska sjuktalen så har vi inte lyckats då sjuktalen fortfarande är för höga.

Under året har Hörby kommun arbetat med regeringens uppdrag att vara behjälpliga i flyktingfrågan. Den politiska Majoriteteten har varit tydlig med att kommunen skall arbeta med ett skarpt inkluderande samhälle för alla. För att tillgodose behovet av bostäder, skolundervisning avsattes samordnande personella resurser och en samverkan kom till stånd mellan förvaltningarna i kommunen samt civilsamhälle och föreningar. En analys av arbetet är genomförd vilket utmynnade i boendesamordnartjänst.

Ekonomi

Att ekonomin är i balans och samtidigt erbjuda alla medborgare det man har rätt till är en utmaning för politiken. Alla områden är viktiga att arbeta med, men skola, vård och omsorg är speciellt prioriterade. En grundläggande genomlysning av kommunen är utförd av Sveriges kommuner och landsting (SKL) och den visar att krafttag måste till för att få budget i balans över tiden. Utredningen visar att om vi inget gör så kommer kommunen komma i ett läge med stora underskott. För att nå de politiska målen höjdes skatten 2015 med 60 öre till skattesats 21:08 kr. För 2016 redovisar kommunen ett överskott på 17,4 mkr.

Majoriteteten ambition är att under mandatperioden minska skattesatsen, då effektiviseringar och utvecklingsområden som tagits fram, börjar ge resultat. Socialnämndens ef-

ektiviseringar och omorganiseringar visar på flera samordningsvinster. Ett förändringsarbete måste dock få ta tid för att konkret och tydligt inarbetas i organisationen. Barn- och utbildningsnämnden ser över förskole- och skolstrukturen och tekniska nämnden har förändrat och förtydligat sin organisation. Fullmäktige har beslutat att kostorganisationen är placerad inom samhällsbyggnadsförvaltningen. Ytterligare ett område som politiken arbetar med är en översyn av den politiska organisationen och förvaltningarna. Allt detta tillsammans bör ge ett bra underlag för en effektivare kommunorganisation i syfte att hålla verksamheternas kostnader inom budget över tiden.

Avslutningsvis så har vi stora spännande utmaningar framför oss. Men, med bra politiska beslut, god samverkan över partigränser, konstruktiv och seriös medborgardialog och ett aktivt arbete tillsammans med hela vår professionella personalkår - så kommer vi att lyckas. Lyckas med att behålla Hörbys karaktär men samtidigt föra in Hörby i ett aktivt framtida samhälle för våra kommande generationer.

Jag riktar ett speciellt stort TACK till all vår personal i hela vår organisation. Utan er är Hörby inte möjligt. Fortsätt att vara goda ambassadörer för vår kommun.

Susanne Meijer (S)

Kommunstyrelsens ordförande

Fem år i sammandrag

Nyckeltal	2012	2013	2014	2015	2016
Folkmängd 31 december	14 958	14 917	14 927	15 020	15 283
Folkmängd 1 november	14 940	14 921	14 925	14 973	15 261
Skattesats					
Kommunal skattesats, kr	20,48	20,48	20,48	20,48	21,08
Landstingsskatt, kr	10,39	10,39	10,69	10,69	10,69
Resultat					
Årets resultat, mkr	16,2	12,2	3,7	6,7	17,4
Verksamhetens nettokostnad, mkr	641,3	667,5	696,6	725,6	759,1
Skatteintäkter och statsbidrag, mkr	662,5	681,5	701,9	734,4	776,4
Nettokostnader i förhållande till skatteintäkter och statsbidrag, %	96,8	97,9	99,2	98,8	97,8
Verksamhetens nettokostnad, kr per invånare	42 873	44 748	46 667	48 309	49 672
Balans					
Balansomslutning, mkr	781,3	765,9	788,6	809,6	836,1
Eget kapital, mkr	409,7	423,8	429,2	436,9	451,6
Eget kapital per invånare, kr	27 387	28 409	28 754	29 088	29 552
Soliditet ¹ exkl. pensionsskuld	52 %	55 %	54 %	54 %	54 %
Soliditet inkl. pensionsskuld	18 %	18 %	19 %	21 %	23 %
Nettoinvesteringar, mkr	33,3	23,6	43,2	39,7	44,5
Årets avskrivningar, mkr	43,0	43,5	41,9	45,3	45,9
Självfinansieringsgrad ² nettoinvesteringar	178 %	236 %	106 %	131 %	142 %
Långfristig låneskuld, mkr	229,8	195,0	195,0	185,0	185,0
Låneskuld per invånare, kr	15 363	13 072	13 064	12 317	12 105
Personal					
Antal tillsvidareanställda	982	978	976	1 008	1 048
Antal årsarbetare (tillsvidareanställda)	886,4	885,6	881,7	915,4	955,0
KONCERNEN					
Årets resultat, mkr	19,8	15,7	7,9	9,3	18,5
Eget kapital, mkr	488,3	505,9	515,5	525,7	543,3
Soliditet	38 %	41 %	41 %	41 %	42 %
Långfristig låneskuld, mkr	639,5	598,8	587,4	590,8	568,5
Låneskuld per invånare, kr	42 753	40 142	39 352	39 334	37 198

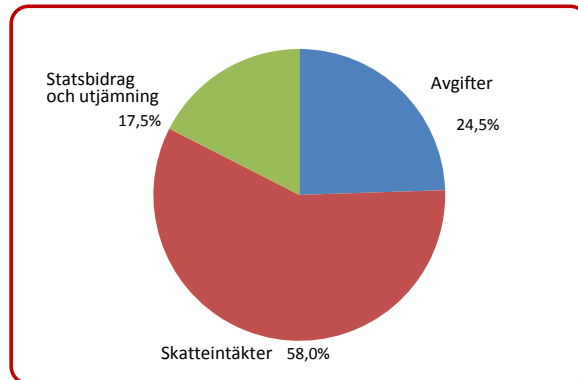
¹ Soliditet är andelen eget kapital i förhållande till kommunens totala tillgångar

² Självfinansieringsgrad beräknas som årets resultat och avskrivningar dividerat med nettoinvesteringar.

Kommunens intäkter och fördelning 2016

Kommunens intäkter

- 58,0 % kommer från skatter
- 17,5 % kommer från statsbidrag och utjämning
- 24,5 % kommer från avgifter och ersättningar som kommunen får för den service som kommunen erbjuder



Hur fördelades skattepengarna?

Hörby kommuns verksamheter kostade 759,1 mkr. Kommunens intäkter kommer från kommunalskatten, statsbidrag och olika taxor och avgifter. Intäkterna ska finansiera de olika tjänster som kommunen tillhandahåller invånarna.

100 kr i skatt till kommunen fördelades såhär:



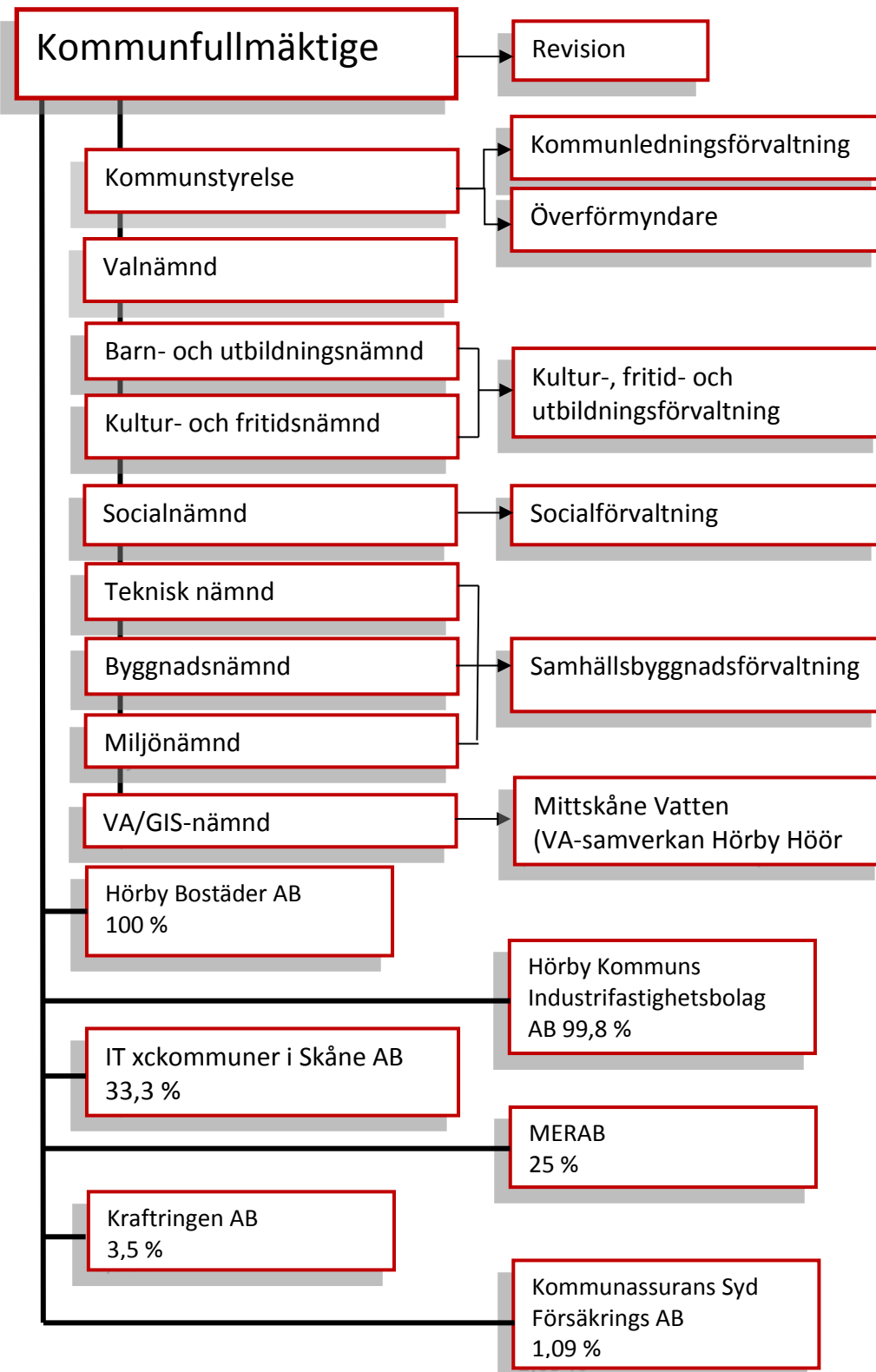
38:61 kr	Hälsa, vård och omsorg
33:68 kr	Förskola, grundskola och särskola
9:42 kr	Gymnasieskola inkl vuxenutbildning
5:76 kr	Kommunövergripande verksamhet
4:68 kr	Kultur och fritid inkl kulturskola
4:15 kr	Teknisk verksamhet
1:57 kr	Räddningstjänst
0:46 kr	Miljö- och hälsoskydd
0:44 kr	Plan och byggverksamhet
1:24 kr	Pensioner och facklig verksamhet

Mandatfördelning i kommunfullmäktige

Parti	1999-2002	2003-2006	2007-2010	2011-2014	2015-2018
Moderata samlingspartiet	8	5	11	15	7
Centerpartiet	9	8	6	4	5
Liberalerna	3	4	3	2	3
Kristdemokraterna	3	2	2	1	1
Socialdemokraterna	11	12	9	8	10
Vänsterpartiet	0	1	0	1	1
Miljöpartiet de gröna	3	2	2	2	2
Hörbypartiet	4	4	2	0	0
SPI Välfärden	0	3	4	3	3
Sverigedemokraterna	0	0	2	5	9
Summa mandat	41	41	41	41	41

HÖRBY KOMMUN

ORGANISATIONSÖVERSIKT



Hörby i bild 2016



Riksdagskvinnor på besök

Riksdagsledamoten Lena Emilsson (S) besökte bl a Georgshillsskolan och Långarödsskolan i januari. Hon besökte både skolklasser och fritidshem och träffade personal, barn och ungdomar.

Föreläsningar för föräldrar

Under våren erbjöds fyra olika föreläsningar på teman som föräldrarollen, konflikthantering och konsekvenser, samarbete istället för straff och samförstånd istället för maktkamper i utbildningsprojektet "Förälder i Hörby".



Översiktsplan med fokus på utveckling och framtidstro

Kommunfullmäktige antog Hörby kommuns översiktsplan i mars. Översiktsplanen ligger till grund för kommunens planering av bland annat bostäder, skolor, äldreomsorg, kollektivtrafik och gator. Den innehåller också en ny samhällsbyggnadsvision.

Kultursatsning i Hörbys skolor

Statens Kulturråds *Skapande Skola* beviljade 285 000 kr till Hörby kommuns satsning på Kultur i skolan, Kulturgarantin. Genom kulturgarantin får alla barn och ungdomar i grundskolan kultur på skolschemat.



Invi gning i Osbyholm

Mitt i Osbyholm har ett torg byggts tillsammans med cykelställ, bänkar och en lekplats. En ny gång- och cykelväg har dessutom byggts ner till Slottsvägen. Byggprojektet stod färdigt och invigdes i juni.

Må Bra-vecka i Hörby

Mellan den 26 september och 2 oktober arrangerades en Må Bra-vecka i Hörby. Alla Hörbybor kunde lyssna på föreläsningar och träna på Friskis och Svet-tis och i Karnas Backe. I programmet ingick fri enté till Lågedammsbadets relaxkväll, testa på mattcurling och Skåneledsvandring.



Integrationsprojekt belönat av kungen

Genom familjefridssamordnare Bahare Mohammadi-Andersson är Hörby i projektet ”Bygga Broar” med och utvecklar en framgångsrik metod för att öka barn och ungas trygghet och rättigheter, och genom att främja integration förebygga hedersrelaterat våld. En utmärkelse till projektet delades ut i september.

Ung Business – Hörbys framtid

Tre år i rad har ungdomar fått prova på att driva egna företag under sommaren. Under hösten erbjöds ungdomarna en fördjupning i entreprenörskap, en mötesplats med erfarenhetsutbyte, inspiration och möjligheten att skapa business.



Biskop Johan Tyrberg besökte Hörby

Johan Tyrberg, biskop i Lunds stift, besökte Hörby under sin visitation i Frosta kontrakt. Under besöket träffade han församlingsbor, medarbetare och förtroendevalda på temat Fruktbar jord.

Kärleksgala

Hörbys gala för kärlek och gemenskap, på temat ”We are the world – Ett Hörby för alla”, arrangerades den 18 december. Artisten Renaida Braun och många lokala stjärnor deltog tillsammans med unga dansare från Kulturskolan och Roy Wilsons quintet.



Förvaltningsberättelse

Utvecklingen i kommunen

Kommunens verksamhet är omfattande och varierar över åren. Basen utgörs av den reguljära verksamheten men varje år tillkommer ett stort antal projekt som kan både vara av lång- och kortsiktig karaktär. För att få en jämförelse över åren är det därför viktigt att inte räkna med större enskilda projekt/insatser.

I kommunens förvaltningsberättelse kan endast större och prioriterade arbetsområde finnas med. Kommunfullmäktige har pekat på att arbetet med att säkerställa värdet i kommunens fastigheter är viktigt och arbetet pågår med att rätta till de felaktigheter som upptäckts. Modernisera (både ur ett tekniskt och verksamhetsmässigt perspektiv) och analysera kommande behov inom barnomsorg, skola och äldreomsorg är ett prioriterat arbete.

Ett annat område som tar tid i anspråk är att få fram bostäder till invandrare i enlighet med de krav som ställs från regering och riksdag. Migrationsverket är den statliga myndighet som anvisar personer till kommunerna och en dialog förs med myndigheten om boende och etablering. Antalet som kommunen har att ta emot bestäms på nationell nivå. Det är ett svårt arbete för Hörby kommun att få fram det stora antalet lägenheter/boende som krävs. Allmännyttan i Hörby, Hörbybostäder AB förfogar endast över 385 lägenheter med mycket låg vakansgrad. Kommunfullmäktige har avsatt medel för att införskaffa bostäder men utbudet är begränsat i förhållande till efterfrågan.

Statsbidragen

Antalet riktade statsbidrag har ökat de senaste åren. Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) har påtalat det orimliga i denna utveckling för regeringen. Det finns tecken på att trenden håller på att vända med färre riktade bidrag och styrning vilket välkomnas av

Hörby kommun. Det är viktigt att bidragen från staten är generella, indexerade och följer finansieringsprincipen som innebär att statsbidraget inte får urholkas av inflation och att nya uppgifter till kommunerna ska finansieras fullt ut av staten.

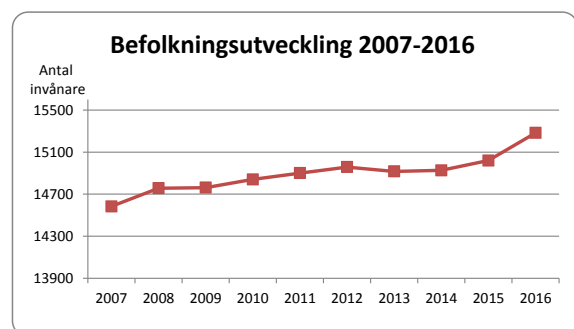
Befolkning

Hörby kommun hade vid årsskiftet 15 283 (15 020) invånare, vilket är en ökning med 263 personer (1,75 %) jämfört med samma tid förra året. Det är en betydligt större befolkningstillväxt jämfört med 2015 då ökningen uppgick till 93 personer.

Befolkningsökningen beror på ett positivt födelseöverskott och flyttningsnetto. Under året var födelseöverskottet 28 personer medan flyttningsnettot uppgick till 235 personer.

Den genomsnittliga befolkningstillväxten under de senaste 10 åren har uppgått till 0,5 %, vilket motsvarar ca 74 personer per år.

Antalet födda har i genomsnitt uppgått till 161 barn de senaste 10 åren. Lägst var födelseantalet 2007 med 129 barn och högst under 2016 med 183 barn.



Bostäder

Byggnadsnämnden beviljade bygglov för nybyggnation av elva en- och tvåbostadshus under året.

Lediga tomter förmedlas via Hörby kommuns tomtkö. Vid årsskiftet var samtliga sex lediga tomter reserverade (Stattena Norra i Hörby tätort).

Ett bostadsförsörjningsprogram har tagits fram och kommer att behandlas politiskt under 2017. Programmet och dess riktlinjer syftar till att utgöra ett grundläggande underlag för kommunens framtida samhällsplanering, vägledande i vilka projekt och boendeformer som ska prioriteras samt underlätta dialogen mellan kommunen och exploatörer.

Efterfrågan på bostäder i kommunen ökar. Kommunen har anvisats 51 personer under 2016 med anledning av flyktingsituationen där kommunen har krav på sig att anordna boende. Ytterligare personer kommer att anvisas till kommunen under 2017/2018. Detta tillsammans med kommunens mål om befolkningstillväxt kommer att påverka behovet av nybyggnation.

Översiktsplan 2030

Kommunfullmäktige antog ”Översiktsplan 2030” den 21 mars 2016. Översiktsplanen ska bidra till att kommunens utveckling blir långsiktigt hållbar – ekologiskt, socialt och ekonomiskt. Det är en förutsättning för en balanserad tillväxt inte bara i hela Hörby kommun, utan också i regionen och resten av landet.

Exploatering

Bostadsexploatering

I enlighet med beslut i Kommunstyrelsen är Stattena Norra, etapp 2 (söder) på gång att projekteras för exploatering under 2017. Enligt detaljplanen omfattar området tomter för både enfamiljs- och flerfamiljshus. Det planeras även för detaljplanläggning för ca 150 bostäder inom Stattena Östra. Planläggningen påbörjas under 2017.

Industriexploatering

Det finns en efterfrågan på industrimark för etablering av tjänste- och handelsföretag i kommunen. Aktuellt område är del av Norra Industriparken mellan E22 vid trafikplats Hörby Norra och Kristianstadsvägen. Explo-

ateringen omfattar mark, väg och VA-utbyggnad.

Ledig industrimark uppgår till ca 100 000 m² som kan styckas av till tomter efter köparens behov.

Näringsliv och sysselsättning

Hörby kommun är en utpendlarkommun, ca 51 % (3 788 personer) av den förvärvsarbete befolkningen arbetar utanför kommunen. 1 833 personer pendlar in till kommunen. Antal arbetstillfällen i kommunen uppgår till drygt 5 400. Störst arbetsgivare är Hörby kommun med 1 295 anställda, därefter kommer Atos Medical AB och Nolato Meditec AB med vardera drygt 100 anställda.

Arbetslösheten i åldersgruppen 16-64 år uppgick för Hörby kommun till 7,1 % i december 2016. Motsvarande siffra för Skåne län var 10,1 % och för Riket 7,8 %.

I åldergruppen 18-24 år var 105 ungdomar arbetslösa, varav 65 i program med aktivitetsstöd. Det motsvarar 12,7 % av kommunens ungdomar, jämfört med Skåne 15,2 % och Riket 11,5 %.

Kommunen arbetar aktivt med arbetsmarknadsåtgärder för att underlätta för arbetslösa att komma in på arbetsmarknaden alternativt i utbildning. Arbetslösheten har ökat marginellt i åldersgruppen 16-64 år och med 1,2 procentenheter i åldergruppen 18-24 år.

Årets händelser i korthet

Näringsliv

Hörby kommun placerade sig på plats 135 i Svenskt Näringslivs undersökning om företagsklimatet i Sverige 2016. Placeringen är något sämre jämfört med 2015 års ranking. Sammanfattande omdöme om företagsklimatet är 3,2 av 5, vilket motsvarar betyget godtagbart. Genomsnittet för Sverige är 3,3.

Som ett led att förbättra företagsklimatet har kommunen deltagit i utbildningen ”Förenkla helt enkelt” tillsammans med SkåneNordost-kommunerna. Ett antal förbättringsområden har tagits fram och hand-

lingsplaner för genomförande är under utveckling.

Twist med Veolia Sverige AB

Förlikning har skett i april och alla mellanhanden mellan parterna är därmed slutligt reglerade.

IT kommuner i Skåne AB

Det kommungemensamma bolaget IT-kommuner i Skåne AB bildades 1 juli 2016. Bolaget ägs till lika stora delar av Hörby, Höör och Östra Göinge kommun.

Lokalförsörjningsplan

Arbete har påbörjats mellan kommunledningsförvaltningen, samhällsbyggnadsförvaltningen samt övriga förvaltningar att ta fram förslag till prioriteringar inom fastighetsområdet (nyproduktion och totalrenoveringar) utifrån verksamheternas behov och politiska prioriteringar. Underlaget inkluderas i kommunens investeringsbudget 2018–2020 samt långtidsplan för fastighetsinvesteringar 2021–2027.

Detaljplanering

Detaljplan för Häggenäs 3:12, 3:46 samt 3:97 (ICA i Ludvigsborg) vann laga kraft i juni.

Detaljplan för Ludvigsborg 1:12, 1:170 samt del av Häggenäs 3:25 vann laga kraft i oktober.

Detaljplan för Eriksberg 18 vann laga kraft i december.

Utblick 2017

Kommunens ekonomiska resultat 2016 uppgick till 17,4 mkr vilket är 9,7 mkr bättre än budgeterat. Det positiva utfallet beror på flera samverkande faktorer men en viktig faktor är att det finns en kostnadsmedvetenhet hos kommunens anställda. Kommunens ekonomi måste, enligt lag, vara i balans över tiden och en god ekonomistyrning tillsammans med korrekta ekonomiska rapporter ligger till grund för kvalitativa beslutsunderlag.

Regeringen har tilldelat kommunsektorn extra medel för tillkommande kostnader med

anledning av den stora flyktingströmmen/invandringen 2015/2016. En stor uppgift för kommunerna är att säkerställa att personer med uppehållstillstånd kommer i utbildning eller arbete inom två år. Om inte detta arbete blir framgångsrikt kan kommunens försörjningsbidrag rusa i höjden med resultat att kommunens ekonomi kommer i obalans.

Kommunens andra stora arbetsområden är skolan och äldreomsorgen. Både barn- och elevantal och antalet brukare inom äldreomsorgen växer kraftigt vilket ställer höga krav på kommunen i form av nya förskole- och skollokaler samt boende för äldre. I kommunens investeringsbudget är detta uppmärksammat men ytterligare analys behövs för prioriteringar, omfattning och verkställighet.

Hushållning och kvalitet

God ekonomisk hushållning har både ett verksamhetsmässigt och finansiellt perspektiv. God ekonomisk hushållning ställer krav på ett ekonomiskt resultat som långsiktig både säkerställer skyddet av kommunens tillgångar och kommunens åtagande mot invånare, anställda och leverantörer.

Visionen och de övergripande målen utgör kommunens övergripande styrdokument.

Vision Hörby 2020

- Hörby – den djärva, växande kommunen i Skåne
- Ledande inom utbildning, service och företagsamhet
- Har nära till allt, bra boende och härlig miljö

Mål för god ekonomisk hushållning

Kommunfullmäktige fastställde 2016 års övergripande mål och mål för god ekonomisk hushållning i februari 2015. De övergripande målen omfattar fem perspektiv som är viktiga för kommunens utveckling. De fem perspektiven är:

- Medborgare
- Utveckling
- Medarbetare
- Ekonomi
- Hållbar utveckling och klimathänsyn

Styrelsen och nämnderna har, med de övergripande målen som utgångspunkt, fastställt verksamheternas kortsiktiga mål för 2016. Avstämning av måluppfyllelsen sker i delårsrapport II som omfattar januari-augusti samt i årsredovisningen.

Avstämningen nedan gäller kommunen totalt. Uppföljning av kortsiktiga mål 2016 redovisas i styrelsens och nämndernas verksamhetsberättelser.

Måluppfyllelsen värderas med indikatorer som utvärderas årligen i samband med bud-

getprocessen. I de fall indikatorn inte är mätbar eller mätetal saknas, anges det i redovisningen av måluppfyllelsen.

Sammanfattande bedömning av god ekonomisk hushållning

Med utgångspunkt av de av kommunfullmäktige fastställda övergripande målen och mål för god ekonomisk hushållning och därtill kopplade styrtal 2016 bedöms det att kommunen bedrivit den kommunövergripande verksamheten till övervägande del på ett ändamålsenligt sätt. I den uppföljning av kommunfullmäktiges mål och styrtal som gjorts framkommer det att måluppfyllelsen är i olika grad uppfylld.

När det gäller målområdet **Medborgare** är inget av fyra mål uppfyllt. Ett styrtal av fem visar grönt och två rött. För två styrtal saknas mätdata. En analys har genomförts med anledning av att gymnasiebehörigheten har minskat, insatser genomförs för att öka måluppfyllelsen. Bedömningen för målområdet är att målen delvis uppfyllts.

Inom målområdet **Utveckling**, som har fem mål och åtta styrtal, har ett mål uppfyllts, tre delvis och ett mål har ej uppfyllts. Gällande styrtalen visar tre grönt, ett gult och fyra rött. Bedömningen för målområdet är att målen delvis uppfyllts.

Medarbetare har tre mål och sex styrtal. Två mål är uppnådda och ett mål delvis. Av de sex styrtalen visar fem av sex grönt. Bedömningen för målområdet är att målen uppfyllts.

Ekonomi Samtliga mål är uppnådda. För ett styrtal saknas mätdata. Bedömningen för målområdet är att målen uppfyllts.

Hållbar utveckling och klimathänsyn området har ett mål och ett styrtal. Målet är uppfyllt och styrtalet visar grönt. Bedömningen för målområdet är att målen uppfyllts.

Det kan konstateras att det finansiella målet uppnådes med god marginal. Målet på 1 % av skatteintäkter och generella statsbidrag (8,1 mkr) överträffades med 9,3 mkr.

En utvärdering av mål och indikatorer sker årligen i samband med budgetprocessen. I processen ingår en översyn av mål för god ekonomisk hushållning då en del av dessa kan behöva förändras eller ersättas. Dessutom utvärderas styrtalen och revideras vid behov.

Måluppfyllelse styrelse och nämnder

Måluppfyllelse per 00250styrelse/nämnd	Uppfyllt	Delvis uppfyllt	Ej uppfyllt
Kommunstyrelsen	7	4	2
Mittskåne Vatten Hörby	4	1	6
Byggnadsnämnden	8	2	0
Barn- och utbildningsnämnden	8	1	2
Kultur- och fritidsnämnden	12	1	1
Socialnämnden	8	8	4
Tekniska nämnden	6	1	3
Miljönämnden	8	2	0
Totalt	61	20	18

Nämnderna redovisar en god måluppfyllelse, 62 % av målen har uppfyllts, 20 % delvis uppfyllts och 18 % har ej uppfyllts. Andelen uppfyllda mål är i nivå med 2015 års utfall.

Jämfört med 2015 har styrelsens och nämndernas måluppfyllelse ökat inom det prioriterade området Medborgare, medan den är oförändrad för Utveckling och Medarbetare.

Området Ekonomi har nämnderna tillsammans 17 mål, varav 8 har uppfyllts, 3 delvis uppfyllts och 6 mål ej uppfyllts.

Området Hållbar utveckling och klimathänsyn har uppvisat en mycket god måluppfyllelse 2016, sex av sju styrelser/nämnder har redovisat målet som uppfyllt.

Prioriterat område - Medborgare

Mål	Styrtal	Resultat
Levande landsbygd och stärka Hörby som handelsort	Verka för att antal hushåll med möjlighet till fiberförbindelse med ≥ 100 Mb/s ska uppgå till minst 50 % 2017-12-31 (90 % eller mer 2020-12-31) Totalt antal hushåll 6 728 SCB 2014-12-31	2015: 3% 2016: Mätning presenteras i mars 2017
Goda utbildningsresultat i de ämnen som ger behörighet för gymnasiestudier	Utbildningsresultaten ska vara högre än riksgenomsnittet – nationell statistik	Gymnasiebehörighet Hörby 79,7 % Riket 83,1 %
Nöjda och trygga medborgare	Trygghetsmätningar – faktisk och upplevd trygghet ska öka	Nöjd Region Index - Trygghet 2015: 48 2013: 53 Nästa mätning genomförs 2017
	Utveckla forum för medborgardialog.	Ny app "Tipsa Hörby kommun" har införts. Medborgardialog har genomförts i Killhult
God folkhälsa	Antal ohälsodagar ska vara färre jämfört med snittet för Skånes kommuner samt föregående år i Hörby kommun	Kvinnor Hörby 42 (41) Skåne 36 (35) Män Hörby 27 (26) Skåne 24 (23) Fg år inom parentes

Samverkansavtal för att säkerställa kommunfullmäktiges mål om antal hushåll med fiberanslutning tecknades under 2015 och utbyggnaden fortskrider. Under 2016 har nya områden anslutits till fibernätet, mätningen som sker 2016 presenteras först i mars 2017.

Gymnasiebehörigheten sjönk från 84,9 % till 79,7 % 2016, en sänkning med 5,2 procentenheter. Kommunen ligger nu betydligt under riksgenomsnittet. Utbildningsinsatser för lärarna kring bedömningsfrågor och ämnesdidaktik har genomförts i syfte att öka den gemensamma måluppfyllelsen. De insatser som görs för elever i behov av stöd är betydelsefulla för att främja barnens och elevernas allsidiga utveckling och lärande.

Under 2015 genomfördes Nöjd Medborgarundersökning av SCB (Statistiska centralbyrån). Undersökningen är uppdelad på tre index, varav en del av NRI (Nöjd-Region-Index) omfattar hur trygga och säkra kom-

muninvånarna känner sig. Hörbys resultatindex är 48 i 2015 års undersökning vilket är en minskning med 5 enheter jämfört med 2013. En ny medborgarundersökning kommer att genomföras under 2017.

Ohälsotalet för Hörby ökar något jämfört med föregående år. Enligt folkhälsomyndigheten finns det tydliga sociala skillnader i hälsa och en viktig faktor är befolkningens utbildningsnivå. Genom insatser i grundskolan/kultur- och fritid ges en grund för att främja utbildningsnivån och idrott/fysisk aktivitet som ett naturligt inslag hos varje individ och därmed på sikt minska antal ohälsodagar.

Prioriterat område - Utveckling

Mål	Styrtal	Resultat
Hörby ska vara en expansiv och attraktiv kommun med positiv befolkningsutveckling	Befolkningen ska öka med minst 1 % per år	1,75 %
	Antal antagna detaljplaner ska uppgå till minst 5 st/år och omfatta nyproduktion av 50-100 lägenheter/villor samt byggklara tomter för näringslivet	En detaljplan antagen
Den goda företagarandan ska utvecklas för att öka antalet arbetstillfällen och kommunen ska underlätta för företagsetablering	Minst betyget bra i företagarnas sammanfattande omdöme om företagsklimatet i Hörby kommun (Svensk Näringslivs ranking)	3,2 = godtagbart
	Antal förvärvsarbetande (dagbefolkningen) ska öka med 10 % (2012-12-31 = 5 466 personer)	Minskat till 5 430 personer
Förbättrad infrastruktur för gång- och cykeltrafikanter	Minst 10 km nya gång- och cykelvägar inom planperioden (2016-2018) i samverkan med trafikverket	2016: mindre än 1 km
Anpassade och effektiva verksamheter	Presentera plan för att möta behov av platser inom förskola/skola/äldreomsorg/handikappomsorg för planperioden, återspeglar till maj månads budgetberedning	Skär i budgetprocessen
Förbättrad arbetsmarknad och aktivt arbete för att minska arbetslösheten	Lägre arbetslöshet med särskilt fokus på åldern 18-24 år	12,7 % (11,5 % arbetslöshet)
	Färre antal hushåll i behov av försörjningsstöd jämfört med 2015	143(162)

Befolkningen har ökat med 1,75 %, vilket motsvaras av 263 personer, under 2016. Befolkningsökningen beror på ett positivt födelseöverskott men framför allt ett flyttningsnetto på 235 personer.

Under året har en ny detaljplan antagits av kommunen som avser Håggenäs 3:12 (affärsverksamhet).

Kommunen har deltagit i den årliga mätningen av företagsklimatet i Hörby kommun som Svenskt Näringsliv genomför. Resultatet är betyget 3,2 (3,4-2015). I SKL:s utbildning "Förenkla helt enkelt" har handlingsplan för förbättrat företagsklimat tagits fram.

Antal förvärvsarbetande i Hörby har minskat och därmed har målsättningen på 10 % ökning under planperioden inte kunnat infrias.

I planen för gång- och cykelvägar 2014-2016 ingick anläggning av GC-väg mellan Hörby och Ludvigsborg vilken ska anläggas i

samverkan med trafikverket. Trafikverket har flyttat fram GC-vägen i sin plan till 2018.

För att Hörby ska kunna möta ökat behov inom förskola, skola, äldreomsorg och handikappomsorg behöver detta tas med i budgetprocessen genom nämndernas budgetskrivelser som lämnas till budgetberedningen i slutet av april.

Öppet arbetslösa med fokus på åldersgruppen 18-24 år uppgick till 12,7 %, vilket är 1,2 procentenheter högre än föregående år.

Genomsnittligt antal hushåll i behov av försörjningsstöd har minskat jämfört med 2015 med 19 hushåll. Försörjningsstödsenheten har genomfört åtgärder under året som har fått en positiv effekt på antal hushåll i behov av försörjningsstöd och utbetalt försörjningsstöd.

Prioriterat område - Medarbetare

Mål	Styrtal	Resultat
Hörby kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare	Ta fram och fastställa en strategi för att öka kommunens attraktivitet som arbetsgivare	Slutrapport med åtgärdsförslag klar för politisk behandling februari-mars 2017
	Genomföra kontinuerlig ledarskaps- och kompetensutveckling för chefer	Sker kontinuerligt
God hälsa	Sjukfrånvaro ska vara lägre än 4,5 %	5,8 %
	Minst 150 hälsoundersökningar ska genomföras per år	150
Minska ofrivillig deltidsanställning och omfattningen av timanställningar	Årlig uppföljning genom kartläggning av ofrivillig deltidsanställning	Kartläggning genomförd
	Uppföljning av fastställda mål för minskning av timanställningar	Timanställningar har minskat med 22 843 tim jämfört med 2015

Sjukfrånvaron för medarbetare sjönk något, från 5,9 % 2015 till 5,8 % 2016. Andelen med långtidssjukskrivning i förhållande till total sjukfrånvarotid har minskat varje år sedan 2009, och ligger nu på en mycket låg nivå.

I riket uppgår sjukfrånvaron till 7,2 % för kommunsektorn. Att minska sjukfrånvaron är en process som tar tid och det handlar om att åstadkomma varaktiga lösningar som förändrar människors livsstil. Vi kan konstatera att sedan 2011 då medarbetares sjukfrånvaro var 4,7 %, har nivån under senare år legat betydligt högre. Trenden i samhället är en ökning av sjukfrånvaron i hela landet. Stresen har ökat då färre ska göra allt fler arbetsuppgifter. Särskilda åtgärder för att minska sjukfrånvaron har satts in för gruppen under-sköterskor.

Målet att genomföra 150 hälsoundersökningar per år har uppnåtts under 2016.

Uppföljning av åtgärder för att minska timanställningar inom vård- och omsorg har rapporterats till kommunstyrelsens arbetsutskott. Antalet timmar för timanställda har minskat med 22 843 timmar jämfört med 2015. Arbetet fortsätter som en del i pro-

jektet ”Attraktiv arbetsgivare” som kommer att pågå under 2016/2017.

Prioriterat område – Ekonomi

Mål	Styrtal	Resultat
Kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag i förhållande till verksamheternas nettokostnad ska ge minst 1 % i överskott	Minst 1 % i resultat av skatteintäkter och generella statsbidrag	2,2 %
	Budget ska hållas (nollresultat eller överskott)	Utfall 17,4 mkr Budget 7,7 mkr
Effektiv förvaltning av kommunens tillgångar	Finansiella tillgångar (avsättningar) ska ge en avkastning på 4 % eller mer, nominellt	4,1 % i avkastning
Avsättning för att matcha kommunens framtida pensionskostnader	Avkastningen på kommunens pensionsplaceringar (aktier och företagsobligationer) ska avsättas för att matcha kommande högre pensionskostnader	0,8 mkr har avsatts
Energiförbrukningen i kommunens fastigheter ska minska. Kommentar: Vid nybyggnation ska energisnåla byggnader eftersträvas.	Nuvarande förbrukning, enligt uppgift, på 180 kWh/m ² ska minska till 120 kWh/m ²	Komplett mätdata saknas

Uppföljning av finansiella mål för god ekonomisk hushållning

Kommunfullmäktige har beslutat om mål för god ekonomisk hushållning utifrån ett treårsperspektiv. Styrtalen för de finansiella målen mäts dels utifrån ett ettårsperspektiv, men även för planperioden som omfattar 2014-2016.

Här redovisas måluppfyllelsen för de finansiella mål som anges i budgeten.

Överskottsmålet syftar till att finansiera verksamheten över tid, men även skapa utrymme och förutsättningar för kommande investeringar. Årets resultat uppgår till 17,4 mkr vilket motsvarar 2,2 % av skatteintäkter och statsbidrag. Resultatet är 1,2 procentenheter högre än det budgeterade överskottsmålet som uppgick till 1,0 %. Målet bedöms uppfyllt.

En effektiv förvaltning av kommunens tillgångar har uppnåtts avseende avkastning på de finansiella tillgångarna. För att möta kommande, högre pensionskostnader, har 0,8 mkr reserverats.

Övrigt mål inom prioriterat område Ekonomi

Kommunens fastigheter genomgår en omfattande analys med anledning av arbetet med lokalförsörjningsplan.

Prioriterat område - Hållbar utveckling och klimathänsyn

Mål	Styrtal	Resultat
Kommunen ska ha en tydlig miljöprofil och arbeta för uppfyllelse av de nationella miljö-kvalitetsmålen genom arbetet med Hörby kommuns miljömålsprogram	Respektive nämnd redovisar genomförda och påbörjade åtgärder enligt antaget miljömålsprogram i delårsrapport II och bokslut.	

Kommunfullmäktige i Hörby antog ett nytt miljömålsprogram i december 2015. Miljömålsprogrammet omfattar en bakgrundsdel som beskriver de nationella miljö-kvalitetsmål som berör Hörby samt nulägesanalyser för fem målområden i kommunen: energi- och transportsystem, hälsa och miljö, hushållning med mark och vattenresurser, natur- och kulturvärden samt konsumtion och avfall.

Aktuella åtgärder 2016

Under 2016 hade kommunen totalt 47 åtgärder att arbeta med. Åtgärdernas resultat kommer att redovisas per nämnd, eftersom vissa åtgärder har mer än en nämnd som ansvarig.

En fullständig uppföljningsrapport över miljömålsåtgärderna kommer att publiceras på kommunens hemsida.

Kommunstyrelsens uppsiktsplikt

Kommunstyrelsen är enligt kommunallagen skyldig att ha uppsikt över all kommunal verksamhet. Uppsiktsplikten gäller även verksamheten i hel- och delägda bolag.

Budget, delårsrapport och ekonomistyrningsprinciper är väsentliga dokument för arbetet med kommunstyrelsens uppsiktsplikt.

Vad gäller andra reglementen/policys så har Kommunfullmäktige under året fastställt ändringar inom följande områden;

- Reglemente för trygghetsrådet
- Program för uppföljning av privata och kommunala utförare
- Revidering av miljönämndens reglemente
- Antagit ny Kommunikationspolicy (ersätter tidigare informationspolicy)
- Revidering av byggnadsnämndens reglemente
- Revidering av reglemente för VA-GIS-nämnden för Höör och Hörby
- Placeringspolicy för Hörby kommun

Socialnämndens verksamhetsområden har varit i fokus för kommunstyrelsens uppsiktsplikt under de senaste åren då nämnden återkommande redovisat stora underskott för bland annat försörjningsstöd, placeringar och volymökningar inom hemtjänsten.

Socialnämndens presidium och förvaltningschefen har kontinuerligt bjudits in till kommunstyrelsens arbetsutskott för att löpande ge information om nämndens underskott och åtgärder för att bringa nämndens verksamheter i varaktig ekonomisk balans. Kommunstyrelsen noterar en positiv trend sedan september 2016 med ökad kostnads-kontroll vilket medfört ett mindre underskott för nämnden än befarat.

Uppföljning av privata utförare

Kommunfullmäktige antog ”Program för uppföljning av privata och kommunala utförare” i januari 2016.

Nämnderna ansvarar för uppföljning och kontroll inom sitt ansvarsområde. Fristående förskolor och skolor omfattas inte av programmet.

Kommunstyrelsen har i uppdrag att följa upp nämndernas arbete i samband med årsredovisningen. Berörda nämnder redogör för uppföljningen i verksamhetsberättelsen.

Nämnderna har under året haft i uppdrag att utarbeta anvisningar för när och på vilket sätt avtal och verksamhet ska följas upp. Socialnämnden redovisar en plan för att följa upp och kontrollera varje enskild verksamhet som bedrivs av privata aktörer i sin verksamhetsberättelse. Planen omfattar 47 privata aktörer.

Intern kontroll

Den interna kontrollen innebär att insatser görs för att säkerställa att kommunens medel används på ett ändamålsenligt sätt samt att säkerställa rutiner för att förhindra felaktigheter eller oegentligheter.

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret och samordnar den interna kontrollen inom kommunen. Styrelse och nämnder har ansvar för den interna kontrollen inom respektive verksamhetsområde.

Styrelsen och nämnderna fastställer årligen en plan för vad som ska granskas. Granskningsplanen och resultatet av denna återrapporteras till nämnden, kommunstyrelsen och revisionen.

Styrelsen och nämnderna har antagit interna kontrollplaner för 2016. Återrapportering har skett till kommunstyrelsen i december 2016. Kommunstyrelsen beslutade att godkänna nämndernas redovisningar samt att en ut-

bildning för politiker i intern kontroll skall genomföras under 2017.

Resultatet av den interna kontrollen visar att granskade rutiner följs. I de fall förbättringsområden uppmärksammas redovisas förslag på åtgärder som nämnderna har att vidta för att säkerställa att rutiner följs framöver.

Ekonomisk översikt och analys

Hörby kommun redovisar ett resultat på 17,4 mkr (6,7 mkr). Utfallet är 9,7 mkr bättre än budgeterat.

Investeringsutfallet inklusive exploatering uppgick till 44,5 mkr under 2016, vilket var 4,8 mkr mer än 2015 (39,7 mkr).

RESULTAT OCH KAPACITET

Årets resultat och jämförelsestörande poster

Årets resultat och jämförelsestörande poster	2014	2015	2016
Årets resultat (mkr)	3,7	6,7	17,4
Årets resultat exkl jämförelsestörande poster (mkr)	3,7	2,3	17,4
Årets resultat/skatteintäkter samt kommunalekonomisk utjämning och statsbidrag	0,5 %	0,9 %	2,2 %
Årets resultat exkl. jämförelse poster/skatteintäkter samt kommunalekonomisk utjämning och statsbidrag	0,5 %	0,3 %	2,2 %

2016 års resultat på 17,4 mkr motsvarar ett överskott på 2,2 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Under året har inga jämförelsestörande poster förekommit.

Kommunfullmäktige fastställde det finansiella resultatmålet till 1,0 %. Det är viktigt att uppnå målet för att bibehålla kommunens kort- och långsiktiga finansiella handlingsutrymme.

Resultatöverskottet har stärkts betydligt jämfört med 2014 och 2015, genomsnittet för den senaste treårsperioden uppgår till 1,2 %.

Balanskravsutredning och resultatutjämningsreserv

För 2016 redovisar kommunen ett positivt balanskravsresultat med 17,2 mkr. Kommunen uppfyller därmed det lagstadgade balanskravet.

Balanskravsutredning (mkr)	2016
Årets resultat enligt resultaträkning	17,4
- Samtliga realisationsvinster	0,2
- Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0
- Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0
- Orealiserade förluster i värdepapper	0
- Återföring av orealiserade förluster i värdepapper	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	17,2
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0
- Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0
Balanskravsresultat	17,2

Kommunens lokala riktlinjer för hantering av resultatutjämningsreserv ger en möjlighet att reservera den del av resultatet som överstiger 1 % av skatteintäkter och statsbidrag. Resultatutjämningsreservens syfte är att utjämna intäkter över konjunkturcykler.

Kommunens resultatutjämningsreserv uppgick till 4,6 mkr 2015-12-31. Årets justerade resultat om 17,2 mkr motsvarar 2,2 % av skatteintäkter och statsbidrag vilket innebär att 9,4 mkr föreslås reserveras till utjämningsreserven 2016. Totalt uppgår reserven efter avsättning till 14,0 mkr.

Resultatutjämningsreserv	2014	2015	2016
Ingående värde (mkr)	4,6	4,6	4,6
Reservering till RUR	0	0	9,4
Disponering av RUR	0	0	0
Utgående värde	4,6	4,6	14,0

Finansnetto

Kommunens finansnetto uppgick till 0,1 mkr, vilket är 2,1 mkr bättre än budgeterat. Det positiva utfallet beror på extra utdelning från Kraftringen, lägre låneräntor under året samt god avkastning på placeringar. Genomsnittlig skuldränta uppgick till 2,92 % inklusive räntesäkringsderivat.

Borgensavgifterna (intäkt) uppgick till drygt 1,0 mkr. Borgensavgift har tagits ut med 0,25 % av Hörbybostäder AB och Hörby kommuns Industrifastighets AB, samt 0,4 % av MERAB.

Borgensavgifter	2014	2015	2016
Tkr			
Hörbybostäder AB	407	404	440
Hörby kommuns Industrifastighets AB	586	565	565
MERAB	28	23	18
Summa	1 022	991	1 023

Nettokostnadsandel

Driftskostnadsandel	2014	2015	2016
Verksamhetens intäkter och kostnader	93,3 %	93,2 %	91,9 %
Avskrivningar	6,0 %	6,2 %	5,8 %
Driftskostnadsandel före jämförelsestörande poster och finansnetto	99,2 %	99,4 %	97,7 %
Finansnetto	0,2 %	-0,1 %	0,0 %
Driftskostnadsandel före jämförelsestörande poster	99,5 %	99,3 %	97,7 %
Jämförelsestörande engångsposter	0 %	-0,6 %	0,0 %
Driftskostnadsandel	99,5 %	98,7 %	97,7 %

Enligt Kommunallagens krav om god ekonomisk hushållning ska verksamhetens intäkter överstiga kostnaderna. För att nå en varaktig ekonomisk balans behöver kostnadsnivån öka i lägre takt än skatteintäkter och statsbidrag.

2 % i resultat av skatteintäkter och statsbidrag motsvarar en driftskostnadsandel på 98 %.

Driftskostnadsandelen har varit ca 99 % 2014 och 2015. 2016 har den förbättrats till 97,7 %.

Kommunfullmäktige har för budgetåret 2017 fastställt det finansiella målet för god ekonomisk hushållning till 1 % av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Kostnads- och intäktsutveckling

Mkr	2014	2015	2016
Verksamhetens intäkter	173,6	195,3	251,5
Verksamhetens kostnader	-870,2	-920,9	-964,8
Verksamhetens nettokostnad	-696,6	-725,6	-759,1
Skatteintäkter och generella statsbidrag	701,9	734,4	776,4

Under 2016 ökade verksamheternas nettokostnader med 33,6 mkr (4,6 %) och skatteintäkter och generella statsbidrag med 31,9 mkr (4,3 %).

Ökningen av verksamhetens intäkter utgörs framförallt av ökade statsbidrag främst från Migrationsverket och Skolverket.

Verksamheternas kostnadsökning förutom personalkostnaderna, beror på externa entreprenader (placeringar migration mm.).

Regeringen beslutade i december 2015 att tillföra ett tillfälligt stöd till kommunsektorn med anledning av flyktingsituationen. För Hörbys del uppgick beloppet till 4,4 mkr. Beloppet har i sin helhet överförs till berörda verksamheter 2016 för att delfinansiera kommunens ökade kostnader.

Årets investeringar

	2014	2015	2016
Investeringsvolym, brutto (mkr)	48,6	40,7	46,3
Investeringsvolym efter avdrag för investeringsinkomster (mkr)	43,2	39,7	44,5
Investeringsvolym/skatteintäkter och generella statsbidrag (%)	6,2	5,4	5,7
Självfinansieringsgrad (%)	106	131	142

Årets investeringar har finansierats med årets resultat och planmässiga avskrivningar. Det har medfört att ingen nyupplåning har behövts och att kommunens låneskuld på 185 mkr är oförändrad. Planerade framtida högre investeringsnivåer kommer dock till stor del behöva lånefinansieras.

Investeringsutfallet motsvarar 29 % av 2016 års investerings- och exploateringsbudget på 154,0 mkr inkl. 30,5 mkr som överfördes från 2015 för pågående investeringsprojekt.

Investeringsutfallet har ökat jämfört med 2015. Större investeringsprojekt främst i fas-

tigheter och anläggningar har till viss del påbörjats och kommer att öka investeringsvolymen framöver. En lokalförsörjningsplan har arbetats fram som underlag för beslut om framtida investeringar i kommunens fastigheter.

Återstående anslag för pågående investeringsprojekt begärs överföras till 2017 för färdigställande enligt följande:

Investeringsprojekt	Belopp
KS Exploatering	6 070 tkr
KS Inköp av villor och bostäder	10 000 tkr
KS Undervisningslokaler Lärcenter	1 261 tkr
BN Ärendehanteringssystem	110 tkr
KFN Bokbuss	2 500 tkr
TN Hörby Sportcenter	545 tkr
TN Lågehallarna upprustn/omb	441 tkr
TN Frostaskolan ventilationsaggr.	400 tkr
TN Gullregnsgården	3 537 tkr
TN Mötesplats Metropol	500 tkr
TN Energiupprustning Källhaga	13 333 tkr
TN Omb Skattkistans förskola	300 tkr
TN Värmesystemskonvertering	4 737 tkr
TN Servicehus Hagadal	486 tkr
TN Upprustning Långaröds skola	3 952 tkr
TN Renovering Kilhults skola	538 tkr
TN Lågehallarna entréparti mm.	257 tkr
TN Installation inbrottslarm	130 tkr
TN Bokegården, olbacken dörrstängare	330 tkr
TN Skogsgläntans förskola	4 691 tkr
TN Frostaskolan, värmecentral/låssystem	200 tkr
TN Georghillsskolan byggnad I	130 tkr
TN Lekplatsplan	668 tkr
TN Gång- och cykelvägsplan	300 tkr
TN Trafikåtgärder Lybykorset	762 tkr
TN Utveckling Torgmiljön	95 tkr
TN Omb lekplatser	100 tkr
TN GC-väg Ekelidsgatan-Ystadsvägen	2 830 tkr
TN Exploatering Norra Industriparken	1 036 tkr
SN E-hälsa	650 tkr
MN Ärendehanteringssystem	110 tkr
Summa	60 999 tkr

RISK OCH KONTROLL

Likviditet och långfristig låneskuld

	2014	2015	2016
Kassalikviditet (%)	95	91	137
Låneskuld (mkr)	195	185	185

Kassalikviditeten är ett mått på kommunens kortsiktiga handlingsberedskap. Kommunens likviditet har ökat med ca 46 procentenheter till 137 % 2016. 2015 uppgick snittet för kassalikviditeten i Skånes kommuner till 128 %. Av kommunens totala kortfristiga skulder utgör semesterlöneskuld ca 19 %, den förändras normalt marginellt under året och påverkar därför inte likviditeten i någon större utsträckning.

Förbättrad kassalikviditet samt att kommunens soliditet och låneskuld är oförändrad tyder på att kommunens totala finansiella ställning har stärkts. Det innebär att kommunen klarar av att finansiera oväntade finansiella utgifter på kort sikt utan att behöva låna.

Likvida medel uppgick till 77,9 mkr vid årets slut (65,2 mkr).

Låneskulden är oförändrad och uppgår till 185 mkr vid årsskiftet.

Kommunen har nio löpande swapkontrakt på totalt 180 mkr. Kontrakten gör att kommunens genomsnittliga räntebindning uppgår till 4,93 år. Total genomsnittlig ränta inklusive låneskuld och ränteswapar är 2,92 %. Tecknade swapkontrakt säkrar kommunens låneskuld på 185 mkr (uppdelad på fyra krediter).

Soliditet

Soliditet	2014	2015	2016
Exkl. pensionsskuld	54,4 %	54,0 %	54,5 %
Inkl pensionsskuld	19,1 %	20,5 %	23,2 %

Soliditet är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme och anger eget kapital i procent av totala tillgångar.

Kommunens soliditet är 54,5 % exkl. pensionsförpliktelser avseende intjänade pensionsförmåner före 1998 som redovisas inom linjen.

Hörby hade 2015 en soliditet som var lägre än snittet i länet. Soliditeten inklusive samtliga pensionsförpliktelser uppgick till 20,5 % för kommunen, medan snittet i länet låg på 31 %.

Skattesats

2016 uppgick skattesatsen i Hörby kommun till 21:08 kr. Senaste skattehöjningen gjordes inför 2016 med 60 öre. Den genomsnittliga skattesatsen i Skåne uppgick till 20:58 kr. Efter skattehöjningen har fem av Skånes 33 kommuner högre kommunalskatt än Hörby kommun.

Pensionsmedel och pensionsförpliktelser

Hörby kommuns pensionsåtaganden redovisas efter kommunallagens krav enligt s.k. blandmodellen. Det innebär att en mindre del redovisas som avsättning i balansräkningen och en större del som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen.

Kommunens pensionsåtagande uppgår till 272,3 mkr. Ansvarsförbindelsen uppgår till 261,5 mkr och avser pensioner som intjänats fram till och med 1997. Hörby kommuns avsättning för att delfinansiera personalens pensioner uppgår till 10,6 mkr, se not 13 och 18.

Kommunen har via KPA försäkrat för-månsbestämd ålderspension. Den finansiella risken för de medel som är avsatta för pension delas mellan kommunen och försäkringsbolaget. Ytterst står dock kommunen risken för värdesäkring och för konsekvenserna av ändringar i kollektivavtalen.

Pensioner inkl. särskild löneskatt (mkr)	2015	2016	Förändring
Pensionsavsättning	10,6	10,8	0,2
Ansvarsförbindelse	270,9	261,5	-9,4
Finansiella placeringar avs. pensionsmedel (mkr)			
-bokfört värde	31,8	32,6	-0,8
-marknadsvärde	32,9	35,7	
Återlånade medel	249,7	239,7	-10,0

Värdepapper bokfört värde	2016-12-31
Aktier i depå	15,6 mkr
Likvida medel i depåkonto	13,0 mkr
Obligation Klöver MVR	3,9 mkr
Summa	32,6 mkr

Värdepapper marknadsvärde	2016-12-31
Aktier i depå	18,7 mkr
Likvida medel i depåkonto	13,0 mkr
Obligation Klöver MVR	3,9 mkr
Summa	35,7 mkr

Pensionsavsättningen har ökat med 0,2 mkr. Ansvarsförbindelsen minskar i takt med att gamla pensioner betalas ut.

Utöver pensionsavsättning på 10,8 mkr har kommunen placerat 31,5 mkr (bokfört värde) till kommande pensionsutbetalningar. Kommunens pensionsplaceringar i värdepapper uppgår till 15,6 mkr i bokfört värde och 18,7 mkr i marknadsvärde 2016-12-31.

Utdelning på värdepapper i depå har under året uppgått till 0,8 mkr, vilket motsvarar en avkastning på 4,1 %. Målet för effektiv förvaltning av kommunens tillgångar motsvaras av en nominell avkastning på 4 % eller mer.

Utdelningen på kommunens pensionsplaceringar har reserverats för att matcha framtida pensionskostnader.

Kommunfullmäktige har beslutat anta Omställnings- och pensionsbestämmelser förtroendevalda (OPF-KL). Fr.o.m. 2015 tillgodoräknas förtroendevalda en form av tjänstepension. Det innebär att en pensionsavgift om 4,5 % tas ut på utbetalda arvoden.

Borgensåtaganden

Kommunen tecknar borgen för lån till de kommunägda bolagen, men även äldre åtagande för statliga lån till egna hem och Lunds kommun.

Borgensåtaganden (mkr)	2014	2015	2016
Hörbybostäder AB	161,4	176,0	176,0
Hörby kommuns Industrifastighets AB	226,0	226,0	205,0
MERAB	6,4	5,1	3,8
Statliga lån till egna hem	0,3	0,2	0,1
Lunds kommun	0,4	0,4	0,4
Totala borgensåtaganden	394,5	407,7	385,3

Kommunens totala borgensåtaganden uppgick till 385,3 mkr (407,7). Minskningen beror på att Hörby Kommuns Industrifastighetsbolag minskat låneskulden under året.

Inget borgensåtagande har behövt infrias under året. 98,9 % av totala borgensåtaganden utgörs av borgen för de kommunala bodelagen Hörbybostäder AB och Hörby kommuns Industrifastighets AB.

Kommunfullmäktige beslutade i december 2016 att bevilja IT kommuner i Skåne AB borgen med 15 mkr, vilket motsvarar Hörby kommuns ägarandel (1/3). Borgensavgift kommer att tas ut fr.o.m. 1 januari 2017.

Kommunen har ingått en solidarisk borgen för Kommuninvest i Sverige AB. 275 kommuner och 11 landsting/regioner är medlemmar och samtliga har ingått likalydande borgensförbindelse. 2016-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 346,0 mdkr och totala tillgångar till 338,2 mdkr. Hörby kommuns andel uppgick till 716,9 mkr (0,2 %) av de totala förpliktelserna och 700,6 mkr (0,2 %) av totala tillgångar.

Prognossäkerhet och budgetföljsamhet

Mkr	Prognos		Utfall
	Delårsrapport 1	Delårsrapport 2	
Kommunstyrelsen	0,3	2,0	3,3
IT-avdelningen	-0,6	0	0
Valnämnden	0	0	0
Revisionen	0	0	0
MittSkåne Vatten Hörby	0	0	0
Byggnadsnämnden	-0,5	0,2	1,6
Barn- och utbildningsnämnden	-0,7	0	-2,3
Kultur- och fritidsnämnden	0	0	0,1
Socialnämnden	-11,4	-13,0	-10,4
Tekniska nämnden	-0,7	-1,7	-1,0
Miljönämnden	0	0	0,1
Finansiering	2,8	11,7	18,1
	-11,0	-0,9	9,6

För kommunstyrelsen har prognosen förändrats på grund av intäkter för skogsavverkning, lägre kostnader för närtrafiken samt beslutade projekt som kommer att genomföras 2017.

Barn- och utbildningsnämndens avvikelse orsakas av betydligt större volymökningar i verksamheterna än prognostiserat. Med stöd

av sökta statsbidrag har avvikelsen kunnat begränsas.

Socialnämndens underskott hänförs till boendekostnader för ensamkommande barn/ungdomar samt volymökningar inom hemtjänsten.

Inom finansiering utgör pensionskostnader den största enskilda posten, där utfallet varit ca 9 mkr lägre än budgeterat.

Prognosbedömningar konstateras överlag ha varit goda under året utifrån känd fakta vid rapporttillfällena. Socialnämndens budgetavvikelse har aviserats i årets prognoser medan barn- och utbildningsnämndens volymökningar under hösten påverkat utfallet.

Känslighetsanalys

Kommunens ekonomi påverkas av många faktorer. Effekten av förändringar i några av de viktigaste faktorerna redovisas nedan.

Faktor	Effekt
1 kr höjning av kommunalskatten	28,4 mkr
1 % förändring av skatteintäkter	5,9 mkr
1 % förändring av statsbidrag	1,8 mkr
1 % löneökning inkl personalomkostnad	5,2 mkr
1 % ökning av räntenivå	1,7 mkr
1 % avvikelse i verksamhetens nettokostnad	7,6 mkr

Utvärdering av kommunens ekonomiska resultat och ställning

Hörby kommuns resultatnivå har förbättrats jämfört med 2015 och överstiger det finansiella målet med 1,2 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Enligt KFI:s (Kommunforskning i Väst) analys av kommunens finansiella ställning är soliditeten svag när pensionsskulden förs in i balansräkningen så att det egna kapitalet halveras.

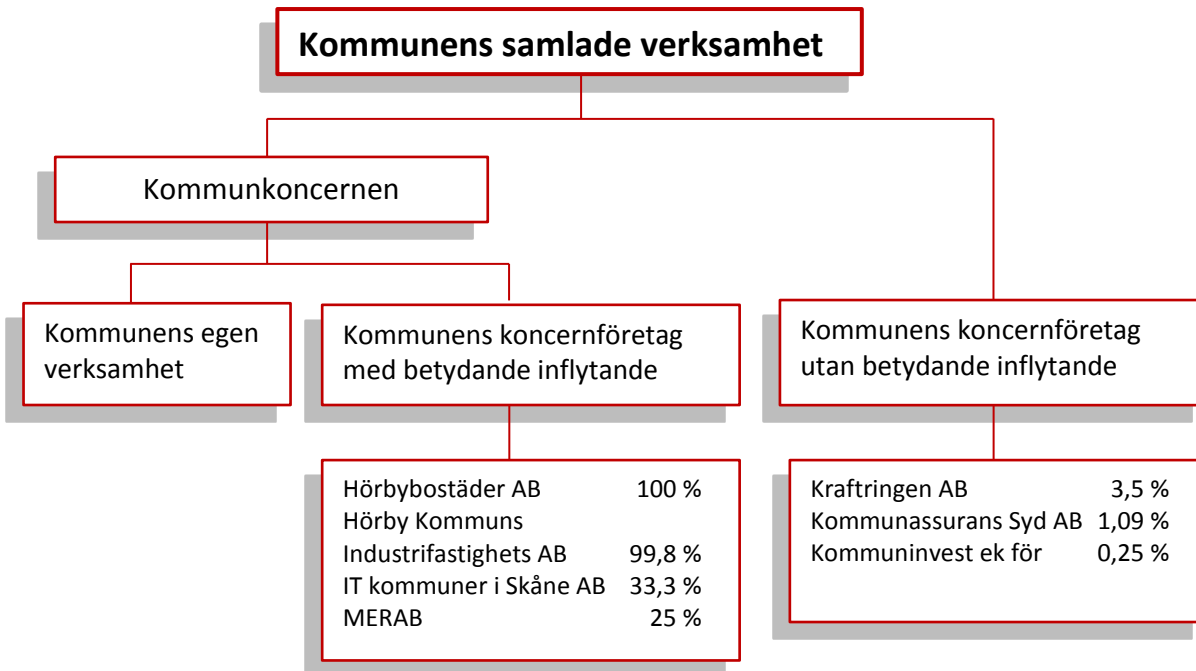
Kommunen behöver förbättra resultatnivån för att öka soliditeten och därmed handlingsförmågan för att möta lågkonjunkturer i framtiden.

Kommunen har hittills finansierat investeringarna inom årets resultat och planerliga

avskrivningar. Kommunens låneskuld uppgår till 185 mkr och kommande investeringsbehov tillsammans med befolkningsförändringar kan medföra en hög kostnadsökning. Med planerade investeringsnivåer kommer dessutom kommunens skuldsättning att öka stort.

SKL har analyserat att kommunsektorns kostnader kommer att öka dubbelt så mycket som intäkterna framöver. Detta ställer mycket stora krav på kommunsektorn att planera, effektivisera med ökad produktion och effektivitet inom verksamheterna för att dels uppnå ekonomisk balans och dels uppnå långsiktig ekonomisk uthållighet.

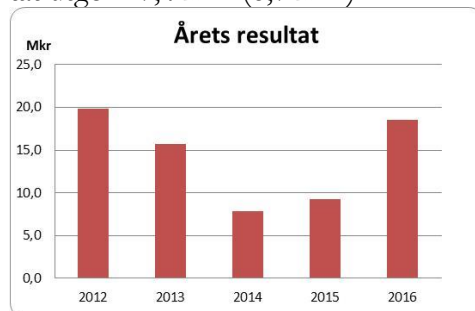
För Hörby kommun har socialnämnden ett viktigt uppdrag i att lyckas finansiera verksamheten inom den av kommunfullmäktige fastställda budgetramen. Vidare har kommunen en stor utmaning i att finansiera de stora åtaganden som finns i kommunens fastighetsbestånd och kommande behov av nyproduktion.



RESULTAT OCH KAPACITET

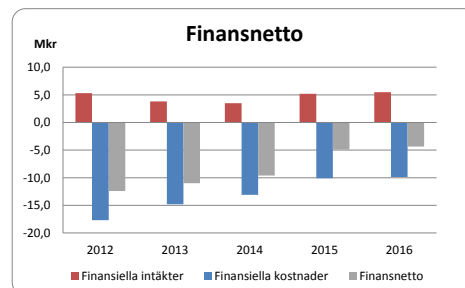
Årets resultat

Årets resultat för koncernen uppgick till 18,5 mkr (9,3 mkr), varav kommunens resultat utgör 17,4 mkr (6,7 mkr).



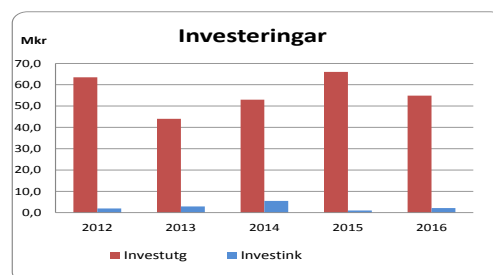
Finansnetto

Finansnettot uppgår till -4,4 mkr (-4,9 mkr), varav kommunens andel är 0,1 mkr. Förändringen beror på lägre marknadsränta och minskad låneskuld i koncernen.



Nettoinvestering

Årets investeringar uppgick till 52,7 mkr (65,0 mkr), varav kommunens andel är 44,5 mkr.

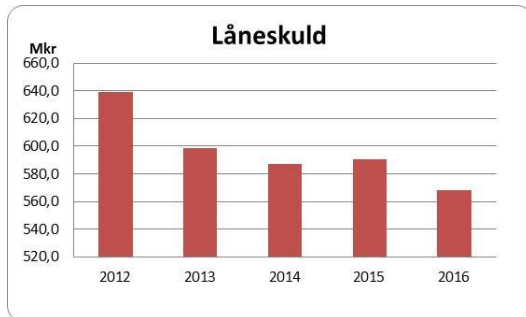


RISK OCH KONTROLL

Låneskuld

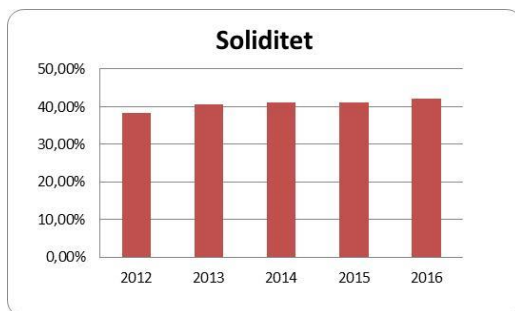
Koncernens låneskuld uppgick till 568,5 mkr (590,8 mkr), varav kommunens andel är 185,0 mkr och bolagens 383,5 mkr. Under

2016 har bolagens låneskuld minskat med 22,3 mkr.



Soliditet

Soliditeten i koncernen uppgick till 41,6 % (41,0 %).



Koncernens ekonomiska ställning

Hörby kommunkoncerns ekonomiska ställning har stärkts genom att årets resultat är ca 10 mkr högre än jämfört med 2015. Finansnettot har förbättrats och soliditeteten är något högre än 2015.

Ekonomiska engagemang mellan kommunens koncernföretag

Koncerninterna mellanhavanden redovisas i not 28 "Koncerninterna förhållanden".

Personalredovisning

(Siffror inom parentes avser förgående år)

Antal anställda

Antal tillsvidareanställda (grundbemanning) uppgick till 959,6 årsarbetare den 31 december. Jämfört med 2015 har antalet ökat med 43,9 årsarbetare.

Antal årsarbetare, grundbemanning	Antal	Förändring
Kommunledningsförvaltningen inkl IT	49,4	2,7
Samhällsbyggnadsförvaltningen	86,2	9,3
Kultur, fritid och utbildningsförvaltningen	402,7	7,1
Socialförvaltningen	421,3	24,7
Summa	959,6	43,9

Inom kommunledningsförvaltningen har vakanta tjänster tillsatts under hösten.

Samhällsbyggnadsförvaltningens ökning förklaras av att vakanta tjänster har tillsatts, ny organisation på samhällsbyggnadsförvaltningen från 2015-09-01 samt omställning av organisationen till egenregi-verksamhet efter upphörande av förvaltningsavtalet som innebär köp av tjänst från Veolia.

Den ökade personalvolymen inom kultur-, fritids- och utbildningsförvaltningen är till stor del kopplad till en ökning av nyanlända barn- och elever, samt fler elever som är i behov av särskilt stöd.

Socialförvaltningens ökning beror på ett ökat antal brukare samt ökad personaltäthet inom äldreomsorgen (stimulansbidrag från socialstyrelsen).

Förutom grundbemanningen (tillsvidareanställda) är 120,4 årsarbetare anställda på vikariat eller provanställning.

Allmän visstidsanställning varierar under året och kan avse anställning på både kortare och längre tid. Jämfört med 2016 är ökningen 17,9 årsarbetare.

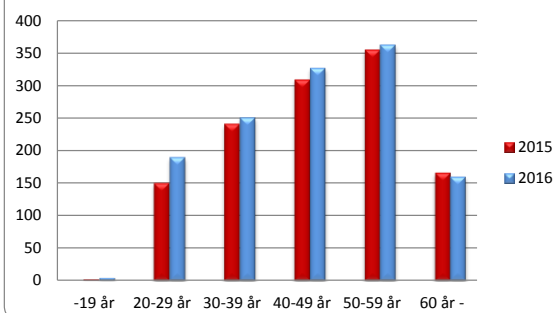
I kommunledningsförvaltningen är ökningen 7,0 årsarbetare, dels anställda som tillfälligt

upprätthåller vakanta tjänster samt personal från Östra Göinge kommun i samband med bildandet av IT-bolaget.

Resterande ökning avser främst kultur- fritid- och utbildningsförvaltningen som har tillsatt visstidsanställningar inom förskoleverksamheten i avvaktan på rekrytering av behöriga förskolelärare.

Hörby kommun hade 1 295 anställda vid årsskiftet. Av dessa var 1 052 tillsvidareanställda, 104 allmän visstidsanställda och 139 visstidsanställda.

Anställdas åldersfördelning 2015-2016



Genomsnittsåldern för de anställda har sjunkit och är 44,8 år (45,5). För kvinnor uppgår genomsnittsålder till 45,2 (46,0) och för män 43,0 (43,0) år.

Personalkostnader

Personalkostnader mkr	2014	2015	2016
Löner personal	343,3	361,6	392,9
Ersättningar förtroendevalda	4,8	4,0	4,3
Arbetsgivaravgifter	102,1	108,3	121,3
Delsumma	450,2	473,9	518,5
Pensionskostnader	37,8	37,9	39,7
Summa	488,0	511,8	558,2

Personalkostnader exklusive pensioner uppgick till 518,5 mkr, vilket är en ökning med

9,4 % jämfört med 2015. Ökningen beror på årets löneöversyn, fler anställda med månadslön samt ett ökat behov av antal förmyndare/ställ-företrädare för ensamkommande barn/ungdomar.

Pensionskostnaderna för anställda har ökat med 1,8 mkr. För intjänandeåret 2016 uppgick avgiften för pensionsavtal KAP-KL till 22,7 mkr (20,8) inklusive särskild löneskatt 24,26 %.

Förtroendevalda, även fritidspolitiker, omfattas av Omställnings- och pensionsbestämmelser förtroendevalda (OPF-KL) fr.o.m. 2015. För intjänandeåret 2016 uppgick avgiften för pensionsavtalet till 0,4 mkr inklusive särskild löneskatt

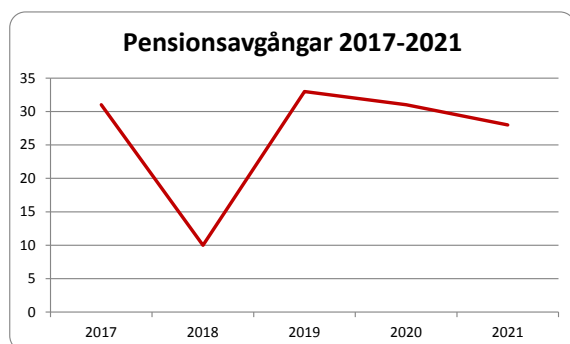
Under 2016 betalades 4,0 mkr (3,8) i premier för tjänstepensionsförsäkring inklusive särskild löneskatt.

Pensionsutbetalningarna uppgick till 10,2 (12,6) mkr, inklusive särskild löneskatt, till totalt 577 pensionstagare.

Pensionsavgångar

Under 2016 har 33 (33) anställda har gått i pension. Under 2017-2021 förväntas 138 tillsvidareanställda uppnå minst 65 års. Främst berör planerade pensionsavgångar kultur-, fritids- och utbildningsförvaltningen samt socialförvaltningen.

Antalet är som lägst med 10 personer 2018 för att sedan uppgå till ca 30 personer per år.



Friskare medarbetare – framtidens utmaning

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaro i förhållande till ordinarie arbetstid	2015	2016
Total sjukfrånvarotid	5,9 %	5,8 %
Långtidssjukskrivning >60 dagar	33,0 %	26,5 %
Total sjukfrånvarotid kvinnor	6,5 %	6,4 %
Total sjukfrånvarotid män	3,7 %	3,7 %
Sjukfrånvaro i åldersgruppen 29 år eller yngre	4,9 %	4,4 %
Sjukfrånvaro i åldersgruppen 30-49 år	5,5 %	6,0 %
Sjukfrånvaro i åldersgruppen 50 år eller äldre	6,5 %	6,1 %

Sjukfrånvaron var som lägst på 4,7 % 2011, sedan dess har den ökat till 5,8 % för 2016. Långtidssjukskrivning >60 dagar har minskat sedan 2012 sjönk ytterligare 6,5 procentenheter under 2016. Kommunens mål är att sjukfrånvaron ska vara lägre än 4,5 %. Riksgenomsnittet för kommunsektorn uppgår till 7,2 %.

Sjukfrånvaron ökar i hela samhället. Stressten har ökat då färre ska göra fler arbetsuppgifter. Personalavdelningen är ett stöd till verksamheterna i arbetet med analyser, rehabiliteringsåtgärder och handlingsplaner för att minska långtidssjukskrivning och förebygga sjukfrånvaron. Särskilda åtgärder har satts in för gruppen undersköterskor.

Sjukfrånvaro,%	2012	2013	2014	2015	2016
Sjukfrånvaro	5,2	5,3	5,5	5,9	5,8
Andel långtidssjukskrivning	41,9	40,8	38,9	33,0	26,4

Hälsoundersökningar

Samtliga anställda erbjuds regelbundet en hälsoundersökning. 150 hälsoanalyser riktade till tillsvidareanställd personal har genomförts under 2016. Syftet med hälsoanalyserna är att förebygga ohälsa och sjukdom samtidigt som en kartläggning av arbetsmiljön på arbetsplatsen görs och återkopplas till verksamhetsansvariga. Hälsoanalyserna utförs av Helsa Företagshälsovård Sverige AB efter beställning från personalavdelningen.

Motion och friskvård

Hörby kommuns anställda kan ansöka om ett bidrag på till motions- och friskvårdsaktivitet utanför ordinarie arbetstid. Fr.o.m. 2016 uppgår det årliga bidraget till 1 000 kr. Under 2016 har 655 anställda utnyttjat möjligheten till friskvårdsbidrag, vilket är en ökning med 130 anställda jämfört med 2015.

Löneöversyn 2016

Revisionsförhandlingarna kunde genomföras och avslutas under året för samtliga organisationer. Den genomsnittliga löneökningen för 2016 blev 3,53 %. I årets löneöversyn gjordes speciella satsningar för grupperna socialsekreterare och sjuksköterskor.

Ledarutveckling

Ledarutvecklingsprogrammets tema ”Projekt Attraktiv arbetsgivare” har fortsatt under 2016 och en slutrapport med förslag till åtgärder har färdigställts. Rapporten kommer att behandlas politiskt under 2017.

Lönekartläggning

En lönekartläggning för 2016 har tagits fram. Kartläggningen visar att det generellt förs en jämställd lönepolitisk utveckling i Hörby kommun.

BERÄTTELSE FRÅN VERKSAMHETERNA

Kommunstyrelsen

Susanne Meijer (S), ordförande
 Johan Eriksson, kommunchef

Mål	Måluppfyllelse
Medborgare	● 1/3 mål uppfyllt
Utveckling	● 1/3 mål delvis uppfyllt
Medarbetare	● 3/4 mål uppfyllda
Ekonomi	● 2/2 mål uppfyllda
Hållbar utveckling och klimathänsyn	● 1/1 mål uppfyllt

Ekonomi (tkr)	Bokslut 2015	Bokslut 2016
Intäkter	13 352	12 084
Kostnader	-51 155	-55 459
Nettokostnad	-37 803	-43 375
Kommunbidrag	43 241	46 722
Driftbudgetavvikelse	5 438	3 347
Investeringar		
Utfall	-2 441	1 818
Investeringsbudget	26 591	51 950
Avvikelse	24 150	50 132
Antal årsarbetare	30,6	29,9
Antal anställda	31	30
Personalkostnadsandel	47 %	54 %

Verksamhet

Kommunstyrelsens huvudsakliga ansvarsområden

- Leder och styr kommunen på övergripande politisk nivå på uppdrag av kommunfullmäktige
- Kommunövergripande ekonomistyrning, personaladministration och planering
- Mark- och fastighetsägare
- Näringsliv
- Turism
- Närtrafik

Samarbete med andra kommuner

- SkåneNordost
- Gemensam VA/GIS-nämnd, Hörby och Höörs kommuner
- MittSkåne Turism, Hörby, Eslöv och Höörs kommuner
- IT-verksamhet, Hörby och Höörs kommuner. Bolaget IT-kommuner i Skåne AB bildades 2016-07-01 och verksamheten överförs i sin helhet till bolaget från och med 2017-01-01.

Vattenvårdsprojekt

Kommunen är medlem i följande vattenråd:

- Ringsjöns vattenråd
- Kävlingeåns vattenråd
- Helgeåns vattenråd
- Österlens vattenråd

Särskilda projekt

ICLD, samarbete med Peja kommun i Kosovo

Årets händelser

Från den 1 juli har kommunledningsförvaltningen en ny organisation. Förvaltningen leds av kommunchefen och består av fyra avdelningar Kansli och ledning, Strategi och utveckling, Ekonomi och Personal. Inom Kansli och ledning har rekrytering av kanslichef, kommunsekreterare, IT-strateg samt administratör genomförts under hösten. Strategi och utveckling omfattar verksamhetsområdena näringsliv, marknadsföring, kommunikation och turism.

Energirådgivningen överfördes 2016-07-01 till samhällsbyggnadsförvaltningen.

MittSkåne Turism har tagit fram en plattform för strategisk inriktning för att utveckla och skapa tillväxt inom besöksnäringen, främst kopplad till den internationella marknaden. MittSkåne har deltagit i internationella kampanjer, Tyskland och Danmark, tillsammans med Visit Sweden.

En marknadsstrategi med aktivitetsplan har arbetats fram och antagits av kommunfullmäktige. Aktiviteterna genomförs 2017-2020.

Hörby har deltagit i utbildningen ”Förenkla helt enkelt”, som avslutades i maj, tillsammans med övriga Skånenordostkommuner. Ett antal förbättringsområden för bättre företagsklimat har tagits fram med handlingsplaner för genomförande.

Under sommaren har 18 ungdomar provat på företagande genom projektet Sommarlov-entreprenörerna. Antalet deltagare är en fördubbling jämfört med förra året. Flera av ungdomarna har valt att fortsätta fördjupa sig i företagande och entreprenörskap genom ”Ung Business- Hörbys framtid” som erbjudits under hösten.

Under våren 2016 beviljade ICLD, Swedish International Center för local democracy, bidrag för fortsatt samarbete med Peja kommun i Kosovo under 2016-2019. Projektets målområden är demokratiutveckling, medborgardialog, avfallshantering och avloppsvattenrening.

Hörby kommun är delaktiga i ett EU-finansierat projekt som leds av Ö Göinge kommun. I projektet genomförs en förstudie om bredbandsutbyggnad i områden där bidrag inte medges.

Bredbandsetableringen i Hörby tätort och Ludvigsborg pågår enligt fastställt mål att 90 % av hushållen inom kommunen ska ha möjlighet att koppla in sig på bredbandsnätet.

Årets resultat

Kommunstyrelsen redovisar ett resultat på 3,3 mkr, varav 0,1 mkr avser realisationsvinst vid försäljning av industritomt och mark.

Driftanalys

Kommunstyrelsens överskott beror på högre intäkter under året inom skogsavverkning, markförsäljning motsvarande 0,8 mkr.

Kostnaden för närtrafik, översiktplanering och vårdnadsbidrag har ett lägre utfall än budget motsvarande 1,3 mkr.

Utöver ovanstående redovisar följande ettårsprojekt ett överskott med drygt 1,1 mkr.

- Superbusskonceptet som genomförs 2017
- Attraktiv arbetsgivare
- Förstudie avseende Utescen Karnas Backe

Investeringsanalys

Kommunstyrelsens investeringsbudget uppgick till 64,0 mkr, därutöver beslutade kommunfullmäktige 2016-08-29 avsätta 10,0 mkr för inköp av villor och bostadsrätter.

Kommunstyrelsens investeringsutfall uppgår till 1,8 mkr. Investeringsprojekten restaurering Ringsjön, markinköp och arkivlösning ekonomisystem har slutförts under året.

Under året har 22,1 mkr överförts till tekniska nämnden enligt nedanstående sammanställning:

Överförda investeringsanslag till tekniska nämnden 2016	
Källhaga Energiupprustning	3,2 mkr
Omb Skattkistans förskola	0,5 mkr
Värmekonvertering	4,0 mkr
Ventilationsanläggningar	2,0 mkr
Servicehus Hagadal förstudie	0,5 mkr
Lokaler Socialförvaltningen förstudie	0,5 mkr
Upprustning Långaröds skola	4,0 mkr
Lågehällarna, upprustning/omb	0,5 mkr
Frostaskolan ventilationsaggregat	0,4 mkr
Skogsläntans förskola	5,0 mkr
Utveckling Torgmiljö	0,5 mkr
Modernisering Frostaskolan	1,0 mkr
Summa överförda anslag	22,1 mkr

Följande investeringsanslag begärs överföras till 2017:

Överförda investeringsanslag till tekniska nämnden 2016	
Inköp av villor och bostadsrätter	10 0 mkr
Undervisningslokaler Lärcenter	1,3 mkr
Exploaterin	6,1 mkr
Summa överförda anslag	17,4 mkr

Internkontroll

Kommunstyrelsens internkontroll för 2016 har omfattat

- Översyn av gällande författningssamling avseende innehåll och struktur.
- Översyn placeringspolicy – Särskilda föreskrifter för förvaltning av medel avsatta för pensionsförpliktelser.
- Säkerställa att hanteringen av semester följer gällande rutiner

Den interna kontrollen redovisades och godkändes av Kommunstyrelsen i november.

Utblick 2017

Från den 1 januari är det kommungemensamma bolaget IT-kommuner i Skåne AB i skarp drift. Hörby, Höör och Östra Göinge kommuner är delägare med 1/3 var. Ägarkommunerna har stora förväntningar på bolaget som har att leverera förstklassig IT-support så kostnadseffektivt som möjligt. Ägarkommunerna bedömer att bolaget har större möjligheter att säkerställa IT-driften i ägarkommunerna 24 timmar om dygnet året

runt med bästa kompetens än om kommunerna drivit verksamheten var för sig.

Kommunstyrelsen kommer besluta om fler detaljplaner både för att etablera nya bostäder och företag. Behovet bedöms som stort inom båda kategorierna. Kommunens antagna översiktsplan anger inriktningen på områden för utbyggnad inom kommunen.

Marknadsföringsstrategin ska införas under 2017 för att förbättra kommunens image och attraktivitet. Nya företag och bostadsområden behöver etableras för att komplettera nuvarande struktur. Utbildningsnivå och skattekraft är exempel på områden som behöver stärkas för att förverkliga politikens ambitioner.

Kommunstyrelsen och kommunledningsförvaltningen ska som tidigare säkerställa att nämnder och förvaltningar arbetar i enlighet med de av kommunfullmäktige antagna policy, principer och övergripande mål och mål för god ekonomisk hushållning.

Kommunstyrelsens kortsiktiga mål 2016

Prioriterat område - Mål	Styrtal	Resultat
MEDBORGARE		
Verka för att fler hushåll ges möjlighet till fiberanslutning	25 % av kommunens hushåll har möjlighet till fiberanslutning	2015: 3 % 30 % bedöms ha möjlighet till bredbandsuppkoppling dock inte genom fiber
Utveckla forum för medborgardialogen	Enkät/dialog om kundbemötande/medborgardialog	Dialog med föräldraföreningen i Killhult har genomförts, framförallt kring förskola skola
Öka antalet resande i när- och kollektivtrafiken	Antal resande jämfört med föregående år	Ökning med ca 12 % jämfört med 2015

UTVECKLING			
Verka för ökat bostadsbyggande	Beställa minst 3 planer per år	Ingen plan har beställts	
Hörby ska utvecklas genom aktiv marknadsföring	Utforma och fastställa en marknasplan i överensstämmelse med kommunens Näringslivsstrategi och Samhällsbyggnadsvisionen i Översiktsplanen	Marknadsstrategi har antagits av kommunfullmäktige 2016-10-31	
Utveckla den goda företagsandan	Minst betyget bra (4,0) i företagarnas sammanfattande omdöme om företagsklimatet i Hörby kommun (Svenskt Näringslivs Ranking)	I årets ranking fick Hörby kommun 3,2 i sammanfattande omdöme om företagsklimatet i kommunen	
MEDARBETARE			
God hälsa	Sjukfrånvaro lägre än 2 %	2,8 %	
Attraktiv arbetsgivare	Ta fram och fastställa handlingsplan för att öka attraktiviteten som arbetsgivare	Slutrapport med åtgärdsförslag klar för politisk behandling februari-mars 2017	
Minska ofrivillig deltidsanställning	Kartläggning av ofrivillig deltidsanställning	Kartläggning genomförd. 74 tillsvidareanställda i kommunen har anmält att de önskar högre sysselsättningsgrad	
Minska omfattningen av timanställningar	Uppföljning av omfattningen av timanställningar	2016 132 465 tim 2015 155 308 tim Minskning med 22 843 tim	
EKONOMI			
Ekonomisk kontroll	Avvikelse mellan helårsprognosen under året jämfört med faktiskt utfall får högst uppgå till 5 % i ordinarie verksamhet	Avvikelse jämfört med faktiskt utfall har varit mellan -1,5 och 3,8 %	
Budgetföljsamhet	Utfall i enlighet med budget	Utfall 3,3 mkr	
HÅLLBAR UTVECKLING OCH KLIMATHÄNSYN			
Planera åtgärder i enlighet med Hörby kommuns miljömålsprogram	Arbeta fram tidplan för åtgärder inom kommunstyrelsens ansvarsområde med ekonomiska konsekvenser	Tidplan ingår i miljömålsprogrammet. Uppföljning av åtgärder har genomförts	

Måluppfyllelse

Av kommunstyrelsens 13 mål bedöms 7 mål ha uppfyllts under 2016, 4 mål delvis uppfyllts och 2 mål ej uppfyllts. Sammanfattningsvis bedöms kommunstyrelsens måluppfyllelse vara god då 85 % av målen är uppfyllda/delvis uppfyllda.

Fiberanslutning till hushållen i Hörby kommun pågår i samverkan med extern entreprenör. Utbyggnaden av bredband till alla

hushåll i kommunen beräknas vara klart under 2020. PTS har genomfört en ny mätning i oktober 2016 som publiceras i slutet av mars 2017.

Arbete inför kommande beställning av detaljplaner har pågått under hösten. Kommunstyrelsen kommer beställa detaljplaner under 2017.

Målet att utveckla den goda företagsandan fortsätter under 2017 med inriktning att förbättra företagsklimatet i kommunen.

Medborgare

Utbyggnaden av fiberanslutning för kommunens hushåll pågår med Teleservice i Sjöbo som beviljats bidrag från EU:s landsbygdsutvecklingsprogram för utveckling av fiberetablering i delar av Hörby kommun. Vi är även delaktiga i ett EU-finansierat projekt tillsammans med tretton Skånekommuner som arbetar med en förstudie om hur vi ska bygga ut bredband i områden där bidrag inte erhålls.

Utveckling

Under 2016 har ingen detaljplan beställts. Handlingsplaner för ett bättre företagsklimat har tagits fram och är under utveckling.

Medarbetare

Den totala sjukfrånvaron i förhållande till sammanlagd ordinarie arbetstid har minskat med 1,0 procentenhet jämfört med 2015.

Ekonomi

Prognosen har under året varit inom intervallet för ekonomisk kontroll. Kommunstyrelsens redovisar ett positivt resultat för 2016

Hållbar utveckling och klimathänsyn

Under 2016 hade kommunstyrelsen 18 miljömålsåtgärder. Av dessa är 12 åtgärder påbörjade och 6 ej påbörjade. En fullständig miljömålsrapport kommer att publiceras på kommunens hemsida.

IT-avdelningen

Susanne Meijer (S), ordförande
 Cecilia Alvesson, VD

Ekonomi (tkr)	Bokslut 2015	Bokslut 2016
Intäkter	20 910	27 053
Kostnader	-20 721	-27 053
Nettokostnad	189	0
Kommunbidrag	0	0
Driftbudgetavvikelse	189	0
Investeringar		
Utfall	6 185	6 211
Investeringsbudget	6 000	6 000
Avvikelse	-185	-211
Antal årsarbetare	16,0	19,5
Antal anställda	16	20
Personalkostnadsandel %	28	38

derskottet beror på ökat behov av utbyggt nätverk.

Internkontroll

Under året genomfördes en internkontroll omfattande Kundnöjdhet – Servicedesk. En enkätundersökning har genomfört riktad till tjänstemän i Hörby och Höörs kommuner. Resultatet av undersökning visar på en ökad kundnöjdhet jämfört med 2015 års undersökning.

Den interna kontrollen redovisades och godkändes av Kommunstyrelsen i november.

Verksamhet

- IT-tjänster för Hörby och Höörs kommuner
- Telefonitjänster för Hörby kommun

Årets händelser

IT-kommuner i Skåne AB bildades den 1 juli 2016 tillsammans med Höör och Östra Göinge kommuner. VD i bolaget är Cecilia Alvesson. IT-avdelningens verksamhet bedrivs fullt ut av bolaget från den 1 januari 2017.

Årets resultat

IT-avdelningens underskott på 570 tkr har reglerats mot det egna kapitalet för IT-samarbetet Hörby och Höörs kommuner. Mellanhavanden mellan IT-avdelningen och IT-kommuner i Skåne AB har reglerats per 31 december 2016.

Investeringsanalys

Större delen av årets investeringsanslag avser inköp av nätverk och datorer/skrivare. Un-

Valnämnden

Paul Jönsson (C), ordförande

Ekonomi (tkr)	Bokslut 2015	Bokslut 2016
Intäkter	0	0
Kostnader	-3	0
Nettokostnad	-3	0
Kommunbidrag	0	0
Driftbudgetavvikelse	-3	0

Verksamhet

Valnämnden är kommunens organ för valtekniska frågor. Nämnden ska fullgöra de uppgifter som framgår av vallagen (allmänna val), folkomröstningslagen (allmänna folkomröstningar) och 5 kap 34 § kommunallagen (lokala folkomröstningar och liknande).

Årets händelser

Valnämnden har deltagit i information från Valmyndigheten i oktober angående föreslagna förändringar i vallagen.

Det närmast kommande valet till riksdag, landsting och kommun är den 9 september 2018.

Årets resultat

Valnämnden har inte haft någon valverksamhet 2016.

Kommunrevisionen

Karin Gullberg (SPI), ordförande

Ekonomi (tkr)	Bokslut 2015	Bokslut 2016
Intäkter	25	28
Kostnader	-1 035	-888
Nettokostnad	-1 010	-860
Kommunbidrag	-1 020	-870
Driftbudgetavvikelse	10	10

Verksamhet

Revisorernas verksamhet omfattar granskning i syfte att ge underlag för fullmäktige i frågan om ansvarsfrihet gällande styrelsen och nämnder.

Under året har följande genomförts:

- Information i fullmäktige om revisionen och revisorernas uppdrag
- Protokollsläsning utifrån särskild arbetsfördelning
- Ansvarsutövande – sammanträffande med nämnder och kommunstyrelsen
- Sammanträffande med ledande tjänstemän i olika frågeställningar
- Sammanträffande med kommunfullmäktiges presidium
- Riskbedömningsunderlag
- Granskning av delårsrapport och årsredovisning
- Förstudie gällande kvalitet i grundskolan
- Granskning av lönehanteringen
- Lekmannarevisorernas sammanträden med de kommunala bolagen

Årets händelser

- Studiebesök i verksamheten
- Sammanträffande med revisorer i Skåne Nordost för erfarenhetsutbyte
- Sammanträffande med revisorerna i Höör

- Deltagande i ReVisionära Arenan

Årets resultat

Revisionens resultat för 2016 är ett överskott på 10 tkr. Överskottet förklaras av lägre kostnader för sammanträdesarvoden under året.

Internkontroll

Revisorerna följer nämndernas internkontrollarbete genom att ta del av de nämndsvisa planerna för intern kontroll och den återrapportering som görs till nämnden gällande genomförda kontroller.

Revisorerna granskar även kommunstyrelsen bedömning av den samlade interna kontrollen under året som en del i granskningen av kommunstyrelsens uppsiktsplikt.

Utblick 2017

Revisionen har för avsikt att under 2017 fortsätta att vidareutveckla dialogen och kommunikationen med nämnder, kommunstyrelsen och medborgarna i Hörby kommun.

Revisorerna har för avsikt att under 2017 genomföra en utbildning i intern kontroll för kommunstyrelsen och samtliga nämnder.

VA/GIS-nämnden, MittSkåne Vatten Hörby

Camilla Källström (M), ordförande
 Anders Larsson (C), v ordförande
 Magnus Brom, VA-chef

Mål	Måluppfyllelse
Medborgare	● 0/2 mål är ej uppfyllt
Utveckling	● 2/3 mål är delvis uppfyllt
Medarbetare	● 2/3 mål uppfyllda
Ekonomi	● 3/3 mål är ej uppfyllda

Ekonomi (tkr)	Bokslut 2015	Bokslut 2016
Intäkter	27 320	27 500
Kostnader	-27 411	-28 644
Nettokostnad	-91	-1 144
Kommunbidrag	0	0
Driftbudgetavvikelse	-91	-1 144
Investeringar		
Utfall	-6 505	-5 384
Investeringsbudget	8 400	9 000
Avvikelse	1 895	3 616
Antal årsarbetare	*	*
Antal tillsvidareanställda	*	*
Personalkostnadsandel	*	*

*Personalen är från 20140101 anställda i Höörs kommun

Verksamhet

Mittskåne Vatten ska, till självkostnad och med hög driftssäkerhet, tillhandahålla ett bra dricksvatten och omhändertata spill- och dagvatten på ett miljömässigt bra sätt. VA-verksamheten svarar för vatten- och avloppsförsörjning åt cirka 3 700 kunder.

Årets händelser

Ny driftchef började i januari med fokus på att effektivisera driften och skapa en gemensam driftorganisation för Mittskåne Vatten med utgångsställe från Hörby. Extra resurser har tillsatts för att utreda källorna till de förhöjda metallhalterna i slammet från reningsverken och ta fram åtgärder. Samtliga vattenverk har försetts med UV-ljus som en

extra skyddsbarriär för att reducera eventuella bakterier i vattnet. SMS-system, för att snabbt kunna informera kunderna vid eventuella driftstörningar, har införts.

I syfte att bedöma ledningarna status har 3,6 km ledning filmats inom Hörby kommun. Ledningsförnyelse har genomförts på Parkgatan, Norregatan och Slagtoftavägen. Under året har 11 vattenläckor åtgärdats varav 7 inom Hörby kommun. En gemensam dagvattenpolicy har tagits fram för Höörs och Hörby kommun. Arbetet har bedrivits i samverkan mellan kommunernas olika berörda delar.

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

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

VA-plan för Hörby kommun har tagits fram och beslutas politiskt januari 2017.

Årets resultat

Driftsanalys

Mittskåne Vatten, Hörby kommun, redovisar ett underskott på 1 144 tkr. Underskottet förklaras med högre kostnader för externa köp av entreprenader och konsultkostnader. Kostnaderna för externa köp härleds till högre driftskostnader såsom beredskapsersättning samt högre reparaions- och underhållskostnader.

Investeringsanalys

Mittskåne Vattens investeringsbudget för 2016 är 9,0 mkr och totalt har ingångsättningstillstånd begärts för 5,0 mkr. Av årets investeringsanslag har 2,0 mkr avsatts för pågående investeringsprojekt från 2015. Utfallet för 2016 års investeringar är 5,4 mkr. Av detta är 0,9 mkr för pågående projekt som kommer att fortgå under 2017.

Måluppfyllelse

Mittskåne Vatten Hörby har fastställt elva kortsiktiga mål för 2016.

Medborgare

Deltagit i tre evenemang samt genomfört en annonskampanj under kvartal 2 och 3. Förnyelsetakten av ledningsnätet kan inte bedömmas då ledningsnätet inte är komplett.

Utveckling

Enkät genomförd. Under 2016 har 8 094 besök registrerats på webbplatsen varan 4 969 unika besök. Enkät genomförd. Resultatet visar att 86 % upplever att Mittskåne Vatten har bra kvalitet på levererade tjänster, 64 % är nöjda md den kontakt de får och 48 % tycker att webbplatsen är bra. Information om verksamheten har genomförts publikt 7 gånger under året.

Medarbetare

Årlig medarbetarenkät har genomförts och 96 % av medarbetarna trivs på arbetsplatsen. 92 % känner förtroende för sin chef. Statistik för korttidsfrånvaro har inte kunnat levereras från personalsystemet.

Ekonomi

Arbete för långsiktig planering av nya investeringar och framtida driftskostnader är påbörjat, men har inte kunnat färdigställas under året. En utredning för förbättrad ekonomistyrning är genomförd, men kräver godkännande av KS för att kunna följa upp. Taxan håller på att arbetas om och kommer färdigställas under 2017.

Internkontroll

VA/GIS- nämnden har beslutat följande kontrollplan för intern kontroll:

- Personalrapportering – Uppföljning av sjukfrånvarostatistik
- Ekonomisk uppföljning – Uppföljning mot budget
- Delegation – att delegationsordningen efterlevs
- Anmälan, rapportering – Meddelande
- Verksamhetsplanering – Planering och rapportering

Den interna kontrollen redovisas i VA/GIS-nämnden januari 2017.

Utblick 2017

Med tre år sedan samgåendet mellan Höör och Hörby kommuns VA-organisationer ligger fokuset under 2017 främst på effektivisering och optimering av verksamheten. Modern teknik ger möjlighet till annan typ av övervakning av processer och anläggningar än manuell övervakning. Detta tillsammans med andra åtgärder, kommer leda till kostnadsbesparingar och med det lägre taxehöjningar närmaste åren. Mittskåne Vatten har även ett fortsatt fokus på att få en ordnad ekonomistyrning mellan kommunerna och en långsiktig planering både för investeringar och för taxeutveckling.

I alla investeringar jobbar Mittskåne Vatten med energioptimering vilket nu även tillsynsmyndigheten har ställt krav på de stora reningsverken. Detta kommer att leda till att investeringstakten i vissa delar behöver öka.

Under 2017 kommer arbetet med att implementera VA-planen för Hörby kommun i den dagliga verksamheten att påbörjas.

VA/GIS-nämnden, MittSkåne Vatten kortsiktiga mål 2015

Prioriterat område - Mål	Styrtal	Resultat	
MEDBORGARE			
Långsiktigt hållbar slamhantering genom att förbättra kvaliteten med ökad information till kunder/verksamheter. (uppströmsarbete)	Minst 1 proaktiv insats per kvartal.(Fokus på långsiktig förändring av slamkvaliteten).	Målet inte uppfyllt.	
Minskad mängd tillskottsvatten till reningssverken genom förnyelse av ledningsnätet.	Hållbarhetsindex grön nivå ska uppnås årligen (>0,7% förnyelseakt).	Målet inte uppfyllt.	
UTVECKLING			
Öka spridning av information om verksamheten genom en välbesökt och informativ webbplats- mittskanevatten.se. Årlig ökning av antalet besök med 5%.	Mäts och utvärderas årligen (På sikt en minskning av inkommande telefonsamtal.)	Målet är uppfyllt	
Ökad kundnöjdhet med 3 % gällande våra tjänster.	Startar 2016 genom enkät	Målet är uppfyllt	
Öka medborgarnas kännedom om verksamheten 10 % årligen.	Startar 2016 genom enkät (Informera publikt om verksamheten 8 ggr/år.)	Målet är inte uppfyllt	
MEDARBETARE			
Säkerställa att vi över tid har en god kompetensnivå för verksamheten.	Årligt upprättande och uppföljning av medarbetarnas individuella kompetensutvecklingsplaner. (Uppföljning av antalet utbildningsdagar/medarbetare.)	Målet uppnått	
Årlig ökning av medarbetarnas uppfattning av oss som attraktiv arbetsgivare.	Genomföra årlig medarbetarenkät.	Medarbetarenkät genomförd	
Arbetsmiljöarbetet ska bedrivas aktivt och fokusera på hälsa och arbetsglädje hos medarbetarna.	Genomföra årlig medarbetarenkät samt mätning av korttidsfrånvaro.	Målet delvis uppfyllt. Enkät genomförd. Inga uppgifter från personalsystemet har kunnat tas fram	

EKONOMI

Långsiktig planering av nya investeringar och framtida driftskostnader	Upprätta en handlingsplan för förnyelse av ledningsnätet och anläggningar under 2016.	Målet inte uppfyllt
Förbättrad ekonomistyrning	Upprätta och följa ett strategiskt dokument för ekonomistyrningen av VA-verksamheten på kort och lång sikt 2016.	Målet inte uppfyllt
Ekonomi i balans	Kontinuerlig översyn av taxeutvecklingen.(Taxans utveckling planeras och är känd på flera års sikt.)	Målet inte uppfyllt

Resultaträkning		Bokslut	Bokslut
Tkr	Not	2015	2016
Verksamhetens intäkter		27 320	27 500
Verksamhetens kostnader		-27 411	-28 644
Verksamhetens nettokostnader		-91	-1 144
Finansiella intäkter		13	14
Finansiella kostnader		-1	-1
Årets resultat		-79	-1 157

Balansräkning		Bokslut	Bokslut
Tkr	Not	2015	2016
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar	1	108 016	109 969
Immateriella anläggningstillgångar		0	0
Materiella anläggningstillgångar		103 135	105 379
Maskiner och inventarier		4 881	4 590
Omsättningstillgångar		3 836	1 205
Kortfristiga fordringar m.m.		3 836	1 205
SUMMA TILLGÅNGAR		111 852	111 174
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital		1 727	570
därav årets resultat		-79	-1 157
Skulder		110 125	110 604
Lån från kommun	2	89 555	88 900
Långfristiga skulder	3	17 414	16 381
Semesterlöneskuld	4	0	0
Övr. kortfristiga skulder	4	3 156	5 323
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		111 852	111 174

Noter – VA-verksamheten

1. Anläggningstillgångar

Summa anläggningstillgångar motsvarar det bokförda värdet och ses som en skuld till kommunen då kommunen historiskt finansierat VA-verksamhetens anläggningstillgångar.

2. Lån från kommun

Inkluderar skattefinansiering t.o.m. 2009-12-31.

Fr.o.m. 2010-01-01 är VA-verksamheten helt avgiftsfinansierad.

3. Långfristiga skulder	2015	2016
Periodiserade anläggningsavgifter	17 379	16 351
Investeringsbidrag	<u>35</u>	<u>30</u>
Summa	17 414	16 381

4. Kortfristiga skulder	2015	2016
Leverantörsskulder	1 370	3 147
Momsskuld	755	1 322
Övr kortfr skulder	5	0
Övertidsskuld		
Semesterlöneskuld	0	0
Upplupna kostnader	<u>1 026</u>	<u>854</u>
Summa	3 156	5 323

Byggnadsnämnden

Gunnar Bergquist (S), ordförande
 Åsa Ratcovich, samhällsbyggnadschef

Prioriterat område	Måluppfyllelse
Medborgare	● 2/3 mål uppfyllda*
Utveckling	● 3/5 mål uppfyllt
Medarbetare	● 2/2 mål uppfyllda
Ekonomi	● 3/3 mål uppfyllda
Hållbar utveckling och klimathänsyn	● 1/1 mål uppfyllda

*Ett mål följs inte upp 2016

Ekonomi (tkr)	Bokslut 2015	Bokslut 2016
Intäkter	2 451	2 982
Kostnader	-9 056	-6 341
Nettokostnad	-6 605	-3 359
Kommunbidrag	5 758	4 965
Driftbudgetavvikelse	-847	1 606
Investeringar		
Utfall	0	-377
Investeringsbudget	250	650
Avvikelse	0	273
Antal årsarbetare	7,8*	6,47*
Antal anställda	7	6,25
Personalkostnadsandel %	62 %	61 %

*Inkl vikarier och 45 % Bygg- och miljöchef.

Verksamhet

- Detaljplanering
- Bygglov och anmälan
- Tillsyn
- Bostadsanpassning

Årets händelser

Handläggning av inkommande ärenden inom bygglov, anmälan och bostadsanpassning. Belastningen på bygglov har varit hög under sensår och sommar på grund av

många inkomna ärenden och vakanta tjänster med längre handläggningstider som följd. En extern revision av nämndens arbete med bostadsanpassningsbidrag 2013-2015 är genomförd av KPMG. Parallellt med detta har en översyn av rutiner för arbetet med handläggning av bostadsanpassningsbidrag gjorts.

Ett nytt ärendehanteringssystem för myndighetsutövningen, VISION, har införts. Detta är gemensamt med miljönämnden. Ett system för E-arkiv är också inköpt. Översiktsplanen vann laga kraft i april. *Detaljplan för Häggenäs 3:12, 3:46 samt 3:97* (ICA i Ludvigsborg) vann laga kraft i juni. *Detaljplan för Ludvigsborg 1:12, 1:170 samt del av Häggenäs 3:25* vann laga kraft i oktober. *Detaljplan för Eriksberg 18* vann laga kraft i december.

Årets resultat

Byggnadsnämnden visar ett överskott på 1 606 tkr för 2016.

Driftsanalys

Överskottet förklaras av lägre kostnader för detaljplanering, bygglov och anmälan samt bostadsanpassning.

Detaljplanering visar på ett överskott 386 tkr, på grund av lägre utgifter under året.

Bygglov och anmälan får högre intäkter än budgeterat och även lägre personalkostnader på grund av vakans och frånvaro under året vilket leder till ett överskott på 1575 tkr. Bostadsanpassningen visar ett överskott på 237tkr och beror på mindre kostnader för bidrag under året. Översiktlig planering visar ett underskott på 600 tkr. Ansvar för översiktlig planering ligger på kommunstyrelsen, enligt Hörby kommuns reglemente, och tidigare år har finansiering av den översiktliga

planeringen bekostats av att medel har överförts från kommunstyrelsen till byggnadsnämnden. Under 2016 har detta inte skett. Det innebär att verksamheten är ofinansierad och det finns en osäkerhet inför hur den översiktliga planeringen ska bedrivas framöver. Den översiktliga planeringen är en nödvändig förutsättning för en långsiktig fysisk planering och en strategisk utveckling av kommunen.

Investeringsanalys

Årets investeringsbudget för byggnadsnämnden uppgår till 650 tkr varav 250 tkr har överförts från 2015 för inköp av ärendehanteringssystem med E-arkiv. Ärendehanteringssystemet och E-arkiv är upphandlat och beställt. För ärendehanteringssystemet kvarstår det kostnader för licenser och konverteringskostnaden.

För pågående investeringar begärs 110 tkr att föras över till 2017 till färdigställande av investeringsprojektet.

Måluppfyllelse kortsiktiga mål

Byggnadsnämnden har fastställt 12 kortsiktiga mål för 2016, målen följs upp med 14 styrtalet. Av dessa har 11 uppfyllts helt, 1 delvis och 1 är inte uppfyllt. 1 mål går inte att följa upp.

Sammanfattningsvis bedöms att byggnadsnämndens fastställda mål i huvudsak uppfylls.

Medborgare

Nämnderna beslutade under våren om Kommunikationsstrategi och Riktlinjer för medborgardialog för samhällsbyggnadsförvaltningen. Åtgärderna i riktlinjerna för byggnadsnämnden är genomförda under året.

Utveckling

Handläggningstiden för bygglov har ökat men målet har ändå uppnåtts.

I pågående projekt bland annat inom naturvård, översiktlig planering och fastighet används projektplaner.

Arbetet med en ”karaktärsplan” har inte påbörjats då verksamheten har behövt prioritera andra uppgifter.

Medarbetare

Medarbetarenkäten genomfördes under april och maj månad 2016. Enkätresultatet visar 86 i nöjd-medarbetar-index. Sjukfrånvaron inom hela samhällsbyggnadsförvaltningen har under 2016 minskat från 3,76 % till 2,97 %.

Ekonomi

Under året har en ny detaljplan påbörjats som har planavtal.

Byggnadsnämnden har ett positivt resultat i bokslutet både för bostadsanpassning (avvikelse 13 %) och övrig verksamhet (avvikelse 43 %).

Hållbar utveckling och klimathänsyn

Arbete pågår med åtgärderna i miljömålsprogrammet.

Intern kontroll

Byggnadsnämnden har beslutat om internkontrollplan § 204 2015-11-12 och tidpunkt för redovisning i respektive nämnd enligt följande:

- **Organisationsbeskrivning** – har upprättats och fungerar inom Samhällsbyggnadsförvaltningen.
- **Post och diarieföring** – fungerar men behöver utvecklas.
- **Arkivering** – fungerar men behöver utvecklas, arkivbeskrivning samt dokument och hanteringsplan framtagen. Införande av E-arkiv pågår för närvarande i kommunen där Samhällsbyggnadsförvaltningen ingår.
- **Rutiner för ekonomisk kontroll och uppföljning** – fungerar men behöver utvecklas, rutiner för beställningsregler saknas och kommer utarbetas under 2017.
- **Kompetensförsörjning och rekryteringsprocess** – fungerar men behöver utvecklas genom att fortsätta arbetet med att kvalitetsäkra rekryteringsarbetet inom alla verksamhetsområden.

- **Befattningsbeskrivning** – fungerar. Gemensam mall för roll- och befattningsbeskrivningar för Samhällsbyggnadsförvaltningen är färdigställda.
- **Upphandling och avtal** – fungerar. Anvisningar för upphandling och handläggningsrutiner har tagits fram.
- **Handläggningstider** – fungerar men behöver ses över. Handläggningstider för bygglov är 4,4 veckor. Handläggningstiden för detaljplaner är längre än vad den behöver vara p.g.a. brist på personal.

Resultatet av den interna kontrollen redovisades till byggnadsnämnden 2016-10-29 § 179.

Utblick 2017

Samhällsbyggnadsförvaltningen

På uppdrag av byggnadsnämnden, miljönämnden och tekniska nämnden fortsätter arbetet med att utveckla en modern, effektiv och tillgänglig service- och myndighetsförvaltning för politiker, kommuninvånare, företag, besökare och medarbetare.

Med organisationen som verktyg fokuserar vi tydligare på att under nämnderna bidra till att nå kommunfullmäktiges mål om en expansiv och attraktiv kommun, attraktiv arbetsgivare, god ekonomiskushållning, hållbar utveckling, klimathänsyn samt nöjda och trygga medborgare.

Byggnadsnämnden har beslutat om en verksamhetsplan för sitt arbete med myndighetsutövning 2017-01-25 § 15

Arbetet med myndighetsutövning kommer att följa verksamhetsplanen, och innebär bland annat att handläggningsrutiner kommer att tas fram inom vissa områden för att underlätta handläggningen.

Under året kommer arbetet med E-arkiv att utvecklas.

Den översiktliga planeringen arbetar på uppdrag från kommunstyrelsen med ett bostadsförsörjningsprogram och genomförandet av det Regionala superbusskonceptet. Hörby kommun har blivit beviljade ett stadsmiljöavtal, vilket innebär att staten medfinansierar ett antal åtgärder kopplade

till det Regionala superbusskonceptet med maximalt 17,5 miljoner.

På uppdrag av byggnadsnämnden pågår arbetet med två detaljplaner och flera nya kommer att påbörjas.

Byggnadsnämndens kortsiktiga mål 2016

Prioriterat område - Mål	Styrtal	Resultat
MEDBORGARE		
Korrekt ärendehandläggning	Andel bygglovsärenden där nämndens bedömning visar sig vara korrekt bör vara minst 95%	Andelen ärenden där nämndens bedömning visat sig vara korrekt är >99 %
God information och service till företag	Minst 70 i NKI i SKL "Öppna jämförelser företagsklimat" för bygglov /NKI 67, 2013) under förutsättning att kommunen genomför enkäten	Hörby kommun deltar i 2016 års Insikts-undersökning, inget resultat har kunnat presenteras ännu (tom oktober) pga för få inkomna svar
God information och service till medborgarna	Genomföra SBF informations- och kommunikationsplan där byavandringar ingår	Arbetar enligt beslutad kommunikations-strategi och plan för medborgardialog genomförd.
UTVECKLING		
Aktuella planer skall finnas för att klara önskvärd befolkningstillväxt	Planberedskap ska finnas för byggande av minst 75 lägenheter i tätorter och nyproducerade planer	>75 lägenheter
	Planberedskap ska finnas för verksamheter/handel av minst 4 ha varav minst 1 ha avser handel	>4 ha varav >1 ha avser handel
	En karaktärsplan per år	Ingen plan påbörjad
Effektiv handläggning av delegationsbeslut	Handläggningstiden för kompletta bygglovsansökning 8 veckor	I genomsnitt 4,4 veckor
Effektiv internstyrning genom projektstyrning	Utveckla projektstyrning som SBF styrmodell	Påbörjad projektmodell
MEDARBETARE		
Ökad kompetens, medskapande och ansvarstagande för ledare och medarbetare	Utbildning och kompetensutveckling mellan 4-14 dagar	Det har varit 11 utbildningsdagar per heltidstjänst i snitt under året
Effektivt och känt systematiskt arbetsmiljöarbete enligt AML och samverkansavtalen	Årlig medarbetarenkät	Enkät genomförd
EKONOMI		
Planverksamheten ska vara finansierad genom planavtal	För samtliga planer upprättas planavtal	Samtliga pågående planer har planavtal
Budgetföljsamhet – bostadsanpassning	Utfall enligt budget	Positivt resultat, avvikelse 13 %
Budgetföljsamhet – övrig verksamhet	Utfall enligt budget	Positivt resultat, avvikelse 43 %

Barn- och utbildningsnämnden

Lena Rosvall (S), ordförande
Tomas Ringberg, förvaltningschef

Mål	Måluppfyllelse
Medborgare	● 2/3 mål uppfyllda
Utveckling	● 2/2 mål uppfyllda
Medarbetare	● 3/4 mål uppfyllda
Ekonomi	● 0/2 mål uppfyllda
Hållbar utveckling och klimathänsyn	● 1/1 mål uppfyllt

Ekonomi (tkr)	Bokslut 2015	Bokslut 2015
Intäkter	32 791	46 046
Kostnader	-361 649	-383 091
Nettokostnad	-328 858	-337 045
Kommunbidrag	325 493	334 777
Driftbudgetavvikelse	-3 365	-2 267
Investeringar		
Utfall	1 914	2 999
Investeringsbudget	2 025	3 000
Avvikelse	111	1
Antal årsarbetare	460	485
Antal tillsvidareanställda	517	541
Personalkostnadsandel	50 %	53 %

Verksamhet

- Förskola
- Grundskola
- Grundsärskola
- Fritidshem
- Lärcenter
- Kulturskola

Årets händelser

Arbetet med att skapa förutsättningar för utveckling av pedagogik och nya arbetssätt i skolan har fortsatt. GAFE (Google Apps For Education) är nu implementerat i verksam-

heterna och återkopplingen från organisationen är att detta är en positiv satsning. Detta gäller även användandet av Chromebooks som digitalt verktyg. Kontinuerlig utbyggnad pågår och våren 2017 har i princip alla elever i åk 4-9 egna digitala verktyg.

Skolinspektionen meddelade under våren sitt beslut efter tillsyn av kommunens verksamheter. Några få brister konstaterades, vilka åtgärdades skyndsamt, men på det hela taget var resultatet gott och tillsynen är avslutad.

Satsningen på kollegiala samtal (didaktiska nätverk) har utvärderats och då vi konstaterat att mycket varit bra kommer insatsen att fortsätta även innevarande läsår.

Antalet nyanlända barn och ungdomar har kontinuerligt ökat vilket medfört att en andra förberedelseklass har startats i grundskolan. Vad gäller grundskolan har vi just nu en organisation som motsvarar behovet. Till detta har resursförstärkningar tillförts inom Vuxenutbildningen och språkinstruktionen och ytterligare utbyggnad av denna verksamhet motsvarande ca 4 tjänster är gjord under året. Det har varit bekymmer beträffande att undervisningslokaler ej varit tillräckligt, men detta ska lösas under våren 2017.

Kulturgarantin, vilken garanterar alla elever ett antal kulturupplevelser under året, har nu utvärderats efter första året. Sammantaget är det mycket positivt och med erhållna statliga medel finns det möjlighet att ytterligare utveckla insatserna detta läsår.

Under året har vi formulerat en plan för studie- och yrkesvägledning "Framtidskompassen", för att säkerställa att våra ungdomar gör väl underbyggda och medvetna val för studier/yrkesliv när de slutar grundskolan.

Hörby kommun har erhållit medel för ytterligare en förstelärare vilket medfört möjlighet

att utse ytterligare tre medarbetare under hösten (2 medarbetare har slutat).

Årets resultat

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett underskott på knappt 2,3 mkr, vilket motsvarar en avvikelse på 0,7 % av nämndens kommunbidrag.

Driftsanalys

Vad gäller de stora avvikelserna så har kostnaderna gällande förskoleverksamheten överstigit budgeten med 5,9 mkr. Avvikelsen är i sin huvudsakliga del hänförlig till ökade volymer i den kommunala förskoleverksamheten, men beror även på högre kostnader än budgeterat för köpta utbildningsplatser (1,5 mkr), högre kostnader för internt riktade stödåtgärder (0,7 mkr) samt lägre intäkter än beräknat för sålda utbildningsplatser (0,6 mkr).

Grundskoleverksamheten redovisar, trots volymökningar, ett överskott på 1,4 mkr vilket beror på av förvaltningen sökta statsbidrag från skolverket samt fullt schablonbelopp för elever med PUT från Migrationsverket.

Fritidsverksamheten redovisar ett underskott på 1,6 mkr för året. Underskottet förklaras även här av en ökning av antal barn i vår kommunala fritidsverksamhet samt ökade kostnader för köpta utbildningsplatser i både den kommunala- och privata fritidsverksamheten.

Gymnasie- och gymnasiesärskolan redovisar ett överskott på 2,5 mkr vilket beror på lägre kostnader än budgeterat för köpta utbildningsplatser (3,7) mkr. Eleverna har under 2016 valt billigare utbildningsplatser jämfört med 2015. Även överskottet på lärcenter (1,4 mkr) förklaras av lägre kostnader än budgeterat för köpta utbildningsplatser inom Yrkesvux.

Grundskolan visar på ett underskott på 0,5 mkr och tendensen är att fler elever går i

träningsskolan, vilket medför större personalinsatser.

En förutsättning som slår igenom i alla verksamheter är lokalvård/städservice. Kostnaderna har ökat med ca 0,3 mkr från 2015 till 2016 (0,4 mkr från 2014-2015). Inget av detta är kommunicerat eller kompenserat för, vilket gör det svårt med prognoserna under året.

Inför 2016 var nämndens bedömning en volymökning i verksamheterna motsvarande en kostnad på drygt 6 mkr. Nämnden erhöll en volymkompensation motsvarande 5,1 mkr. Den verkliga volymökningen 2016 blev ytterligare motsvarande 2,9 mkr, dvs. en verklig volymkostnadsökning med 9 mkr mellan åren 2015-2016. En stor del av detta har hanterats med av förvaltningen sökta statsbidrag, vilket starkt har bidragit till att avvikelsen kunnat begränsas till minus 2,3 mkr.

Kostnaderna för internt riktade stödåtgärder av extraordinär karaktär har ökat med 1,2 mkr under 2016. Detta är den enskilda post i nämndens bokslut som mest avviker från budget. Samtliga verksamheter redovisar ett underskott på totalt 6,3 mkr. Tendensen om ökade insatser/kostnader är samma, oaktat om det handlar om egna kommunala verksamheter eller elever i andra kommuner alternativt hos fristående huvudmän

Verksamhetsmått	2014	2015	2016
Antal barn/årsarbetare, förskola	5,6	5,4	*
Antal elever per lärare	11,9	12,0	*
Antal inskrivna elever per anställd, fritidshem	22,7	25,3	*
Kostnad för köp av utbildningsplatser, tkr	96 720	98 445	101 772
-varav förskola	17 437	17 902	18 864
-varav förskoleklass	943	1 365	1 592
-varav fritidshem	3 194	3 152	3 906
-varav grundskola	14 397	15 959	17 411
-varav grundskolasärskola	1 241	1 338	1 052
-varav gymnasie-/särskola	59 508	58 729	58 947

*Uppgifterna om antal årsarbetare samt elever per lärare är vid tidpunkten för framtagande av denna rapport en bearbetad av SCB.

Investeringsanalys

Investeringsbudgeten uppgick till 3,0 mkr där samtliga medel var förbrukade vid årsskiftet. Av utnyttjade medel har 1,3 mkr använts till IT-satsningar, 0,7 mkr till möbler och inventarier, 0,5 mkr till arbetsmiljöåtgärder och lokalanpassningar samt 0,5 mkr till en ny skolbuss.

Internkontroll

Nämnden har beslutat om att internkontrollplanen 2016 ska omfatta följande områden:

- Kontroll av budgetföljsamhet
- Kontroll av den interna redovisningen av kostnader för extraordinära stödinsatser samt intäkter och kostnader för nyanlända barn och elever
- Kontroll av att personal som är med och ansvariga när barn/elever är i badhus har genomgått utbildning för livräddning i simbassäng
- Kontroll av att personal inom grundskola, förskola och fritidshem har kännedom om policy för medicinsk delegation
- Kontroll av att den som erbjuds anställning inom förskola, fritidshem, grundskola, grundsärskola samt annan pedagogisk verksamhet har uppvisat utdrag ur belastningsregistret (Skollagen 2 kap § 31). Kontrollen omfattar också studenter som genomför verksamhetsförlagd utbildning i ovan nämnda verksamheter.
- Kontroll av att all personal i förskola, fritidshem och skola haft genomgång av/diskussion kring Skolverkets stödmaterial om väpnat våld i skolan
- Kontroll av att mottagandet av nyanlända elever följer Skolverkets allmänna råd
- Kontroll av barn/elevs arbetsmiljö, via uppföljning av elevenkäter
- Kontroll av att elever i grundskolan får genomgång/utbildning gällande trafikregler.

- Kontroll av att det sker regelbundna uppföljningar av beläggningen i förskolan
- Brandövning genomförs vår och höst
- Genomgång av larm och säkerhetsrutiner
- Kontroll/uppföljning av det kommunala aktivitetsansvaret enligt skollagen 29 kap 9 § ska redovisas i nämnden i oktober och februari
- Oannonserade alkotest på busschaufförer genomförs minst en gång per läsår
- Trivsel- och arbetsmiljöenkät riktad till elever som använder skolskjuts genomförs innan oktober

Den interna kontrollen har redovisats och godkänts av Barn- och utbildningsnämnden.

Utblick 2017

Under 2017 kommer kommunens förtroendevalda att behöva ta ställning till vilken skolstruktur som ska finnas framgent i kommunen. En utredning är genomförd som belyser en del av de betingelser som finns kring att ha en så stor andel små enheter i organisationen. Det är stora volymökningar i alla verksamheter, framförallt i tätorten, och lokalfrågan måste därför adresseras och hanteras.

Oaktat skolstruktur kommer kontinuerliga fortbildningsinsatser som vilar på vetenskaplig grund/beprovad erfarenhet och präglas av kollegialt lärande att vara avgörande för att vi ska ha en organisation som på ett kvalitativt sätt kan ta sig an de framtida utmaningarna som finns gällande utbildningsområdet.

Våra ämnesdidaktiska forum har utvärderats och kommer att fortsätta att utvecklas med kontinuerliga pedagogiska diskussioner kring exempelvis hur vi på bästa sätt kan dra nytta av den teknik som verksamheterna utrustats med. Det är också av stor vikt att

fortsätta utveckla det systematiska kvalitetsarbetet i organisationen.

Uppföljning och utvärdering av medarbetarnas behörigheter och kompetenser kommer att genomföras kontinuerligt. Att aktivt tillämpa fastställda rutiner för detta ändamål blir viktigt för säkerställande av framtida planering, rekrytering, fortbildning, tjänstefördelning mm.

Bättre måluppfyllelse och större arbetsro och trivsel i skolan är mål som nämnden har haft överst på sin prioriteringslista sedan ett antal år tillbaka. Det kommer att vara av stor betydelse att fortsätta utveckla det systematiska kvalitetsarbetet för att vidmakthålla och utveckla de positiva tendenser som finns i organisationen.

Vi har prognostiserat volymökningar i alla verksamheter och tendenser verkar vara att det snarare är fler än färre i relation till prognoserna. Kommunens invånarantal ökade 2016 med 1,3 % och det märks av i verksamheterna. Detta kommer att medföra ökade kostnader om nuvarande resursnivå/ personaltäthet ska kunna upprätthållas i verksamheterna.

En stor utmaning för våra skolledare/vår personal nu och framöver är att hantera elever i behov av särskilt stöd. Det handlar både om en resursfråga och om en kompetensfråga. För de delar i organisationen som har ett negativt ekonomiskt resultat motiveras det ofta med att man varit tvungen att sätta in åtgärder för elever i behov av särskilt stöd. Vi har ett ökat antal nyanlända och en stor grupp barn/ungdomar placerade på HVB-hem alternativt i familjehem i vår kommun. Detta ställer krav på oss att ha personal med rätt kompetens och i en rimlig omfattning så att vi kan arbeta med dessa individer på ett professionellt sätt. Under 2017 kommer vi särskilt att titta på elevhälsoarbetet och insatserna för elever i behov av särskilt stöd.

Våren 2016 fastställde nämnden en IKT-plan och fortsatt utbyggnad och utveckling av det pedagogiska arbetet kopplat till digitala hjälpmedel blir en betydande faktor för att

kommunen ska ha en framgångsrik utbildningsverksamhet. Förutsättningarna är goda och vi måste säkerställa att så även blir framöver.

Barn- och utbildningsnämndens kortsiktiga mål 20116

Prioriterat område - Mål	Styrtal	Resultat	
MEDBORGARE			
Beträffande behörighet till gymnasiet är strävan alltid 100 % och målet för oss är att ligga högre än rikssnittet	Mer än 90 % av alla elever är behöriga till gymnasiet	>90%	
Alla elever i årskurs 2 kan skriva och läsa	Mer än 96 % av alla elever är läskunliga enligt utfallet av det pedagogiska testbatteriet	>96 %	
Samtliga barn och elever har en trygg och anpassad lärmiljö	I enkäter som genomförs ska medelvärdet på frågor rörande trygghet och trivsel ligga över 3,0 på en skala 1-4	<3	
UTVECKLING			
Antalet platser i förskolan ska motsvara behovet i kommunen	Alla barn (100 %) ska erbjudas plats på förskolan inom lagstadgad tid	100 %	
Tydliga samverkanstrukturer mellan socialförvaltningen och kultur-, fritid- och utbildningsförvaltningen, där kommunens barn/ungdomar är i fokus	Presidierna träffas 4 gånger/år enligt plan för att vidhålla och utveckla samverkan	Genomfört	
MEDARBETARE			
Utveckling ledarskap inom verksamheterna	Genomföra kontinuerlig ledarskaps- och kompetensutveckling för chefer. Alla nya skolledare ska påbörja rektorsutbildning inom avsedd tid (1 år)	Genomfört	
Minska ofrivillig deltidsanställning och omfattning av timanställning inom nämndens verksamhetsområde	Årlig uppföljning om ofrivillig deltidsanställning och timanställningar	Ej genomfört	
God hälsa och hög arbetstillfredsställelse inom verksamheterna	Sjukfrånvaro lägre än snittet för kommunen	< kommunsnitt	
Ökad delaktighet, inflytande och ansvarstagande för medarbetarna	Följa kommunens beslutade rutiner för SAM (systematiskt arbetsmiljöarbete) tillsammans med medarbetarorganisationerna	Genomfört	
	Alla medarbetare ska ha haft individuella medarbetarsamtal under året	Genomfört	
EKONOMI			
Budgetföljsamhet	Utfall i enlighet med budget	Negativt resultat 0,7 % av kommunbidraget	
HÅLLBAR UTVECKLING OCH KLIMATHÄNSYN			
Aktivt arbete med de kommunala och lokala miljömålen	Inom ramen för det systematiska kvalitetsarbetet följer skolor/förskolor upp miljömål	Genomfört	

Måluppfyllelse

Medborgare

Vad gäller målet om högre gymnasiebehörighet än rikssnitt så är våra resultat våren 2016 sämre än tidigare. Djupgående analys är gjord kring bakomliggande skäl/faktorer. Beträffande målet om läskunnighet i åk 2 är signalerna från skolorna att vi uppnår styrtalet och i princip alla barn uppnår målet om läskunnighet när det inte föreligger särskilda skäl till varför inte (exempelvis att man precis kommit till Sverige eller har en diagnos). Enkätbatteri genomförs enligt årsplan och utfallet analyseras och bearbetas. Resultaten är överlag positiva och vid skolinspektionens tillsyn gjordes även här enkäter kring trygghet och trivsel, vilka indikerade att kommunen ligger över snittet i upplevelser kring dessa mål. Således är korrelationen god mellan vår egen uppföljning och skolinspektionens.

Utveckling

Samverkansmöten mellan SOC och BUN genomförs enligt plan. Alla kommunmedborgare som önskar plats i förskolan får det inom stipulerad tid.

Medarbetare

Kontinuerlig kompetensutveckling genomförs och utvärderas enligt upprättad plan, med exempelvis didaktiska forum som nu sker för alla lärare i organisationen och deltagande i statsfinansierade satsningar. Alla skolledare som inte genomfört rektorsutbildning håller på. Beträffande sjukfrånvaron så är resultatet för BUN bättre än kommunsnittet (BUN: 5,13 % – Kom: 5,84 %). Systematiskt arbetsmiljöarbetet har genomförts enligt upprättade rutiner.

Ekonomi

Nämndens bokslut är inte i enlighet med budget, utan det är ett negativt resultat motsvarande knappt 0,7 % av kommunbidraget. Förklaringen är till stor del hänförlig till stora volymökningar i alla verksamheter och insat-

ser för elever i behov av särskilt stöd. Nämnden hade prognostiserat med volymökningar, men det blev markant mer ändå.

Hållbar utveckling och klimathänsyn

De lokala arbetsmiljömålen arbetas med och följs upp inom ramen för det systematiska kvalitetsarbetet.

Kultur- och fritidsnämnden

Thore Lennartsson (C), ordförande
Tomas Ringberg, förvaltningschef

Mål	Måluppfyllelse
Medborgare	● 4/5 mål uppfyllda
Utveckling	● 3/4 mål uppfyllda
Medarbetare	● 2/2 mål uppfyllda
Ekonomi	● 2/2 mål uppfyllda
Hållbar utveckling och klimathänsyn	● 1/1

Ekonomi (tkr)	Bokslut 2015	Bokslut 2016
Intäkter	8 729	11 027
Kostnader	-39 157	-42 741
Nettokostnad	-30 428	-31 715
Kommunbidrag	30 531	31 788
Driftbudgetavvikelse	103	73
Investeringar		
Utfall	1 495	376
Investeringsbudget	2 152	3 000
Avvikelse	657	2 624
Antal årsarbetare	26,7	28,8
Antal tillsvidareanställda	32	30
Personalkostnadsandel	32 %	34 %

Verksamhet

- Allmän kultur
- Bibliotek
- Museum
- Fritid och idrott
- Öppen fritidsverksamhet
- Hörby Sportcenter
- Evenemang

Årets händelser

Nytt Kultur- och Fritidspolitiskt program antaget

Ett program som bygger på 7 prioriterade områden och sträcker sig till 2021. Konkreta handlingsplaner är kopplade till programmet.

Positiv utveckling av Biblioteksverksamheten

Både besök (+9%) och utlån (+12%) av medier på Hörby bibliotek och bokbuss har ökat markant även under 2016 liksom de senare åren. Detta visar att satsningar som det utvidgade samarbetet med övriga kommuner i Skåne nordost samt övergången till Meröppet har varit mycket lyckat.

Evenemang

Under året har bl.a. Kulturkalaset och Hörby Marknad för första gången genomförts i regi av den nya evenemangsorganisationen. Två mycket lyckade arrangemang där Kulturkalaset slog besöksrekord med två fyllda torg och en Hörby Marknad som drog folk båda dagarna ända tills marknadens slut. Hörby Marknad utvecklades i år med ett scenprogram på nya torg där bl.a. idolvinnaren Martin kom på besök och drog storpublik.

Ung i MittSkåne

Projektet *Ung i MittSkåne* som syftar till att öka ungas deltagande i den lokala demokratin genomfördes under 2016 med goda resultat. I samarbete med Höör, Eslöv och Sjöbos kommuner och med stöd av MUCF arrangerades en rad aktiviteter med målet att få fler att engagera sig lokalt samt skapa mötesplatser för unga och politiker. Projektet fick också goda effekter på Hörby Ungdomssty-

relse som under året ökade sitt medlemsantal och genomförde flera aktiviteter. Under 2017 drivs projektet vidare i form av Rookie Mitt-Skåne, finansierat med medel från Region Skåne/Kultur Skåne.

Evenemangsstrategi

Genom en bred samverkansprocess med kommunens ideella och privata aktörer och representanter för kommunens samtliga förvaltningar har en evenemangsstrategi tagits fram och beslutats. Utifrån de senaste forskningsrönen inom evenemangsproduktion och stadsplanering kopplat till kultur och evenemang, utgör denna strategi ett underlag för kommande satsningar och strategiska beslut med visionen - *Hörby ska vara en levande evenemangsby som utvecklar, genomför och värvar evenemang präglade av kreativitet, gemenskap och framtidstro och som stärker ortens konkurrenskraft och attraktivitet*

Färre besökare på Lågedammsbadet

Det ökade trycket med badhusbyggen i Skåne har som väntat lett till färre besök på Lågedammsbadet. Året blev det klart lägst besökta sen badets öppnande och besöksantalet minskade med 7 % mer än kalkylerat. Det faktiska utfallet mot 2015 års besöksantal blev hela 11 % mindre. De minskade intäkterna pga. färre besökare balanserades helt upp med ökade intäkter på verksamheter och då framför allt simskolor och babysim. En åtgärd som dock inte kan ses som långsiktig.

Euroorando 10-17 september 2016

Under en vecka i september arrangerades Europas största vandringsevenemang i Skåne och Skåneleden. Tidigare år har Euroorando arrangerats i Strasbourg, Tjeckien och i Andalusien. En av de utvalda vandringssträckorna gick i Hörby kommun, mellan Bjeveröd och Ekeröd.

Extra sommarlovsaktiviteter- alla har rätt till en bra sommar

Genom en statlig satsning kunde Kultur och Fritid rekvirera medel för att erbjuda extra sommarlovsaktiviteter för kommunens unga. Satsningen innebar att Aktivitetshuset kunde erbjuda en verksamhet under hela sommaren 2016. Förutom att erbjuda en öppen mötesplats för ungdomar mellan 10-17 år, så gavs också ungdomarna möjlighet att få följa med på kostnadsfria dagsutflykter av olika slag.

Årets resultat

Driftsanalys

Kultur och Fritid redovisar ett överskott (+73tkr) vid årets slut med endast små avvikelser inom verksamheterna. Noterbart är att Lågedammsbadet lyckats klara ett bokslut i balans med budget trots 8 000 färre besök mot 2015. En revidering av avgifterna inför året samt utökade verksamheter är förklaringen till det lyckade resultatet. De stora avvikelserna på både intäkts- och kostnadssidan beror på flertal projekt drivna med hjälp av externa finansörer.

Investeringsanalys

Investeringsbudgeten uppgick till 3,0 mkr. Av budgeten har 0,4 mkr använts. Investeringarna har finansierat nytt mobilt marknadskontor samt scen- och evenemangsutrustning. Upphandling av en ny bokbuss är uppskjutet till 2017 varvid 2,5 mkr av den ofördelade investeringsbudgeten förs över till 2017.

Internkontroll

Nämnden beslutade om en särskild plan för internkontroll 2016. Internkontrollplanen omfattade följande områden:

- Kontroll av budgetföljsamhet
- Kontroll av inköpsrutiner och beslutshandling
- Kontroll av rutiner för medieinköp på biblioteket

- Kontroll av kontanthantering Hörby Marknad
- Kontroll av personalrapportering

Den interna kontrollen redovisades för nämnden i oktober månad.

Utblick 2017

Nytt Kultur- och fritidspolitiskt program

Under 2016 beslutade Kultur- och Fritidsnämnden om ett nytt politiskt program för åren 2016-2021. Ett program som kommer att fungera som incitament och planeringsverktyg för det fortsatta utvecklingsarbetet av kultur- och fritidsverksamheterna. För att kunna nå många av de uppsatta målen behöver kommunikationssidan förstärkas inom nämndens ansvarsområde, något som framfördes som nämndens högst prioriterade äskande inför 2017. De 30 % som har beviljats genom den centrala kommunikatören som anställts löser endast arbetet med evenemangen.

Allmänskultur

Fortsatt arbete med att stärka, utveckla och synliggöra kulturutbudet i kommunen. Samarbetet med Kultur Skånes olika delar ska stärkas och arbetet med de kulturella kreativa näringarna i kommunen ska utvecklas. I arbetet med kulturföreningar så är barn och ungdomars ökande deltagande ett prioriterat område.

Fritid

Fortsatt arbete med att öka barn och ungdomars engagemang i föreningslivet samt stötta deras utmaning med försörjning av ledare. Att implementera samhällets utveckling och förändring i föreningslivets verksamhet blir en stor utmaning, men en nödvändighet för utveckling. Svensk idrotts nya strategi- idrott hela livet, är en sådan förändring som kommer kräva mycket arbete från kommunens sida. En total översyn av bidragssystemet kommer att göras under året.

Bibliotek

Hörby bibliotek ligger i framkant och kommer fortsätta arbeta med att utvecklas som mötesplats. Under 2017 kommer en ny bokbuss att införskaffas.

Museum

Arbetet med att digitalisera kommunens omfattande föremålssamling fortsätter 2017, en insats för att synliggöra och tillgängliggöra vår samling för alla. Arbetet med att förverkliga Museets målplan ligger i fokus och som med ramförstärkning på 50 tkr kommer möjliggöra högre kvalitet på särutställningsverksamheten. Under året kommer Hörby Museum ansvara för inventeringen av kommunens konstsamling.

Hörby Sportcenter

Som ett resultat av alla badhusbyggnationer i regionen har antalet besökare från andra kommuner minskat från 71 000 besök 2015 till ca 63 000 besök 2016. Då Sjöbos anläggning öppnade först i augusti 2016 väntas besökstalet minska ännu något mer under 2017. För att hålla budget är det sannolikt att övriga verksamheter inom nämndens ansvarsområde kommer att få göra besparingar under året.

Aktivitetshuset

Aktivitetshuset är en viktig aktör i arbetet med att nå fler av de ungdomar som väljer att organisera sig utanför föreningslivet. Under 2017 kommer arbetet med att öka den lokala ungdomsdemokratins att fortsätta. En ny målplan för verksamheten är under framtagande och beräknas bli klar under året. Med en ramförstärkning på 500 tkr kommer Frimii bli en permanent verksamhet under Aktivitetshusets ansvar. Det kommer även att startas en verksamhet riktad till de med funktionsvariation. Större fokus kommer också läggas på ökad möjlighet för aktiviteter för ungdomar under skolloven.

Kultur- och fritidsnämndens kortsiktiga mål 2016

Prioriterat område - Mål	Styrtal	Resultat	
MEDBORGARE			
Stimulera till aktiviteter på landsbygden	Antal utvecklingsinsatser i föreningarna på landsbygden	Fler än 6 insatser	
Mer aktiva barn och ungar i föreningslivet, med särskilt fokus på flickors deltagande	Ökning av aktivitetsgrad per individ i åldersgruppen 7-25 år (idrott) Aantal medlemmar (kulturen)	Oförändrag	
Förbättra tillgängligheten av Aktivitetshusets verksamheter för de unga som inte bor i centralorten	Införande av bussturer i samarbete med skolbussarna, antal dagar/vecka	4 dagar/vecka	
Nöjda brukare av våra verksamheter	Genomföra Nöjdkundundersökning	Genomfört	
Goda utbildningsresultat i de ämnen som ger behörighet för gymnasiestudier	Införande av Kulturgaranti ska stimulera till bättre studieresultat	infört	
UTVECKLING			
Förbättra ledarförsörjningen i föreningslivet	Ökning av antal genomförda ledar- och föreningsutbildningar	Fler ledare utbildade men färre antal utbildningar	
Tillgodose behovet av ändamålsenliga mötesplatser för kulturen	Ombyggnad av Mötesplats Metropol	Ombyggnad av mötesplats Metropol ej genomfört	
	Nybyggnation av utomhusscen	Utredning av placering av utescen genomförd	
Stimulera studieförbunden att bedriva verksamheter med målsättning att minska arbetslöshet och öka integrationen	Antal aktiviteter inom de prioriterade områdena	Fler än 4 aktiviteter	
Tillgängliggöra kulturarvet	Digitalisering av museets föremål. Andel av samling som digitaliserats	Ca 20 % av fotosamlingen har digitaliserats	
MEDARBETARE			
God hälsa	Sjukfrånvaro lägre än 4,5 %	3,1 %	
Minska ofrivillig deltidsanställning och omfattningen av timanställningar	Kartläggning av deltids- och timanställda samt analys av möjliga åtgärder	Genomfört	
EKONOMI			
Ekonomiskt resultat ska kontinuerligt kommuniceras till medarbetarna	Månadsuppföljningen kommuniceras ut till medarbetarna och läggs på intranätet	Genomfört	
Budgetföljsamhet	Utfall i enlighet med budget	Positivt resultat	
HÅLLBAR UTVECKLING OCH KLIMATHÄNSYN			
Kommunen ska ha en tydlig miljöprofil och arbeta för uppfyllelse av de nationella miljö kvalitetsmålen genom arbetet med Hörby kommuns miljömålsprogram	Kultur- och fritidsnämnden redovisar genomförda och påbörjade åtgärder enligt antaget miljömålsprogram i delårsrapport II och bokslut	Genomfört	

Måluppfyllelse

Medborgare

Föreningar har en avgörande roll för fritidsysselsättning på landsbygden. Kultur och Fritid har under året haft träffar och utvecklingsmöten med föreningar samt fördelat bidrag för att stimulera och genomföra aktiviteter. Målsättningen med ökad aktivitet i föreningslivet under året uppnådes inte. Med tanke på utvecklingen inom föreningslivet nationellt så får det ändå ses som positivt att det inte minskar. Genom samarbete med skolskjutsar har tillgängligheten till Aktivitetshusets eftermiddagsverksamhet ökat för barn boende utanför bykärnan. Ett lyckat samarbete mellan KFN och BUN har resulterat i en Kulturgaranti som säkerställer barns tillgång till kultur samt fungerar som stöd för högre måluppfyllelse i skolan.

Utveckling

För att stärka ledarutvecklingen och kvaliteten i föreningslivet behövs utbildade ledare. Antalet utbildningar har varit oförändrad mellan åren, medan antal ledare som gått utbildningarna har ökat betydligt. Projektet Mötesplats Metropol har stannat av och inga nya politiska beslut har tagits under året. En djupare utredning kring en utomhusscen i Karnas backe är genomförd och kommer att presenteras för beslut i Kommunstyrelsen under början av 2017. Genom riktade bidrag till studieförbunden har flertalet aktiviteter genomförts inom områdena minskad arbetslöshet och integration. Digitaliseringen av Museets föremål är i gång och genomförs genom stöd av volontärer. Ca 20 % av museets fotografisamling är nu digitaliserad.

Medarbetare

Låga sjuktal visar på god hälsa hos Kultur- och fritidsnämndens personal. En kartläggning av deltids- och timanställda genomfördes under året och insatser har gjort för att framför allt minska antalet timanställda.

Ekonomi

Prognoserna under året har stämt väl med faktiskt resultat och Kultur och Fritid visar på ett svagt överskott motsvarande 0,2 % (73 tkr). Månadsuppföljning kommuniceras kontinuerligt ut till medarbetarna.

Hållbar utveckling och klimathänsyn

Kultur- och Fritidsnämnden har genomfört åtgärder enligt antaget miljömålsprogram och redovisat insatserna till samhällsbyggnadsförvaltningen.

Socialnämnden

Hans Frank (L), ordförande
Eva Klang Vänerklint, förvaltningschef

Mål	Måluppfyllelse
Medborgare	● 1/2 mål uppfyllt
Utveckling	● 5/7 mål uppfyllda
Medarbetare	● 2/8 mål uppfyllda
Ekonomi	● 0/2 mål uppfyllda
Hållbar utveckling och klimathänsyn	● 1/1 mål delvis uppfyllt

Ekonomi (tkr)	Bokslut 2015	Bokslut 2016
Intäkter	95 260	137 801
Kostnader	-376 310	-435 804
Nettokostnad	-281 050	-298 003
Kommunbidrag	258 302	287 620
Driftbudgetavvikelse	-22 748	-10 383
Investeringar		
Utfall	1 635	1 007
Investeringsbudget	2 000	1 700
Avvikelse	365	693
Antal årsarbetare	469	489
Antal anställda	529	554
Personalkostnadsandel	61 %	56 %

Verksamhet

Socialnämndens ansvarsområde omfattar

- Myndighetsutövning
- Individ och familjeomsorg
- Vård och omsorg
- Kostverksamhet
- Arbetsmarknad
- Integration
- Försörjningsstöd
- Förebyggande arbete

Myndighetsenheten

Enheten ansvarar för all myndighetsutövning gentemot enskilda individer inom socialförvaltningens verksamhetsområde. Det innebär att beslut fattas bl.a. i fråga om beslut enligt LVU (Lagen om vård av unga) och LVM (Lagen om vård av missbrukare), rätt till hemtjänst, särskilt boende och personlig assistans.

Inom enhetens ansvarsområde ligger också ekonomiskt bistånd, akut hjälp vid familjevåld, jourlägenheter, familjerådgivning, alkoholutskänkningstillstånd, faderskapsutredningar samt utredning och handläggning av familjehem och ensamkommande barn (överförd från IFO fr.o.m. 2017).

Individ- och familjeomsorg (IFO)

Individ och familjeomsorgs utförardel arbetar med både med vuxna och barn/unga med svåra hemförhållanden och/eller missbruksproblem samt med vuxna missbrukare och personer med psykisk ohälsa samt sociala bostäder.

Enheten tillhandahåller insatser i form av biståndsbedömda stödsatser, behandlingsprogram för alkohol- och drogmissbrukare samt kris-, råd- och stödsamtal. Enheten bedriver även biståndsbedömt boendestöd och icke biståndsbedömd dagverksamhet för personer med psykiska funktionshinder.

Vid IFO erbjuds dessutom många olika former av icke biståndsbedömda gruppverksamheter så som "Ett självständigt liv (ESL)", "Föräldragrupper CAP", "De otroliga åren", barngrupper (Linan) och anhörigrupper.

Vård och omsorg

Enheten arbetar dels med äldreomsorg och dels med vård och stöd till personer med

funktionshinder. Uppdraget omfattar hemtjänst, hemsjukvård, daglig verksamhet för funktionshindrade personer och personlig assistans. Verksamheten ansvarar även för särskilda boenden för så väl äldre som funktionshindrade och korttidsvård.

Kostenheten

Kostenheten ansvarar för tillhandahållande av mat till Socialnämndens och Barn- och utbildningsnämndens olika enheter, antingen genom matdistribution och mottagningskök eller genom tillagning i kök på plats. Enheten driver även matsalen Aptiten. Från och med 2017 är Kostenheten överförd till Tekniska nämnden.

Arbetsmarknad

Enheten bedriver olika former av arbetsmarknadsprojekt som stöd för bidragstagare att komma ut i arbetslivet. Under hösten har en ny Arbetsmarknadsenhet byggts upp som har det samlade ansvaret för kommunens arbetsmarknadsfrågor.

Integration

Uppdraget omfattar all flyktingverksamhet i kommunen, exklusive ensamkommande flyktingbarn vilket under 2016 legat under Individ- och familjehemsorgsenheten.

Försörjningsstöd

Enheten ansvarar för utbetalning av ekonomiskt bistånd samt budgetrådgivning. Verksamheten ingår i Myndighetsenheten från och med 2017.

Förebyggande arbete

Inom Förebyggandeenheten finns kvinnofridsamordnare som leder kommunens arbete för våldsutsatta kvinnor, barn som bevittnat våld och våldsförövare. Enheten ansvarar även för fältarbetet och det förebyggande arbetet mot droganvändning i

Årets händelser

Socialnämnden har under året arbetat med genomlysning och effektivisering inom samtliga verksamheter för att åtgärda bakomliggande orsaker till redovisade historiska och aktuella budgetunderskott.

Genomförda åtgärder avseende försörjningsstöd har givit avsedd effekt. Kostnaden för utbetalt försörjningsstöd, som under antal år varit på en hög nivå, har under 2016 legat under genomsnittet för riket.

För att minska kostnaderna för institutionsplaceringar har den interna organisationen stärkts för att ge ökad kapacitet för behandling på hemmaplan.

Äldreomsorgen har haft högre volymer än beräknat med ett ökat antal vårdkrävande brukare. Den allvarliga kösituationen avseende särskilda boenden inom äldreomsorgen ställde krav på omedelbar lösning för att undvika vitesförelägganden vilket medförde att korttidsboendet på Solbacken utökades med 12 platser från och med oktober.

I september togs 5 nya servicelägenheter inom LSS i drift.

En ny Fältverksamhet startades under hösten som ett led i kommunens arbete för ökad trygghet.

För att möta ökade krav på effektivitet och kvalitet inrättades en ny funktion för utveckling och e-strategi.

Under året inleddes en översyn av socialnämndens lokalbehov för att identifiera vilka åtgärder som krävs på kort och lång sikt.

Sjukskrivningstalen minskade något jämfört med föregående år men har varit fortsatt höga. En översyn av organisationen och åtgärder för att få ner sjukskrivningarna pågår och arbetet fortsätter under 2017.

Flyktingfrågan och framför allt mottagningen av ensamkommande barn, har i mycket präglat individ och familjeomsorgens arbete under året. Migrationsverkets ersättningar har inte täckt kommunens omkostnader för ensamkommande barn och ungdomar. Orsaker till detta har varit bland annat varit brist på

utbildad och erfaren personal vilket medförde att upphandlade platser inte blev belagda.

I augusti genomfördes en organisationsförändring för att effektivisera arbetet med ensamkommande barn och ungdomar. Ett stort antal omplaceringar gjordes av utplacerade barn och ungdomar till kommunens avtalade integrationsboenden, som från och med september i stort sett varit fullbelagda. Denna åtgärd i kombination framförhandlade sänkta priser medförde avsevärt minskade kostnader i denna del under hösten.

Det beslutades att Kostenheten från och med 2017 skulle överföras till Tekniska nämnden.

Årets resultat

Driftsanalys

Socialnämnden redovisar ett underskott för året på -10,4 mkr, vilket är en förbättring med 12,4 mkr jämfört med föregående år.

Social ledning, vilket omfattar politisk verksamhet, socialchef och övergripande administration, redovisar en avvikelse mot budget med -0,6 mkr vilket till sin huvudsakliga del förklaras av ett avgångsvederlag som ej budgeterats för en tidigare medarbetare som inte kunnat omplaceras.

Bemanningsenheten redovisar ett överskott om 0,7 mkr vilket är en effekt av denna verksamhet under året har haft färre anställda än förväntat.

Kostenheten redovisar ett avvikande driftnetto på -0,7 mkr orsakat av höga kostnader för personal- och livsmedel. Under andra halvåret genomfördes ett effektiviseringsprogram vilket gav god effekt och medförde att enheten kunde redovisa månatliga överskott under årets fyra sista månader.

Myndighetsenheten avviker mot budget med -0,7 mkr, vilket till sin helhet är hänförligt till högre kostnader för institutionsplaceringar än beräknat.

Vård och omsorg redovisar ett underskott -2,0 mkr. Avvikelsen är hänförlig till lägre

avgifts- och hyresintäkter inom äldreomsorgen samt högre personalkostnader inom Hemsjukvården jämfört med budget.

Årets redovisade överskott för Individ och Familj exklusive ensamkommande barn 0,8 mkr, är en effekt av att ett antal familjehemsavtal granskats i detalj, vilket medfört att tidigare felaktigt utbetalda ersättningar korrigerats och att arvodeskostnaderna därmed kunnat sänkas.

Avvikelsen mot budget avseende ensamkommande barn, -8,9 mkr, är en direkt konsekvens av att arbetet med att sänka boendekostnader genom omplaceringar och andra åtgärder under årets första åtta månader inte fungerade. För att öka effektivitetet genomfördes därför en organisationsförändring i augusti vilket bidrog till stora sänkningar av boendekostnaderna för ensamkommande ungdomar under hösten.

Arbetsmarknadsenhetens underskott -0,2 mkr förklaras av bidrag från Finsam Mittskåne som blivit dubbelt bokfört 2015 och rättats under 2016 vilket medfört motsvarande negativ resultat effekt.

Integrationsenhetens redovisade överskott 0,6 mkr utgörs till sin huvudsakliga del av högre bidrag än budgeterat från Migrationsverket.

Försörjningsstödsenheten redovisar ett överskott om 0,5 mkr inklusive kostnader för köpta skuldrådgivningstjänster av Eslövs kommun som budgeterats med för lågt belopp. Överskottet är en effekt av att kostnaderna för utbetalt försörjningsstöd under året legat under den genomsnittliga standardkostnaden för riket.

Investeringsanalys

Investeringsbudgeten uppgick till 1,7 mkr varav 1,0 mkr har förbrukats under året och 0,7 mkr överförts till 2017. Av utnyttjade medel har 0,4 mkr använts till utrustning inom Kostenheten, 0,5 mkr till inventarier inom Vård och omsorg samt 0,1 mkr till in-

ventarier inom Myndighet och Individ och familjeomsorg.

Internkontroll

Socialnämnden har beslutat att internkontrollplanen för 2016 skall omfatta

- Ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete
- Uppföljning av arbetsmiljön

Internkontrollplanen har redovisats och godkänts av Socialnämnden.

Utblick 2017

Det finns potential till förbättringar inom Socialnämndens alla verksamheter. Organisationens förmåga att identifiera, ta tillvara, realisera och utvärdera olika lösningar, såväl organisatoriska som tekniska, inom ett antal områden kommer att ha avgörande betydelse för hur Socialnämnden lyckas i sitt uppdrag under det kommande året och de kommande åren.

Ett strategiskt viktigt fokusområde är e-hälsa. Genom att tillvarata digitaliseringens möjligheter kan vårdkvalitén ökas samtidigt som resurserna används mer effektivt. Exempel på e-hälsolösningar som är planerade är t.ex. nyckelfri låshantering, mobil dokumentation, mätning av verkställd tid, digitala larm, digital tillsyn och medicinplanering.

Under året planeras att upprätta och bemanna ytterligare en baslägenhet för LSS-verksamheten och till denna knyta 10 servicebostäder. Detta görs för att skapa möjlighet att verkställa ytterligare minst 10 beslut om LSS för personer med personkretsbedömning, där verkställighet tidigare inte kunnat ske. Åtgärden har positiv påverkan på kommunens ekonomi som helhet på lång sikt men medför ökade kostnader inom socialförvaltningen från och med 2017. Beräkningen är att kommunen genom denna åtgärd minskar sina kostnader till LSS-utjämningsssystemet från och med 2018 med

3 kronor för varje krona som satsas i verkställande av LSS-beslut inom socialförvaltningen under 2017.

För att öka kvalitetsarbetet inom förvaltningen skapas en ny enhet för Kvalitet och utveckling med övergripande kvalitets- och utvecklingsansvar inom vård och rehabilitering, e-hälsa och socialtjänst.

Till Hörby kommun anvisades 51 nyanlända med permanent uppehållstillstånd (PUT) under 2016. I början av februari 2017 hade boende inte kunnat erbjudas till 31 av dessa. För 2017 har ytterligare 64 nyanlända anvisats till kommunen. Till detta kommer anhöriginvandring, ensamkommande barn som erhåller uppehållstillstånd och inflyttning på eget initiativ.

För att säkerställa att alla nya kommuninvånare så snabbt som möjligt integreras och kommer i arbete, arbetsmarknadsåtgärder eller utbildning så har en ny Arbetsmarknadsenhet startats där alla kommunens resurser inom detta område finns samlade. Samtidigt har enheten för Integration förstärkts med ansvar för att bland annat få fram fler bostäder. Ett framgångsrikt arbete i dessa verksamheter kommer ha stor påverkan på många områden, inte minst avseende framtida utbetalningar av försörjningsstöd.

Ersättningen från Migrationsverket för ensamkommande barn och ungdomar beräknas minska med ca 15 mkr jämfört med 2016. Samtidigt förväntas antalet ensamkommande att minska i antal. Detta ställer höga krav på att snabbt kunna anpassa antalet platser och att sänka kostnaden per plats under året.

För att säkerställa ökad kvalitet och säkerhet när det gäller myndighetsbeslut och verkställighet har verksamheterna Myndighet och Individ och familj renodlats innebärande att Myndighetsenheten enbart arbetar med utredningar och beslut och Individ- och familj enbart med verkställighet inom sitt verksamhetsområde. Tidigare var verksamheterna blandade.

För att höja kvalitet och fokus i den operativa verksamheten introduceras nya arbetsätt

för verksamhetsuppföljning och utvärdering med fokus på planering och målstyrning. Uppföljningsmodellen utvecklas i verktyget Stratsys med planerad driftsättning under kvartal 1.

Socialnämndens kortsiktiga mål 2016

Prioriterat område - Mål	Styrtal	Resultat	
MEDBORGARE			
Den enskilde ska känna sig delaktig i utredning av bistånd, planering av insatser och uppföljning av insatser som rör henne/honom	Mätning genomförs med NKI och Socialstyrelsens öppna jämförelser	Genomförd via öppna jämförelser	
Ökad valmöjlighet	Underlag baserat på Hörby kommuns förutsättningar att införa LOV är framtaget	Ej framtaget	
UTVECKLING			
Minskning av utbetalt försörjningsstöd	Summa utbetalt försörjningsstöd ska minska till nivå med standardkostnaden	Utbetalningar under standardkostnaden	
Behovet av platser för dementa kan tillgodoses	6 nya platser ska skapas	Klart	
Utökad samverkan över kommungränserna	Samverkan med Mittskåne och SKNO	Samverkan har skett inom minst 3 områden	
Utökad samverkan över kommungränserna	Samråd med Mittskåne och SKNO	Samråd har skett vid fler än 3 tillfällen	
Minimera antalet institutionsplacerade barn (ej EKB)	Snitt antal institutionsplaceringar ska ej öka jämfört med föregående år	Färre än föregående år	
Analys av framtida behov av platser inom äldreomsorg och handikappomsorg	Behovsinventering utifrån olika målgrupper	Delvis genomförd	
Ökad samverkan mellan beställar- och utförardelen inom organisationen	Process- och rutinbeskrivningar samt samarbetsformer ses över. Ny teknik införs.	Delvis genomförd	
MEDARBETARE			
Minskad sjukfrånvaro	Sjukfrånvaro lägre än 4,5 %	7,7 %	
Medarbetarna upplever delaktighet och närhet/tillgång till arbetsledning	Mätning genomförs årlige, NMI	Ej genomförd	
Minska ofrivilliga deltidsanställningar	Minskning av ofrivilliga deltidsanställningar med 5 % jämfört med 2015	Minskning med mer än 5 %	
Minskning av antal timanställningar	Utifrån utvärdering av Time Care Planering	Genomförd	
Socialförvaltningen ska vara en attraktiv arbetsgivare	Ta fram och fastställa en strategi för att öka förvaltningens attraktivitet som arbetsgivare utifrån analysen av NMI	Delvis genomförd – sker kommunövergripande	
Socialförvaltningen ska vara en attraktiv	Delta i kontinuerlig ledarskaps- och	Delvis genomförd	

arbetsgivare	kompetens utveckling för chefer som anordnas av kommunen		
Socialförvaltningen ska vara en attraktiv arbetsgivare	Genomföra riktad kompetensutveckling till utvalda grupper	Delvis genomförd	
Socialförvaltningen ska vara en attraktiv arbetsgivare	Ha ändamålsenliga och attraktiva lokaler	Delvis genomförd	
EKONOMI			
God kostnadsmedvetenhet hos alla medarbetare	Chef/ledare ska regelbundet följa upp ekonomiskt resultat med de anställda	Delvis genomförd	
God kostnadsmedvetenhet hos alla medarbetare	Budget ska hållas	Avvikelse 3,6 %	
EKONOMI			
Åtgärder enligt miljömålsprogram	Redovisning av genomförda och påbörjade åtgärder enligt det miljömålsprogram som kommunfullmäktige antar under 2016	Delvis genomförd	

Måluppfyllelse

Socialnämnden har under året haft totalt 20 kortsiktiga mål varav 8 är helt uppfyllda och 8 är pågående och delvis uppfyllda. 4 mål är ej uppfyllda.

Medborgare

Mätning avseende individens delaktighet vid utredning av bistånd och planering har genomförts inom ramen för Socialstyrelsens Öppna jämförelser.

I arbetet med att effektivisera verksamheten inom Vård och omsorg ingår bland annat implementering av nya verktyg för att kunna mäta utförda prestationer, vilket är ett grundläggande kriterium för ett framgångsrikt införande av LOV. Underlag baserat på Hörby kommuns förutsättningar i övrigt för införande av LOV är dock inte framtaget.

Utveckling

De kortsiktiga målen har uppnåtts vad avser utbetalning av försörjningsstöd, platser till dementa, samverkan över kommungränserna och minskning av antalet institutionsplacerade barn. Analys av framtida behov av platser inom äldre- och handikappomsorg samt arbetet med att ta fram process- och rutinbeskrivningar mellan beställare och utförare i organisationen pågår.

Medarbetare

Uppsatta mål har uppnåtts avseende minskning av ofrivilliga deltids- och timanställningar. För att öka socialförvaltningens attraktivitet som arbetsgivare pågår ett arbete med att fastställa strategi, ledarskap- och kompetensutveckling samt förbättring av verksamhetslokaler.

Målsettingen att sänka sjukfrånvaron till 4,5 % har inte uppnåtts även om sjukfrånvaron varit något lägre 2016 jämfört med föregående år. NMI-mätning görs kommunövergripande vart annat år och har inte genomförts under

Ekonomi

Arbetet med att förbättra kostnadsmedvetenheten hos alla medarbetare pågår och fortsätter under 2017. Målet att ha en budgetavvikelse på högst 2 % har inte uppnåtts.

Hållbar utveckling och klimathänsyn

Åtgärder enligt miljöårsprogram pågår.

Tekniska nämnden

Anders Larsson (C), ordförande
Åsa Ratsovich, förvaltningschef

Mål	Måluppfyllelse
Medborgare	● 2/4 mål delvisuppfyllda
Utveckling	● 1/3 mål uppfyllt
Medarbetare	● 2/2 mål uppfyllda
Ekonomi	● 0/2 mål uppfyllda
Hållbar utveckling och klimathänsyn	● 1/1 mål uppfyllt

Ekonomi (tkr)	Bokslut 2015	Bokslut 2016
Intäkter	135 816	140 359
Kostnader	-174 677	-184 542
Nettokostnad	-38 861	-44 183
Kommunbidrag	40 254	43 180
Driftbudgetavvikelse	1 393	-1 003
Investeringar		
Utfall	19 287	19 908
Investeringsbudget	36 564	64 378
Avvikelse	17 277	44 470
Antal årsarbetare	66,7	78,3
Antal anställda	74	86
Personalkostnadsandel	22 %	24 %

Verksamhet

- Förvaltningsadministration
- Fastighetsförvaltning
- Lokalvård
- Kommunala gator, vägar och gång- och cykelvägar
- Enskilda vägar
- Parker och grönytor
- Diverse affärsverksamhet
- Anläggningsservice
- Räddningstjänst och Samhällsskydd
- GeoInfo - VA/GIS-nämnden

Årets händelser

Kommunservice gata/park

Under året har Kommunservice gata/park färdigställt exploatering av detaljplan Osbyholms Stationsområde. Gång och cykelvägar har byggts på Norregatan delen Byggmästaregatan–Bangatan. och på Parkgatan delen Ryttersgatan–Norregatan. Exploateringsområde Norra Industri parken har färdigställts och projektering för Stattena Norra, södra delen pågår.

Samarbete sker med Mittskåne Vatten och uppdrag utförs åt dem i både Hörby och Höörs kommun.

Räddningstjänsten

En av årets största insatser för räddningstjänsten i Hörby var den anlagda branden i ett bostadshus i Äspinge i början på december.

Kommunservice fastighet

Twisten med Veolia Sverige AB är avslutad genom förlikningsavtal.

En strategisk lokalförsörjningsplan har beslutats i tekniska nämnden 2016-04-27, § 78 och överlämnats till kommunstyrelsens budgetberedning. Planen visar vilka byggnader som ska byggas, utvecklas och rivas. För fastighetsförvaltningen pågår en stor förändringsprocess för att skapa en modern och hållbar förvaltning på sikt. Detta inkluderar nya arbetsrutiner och genomförande av lokalförsörjningsplanen som ska säkerställa fastigheternas status utifrån lagstiftningens krav samt verksamhetens och medborgarnas behov.

Rekrytering av projektledare, enhetschefer fastighetsservice, fastighetschef, underhållsingenjör och upphandlare har avslutats.

Samtliga tjänster har tillsatts med start i augusti/september.

Årets resultat

Tekniska nämnden redovisar ett underskott på 1 003 tkr för 2016.

Driftsanalys

Den politiska verksamheten visar ett underskott med 47 tkr, vilket beror på högre kostnader för arvoden och utbildningar under året.

Förvaltningsadministration dvs förvaltningsledning, samordnings- och vissa fackverksamheter visar ett överskott med 363 tkr, vilket beror på lägre personalkostnader.

Kartor och register visar ett överskott med 85 tkr, vilket beror på högre intäkter än budgeterat och lägre konsultkostnader.

Kommunservice gata/park visar ett överskott med 234 tkr. Överskottet beror på lägre personalkostnader och högre intäkter för driftverksamheten.

Diverse affärsverksamheter visar ett underskott med 193 tkr. Underskottet beror på ökade konsultkostnader avseende åtgärdsplan för f d deponier för att uppfylla krav enligt föreläggande från miljökontoret.

Fastighetsförvaltningen redovisar ett underskott med 1 665 tkr. Underskottet beror på för lågt budgeterade kostnader för fastighetservice, lokalvård och kommunhusets cafeteria. Fastighetsförvaltningen var beräknat till ett överskott pga av förlikningsavtal med Veolia motsvarande 2 500 tkr som beräknades skulle finansiera dessa kostnader.

Förvaltningen av kommunens fastigheter redovisar ett överskott med 219 tkr.

Räddningstjänsten redovisar ett resultat enligt budget.

Investeringsanalys

Investeringsbudgeten för tekniska nämnden uppgick till 71,9 mkr inklusive exploateringsprojekt. Budget 2016 var 16,1 mkr, utöver har 29,9 mkr överförts från 2015 för på-

gående investeringsprojekt. Kommunstyrelsens har under året överfört 21,8 mkr till tekniska nämnden.

Kommunservice gata/parks investeringsbudget uppgår till 18,4 mkr varav 7,1 mkr har överförts från 2015 för pågående investeringsprojekt. Dessutom har 0,3 mkr omfördelats från kommunservice fastighet och 0,5 mkr överförts från kommunstyrelsen. Utfallet uppgår till 13,0 mkr.

Räddningstjänstens investeringsbudget uppgår till 0,6 mkr. Utfallet uppgår till 0,5 mkr.

Kommunservice fastighets investeringsbudget uppgår till 45,4 mkr, varav 19,1 mkr har överförts från 2015 för slutförande av pågående investeringsprojekt och 21,3 mkr från kommunstyrelsen för fastighetsinvesteringar. Utfallet uppgår till 6,4 mkr.

Exploateringsverksamhetens investeringsbudget uppgår till 7,6 mkr, varav 3,6 mkr har överförts från 2015 avseende Norra Industriparken. Utfallet uppgår till 6,6 mkr.

För pågående investeringsprojekt begärs 40 842 tkr för tekniska nämnden, varav 5 294 tkr för kommunservice gata/park, 34 512 tkr för kommunservice fastighet och 1 036 tkr för exploateringsverksamhet.

Internkontroll

Tekniska nämnden beslutade 2015-11-12, § 172 om intern kontrollplan 2016 enligt följande

- **Organisationsbeskrivning** har upprättats och fungerar inom Samhällsbyggnadsförvaltningen.
- **Post och diarieföring** – fungerar men behöver utvecklas, beslutat rutindokument av tekniska nämnden finns, men uppdatering av rutinen behöver göras.
- **Arkivering** – fungerar men behöver utvecklas, arkivbeskrivning och dokumenthanteringsplan framtagen 2015-05-21, §§ 95, 96 och dokumenthanteringsplanen är reviderad 2016-04-27, § 87. Införande av e-arkiv pågår för närvarande i kommu-

nen där Samhällsbyggnadsförvaltningen ingår.

- **Rutiner för ekonomisk kontroll och uppföljning** – fungerar men behöver utvecklas, rutiner för beställningsregler saknas och kommer att utarbetas under 2017.
- **Kompetensförsörjning och rekryteringsprocess** – fungerar men behöver utvecklas genom att fortsätta arbetet med att kvalitetssäkra rekryteringsarbetet inom alla verksamhetsområden.
- **Befattningsbeskrivning** – fungerar, gemensam mall för roll- och befattningsbeskrivningar för Samhällsbyggnadsförvaltningen är färdigställda.
- **Upphandling och avtal** – fungerar, anvisningar för upphandling och handläggningsrutiner för upphandling har tagits fram är beslutade i tekniska nämnden 2016-09-22, § 173.
- **Handläggningstider – Kommunservice Gata/park** – Felanmälan anläggningsservice fungerar. Handläggningstider inom 3 veckor enligt antagit kortsiktigt mål 150416, § 55, för ”Parkeringsstillstånd för rörelsehindrade och Yttrande för användning av allmän platsmark fungerar.
- **Kommunservice Fastighet** – Fungerar men behöver utvecklas, pågående arbete med fastighetsdatasystemet och implementering av felanmälan pågår. Rutiner för felanmälan behöver vidareutvecklas för att säkerställa handläggningstider och kostnader.
- **Räddningstjänsten** – fungerar men behöver utvecklas med en koppling mellan verksamhets- och diariesystem.

Resultatet av den interna kontrollen 2016 har redovisats till tekniska nämnden 2016-10-20, § 196 och överlämnats till kommunstyrelsen.

Utblick 2017

Samhällsbyggnadsförvaltningen

På uppdrag av byggnadsnämnden, miljö-nämnden och tekniska nämnden fortsätter arbetet med att utveckla en modern, effektiv och tillgänglig service- och myndighetsförvaltning för politiker, kommuninvånare, företag, besökare och medarbetare.

Med organisationen som verktyg fokuserar vi tydligare på att under nämnderna bidra till att nå kommunfullmäktiges mål om en expansiv och attraktiv kommun, attraktiv arbetsgivare, god ekonomisk hushållning, hållbar utveckling, klimathänsyn samt nöjda och trygga medborgare.

Kommunservice

Kommunservice är Hörby kommuns gemensamma interna servicepartner. Arbetet med en samlokalisering mellan lokalvård, gata/park, fastighet och räddningstjänsten fortsätter under 2017 för att optimera verksamheterna där man kan hitta synergieffekter i samarbete mellan de olika enheterna.

Från 2017 ingår i kommunservice även kommunens måltidsverksamhet med 50 medarbetare samt en utökning av lokalvård med 7 medarbetare.

Kommunservice fastighet

För fastighetsförvaltningen pågår en stor förändringsprocess för att skapa en modern och hållbar förvaltning på sikt. Detta inkluderar nya arbetsrutiner och en lokalförsörjningsplan som ska säkerställa fastigheternas status utifrån lagstiftningens krav samt verksamhetens och medborgarnas behov.

En avgörande del i fastighetsförvaltningens utveckling är att säkerställa att aktuella hyresavtal med gränsdagningslistor finns för alla 100-talet objekt inom Hörby kommun. Detta arbete ska påbörjas under 2017.

Genom gränsdagningslistorna kommer uppdragen för kommunens fastighetsservice att tydliggöras samt uppdrag med nyttjar-

tjänster som verksamheterna idag betalar direkt.

Utvecklingen av fastighetsdatasystemet blir genomfört till en god basnivå under 2017. I detta system ingår bl.a. ett ärendehanteringssystem som underlättar för medborgarna och våra interna kunder att rapportera felaktigheter och/eller synpunkter.

Kommunservice lokalvård

Under 2017 kommer en kraftfull analys av verksamheten att göras avseende städtytor, tidsåtgång, prissättning och olika nivåer av kvalitet samt rutiner och lagkrav. Arbeta med att upprätta 100-talet interna avtal mellan kommundienstservice lokalvård och köpande verksamheter kommer att inledas.

En viktig del är utbildning och metodutveckling inom arbetet för medarbetarna.

Kommunservice måltider

Under 2017 kommer en kraftfull analys av verksamheten att göras avseende leveranser och prissättning, olika nivåer av kvalitet samt rutiner och lagkrav. Arbeta med att upprätta interna avtal mellan kommundienstservice måltider och köpande verksamheter kommer att inledas.

En viktig del är utbildning och metodutveckling inom arbetet för medarbetarna, en översyn av organisationen kommer att göras. Ett nytt måldokument kommer att föreslås från tekniska nämnden till kommunfullmäktige. Utveckling av digitalt verksamhetssystem för beräkning av livsmedelskostnaderna, portionsmängder och näringsinnehåll kommer att implementeras.

Kommunservice gata/park

Under 2017 kommer arbetet med att planera flytt av anläggningsservice från centrala Hörby till Klockargården att inledas. Flytten av verksamheten möjliggör bostadsbyggnation på den nuvarande fastigheten.

Karta/GIS-verksamhet Hörby/Höör

För GeoInfo kommer budgetåret 2017 fortsätta ha ett ökat fokus på digitalisering och lättillgänglig information, vilket skapar förutsättningar att tillhandahålla underlag och stöd för alla verksamheter inom kommunen.

Räddning & Samhällsskydd

Räddningstjänsten arbetar för att utöka samarbete med Höörs kommun för att skapa en effektivare organisation och samordningsvinster.

Den rörlighet som finns på arbetsmarknaden i Hörby och att invånarna i Hörbys tätort pendlar ut till sina arbeten innebär att vi har svårt med att behålla befintlig samt rekrytering av ny deltidspersonal. Årlig rekrytering och utbildning av ny personal genererar stora kostnader och riskerar en sämre rutin och kompetens i vår verksamhet.

För att säkerställa att man har beredskap i form av personal bör man se över möjligheterna att anställa heltidsbrandmän som kan göra tilläggs- uppdrag till kommunen kan vara en väg att gå för att kunna komma tillrätta med problematiken.

Tekniska nämndens kortsiktiga mål 2016

Prioriterat område - Mål	Styrtal	Resultat	
MEDBORGARE			
Öka attraktionen för landsbygden och Hörby som handelsort	Arbeta fram en plan för satsning på förskönande insatser i de offentliga miljöerna i kommunens tätorter	Plan beslutad	
God information och service till företag	Minst 75 i NKI i SKL "Öppna jämförelser företagsklimat" för brandtillsyn (NKI 75, 2013) förutsättning att kommunen genomför enkäten	Hörby kommun deltar i 2016 års Insiktsundersökning, inget resultat har kunnat presenteras ännu på grund av för få inkomna svar	
NMI medborgarundersökning om GC-vägar	Minst 60 i NMI (NMI 54, 2013), förutsättning att kommunen genomför enkäten	Underökningen görs vartannat år, gjordes 2015	
God information och service till medborgarna	Genomföra SBF informations- och kommunikationsplan	Arbetar enligt beslutad kommunikationsplan och plan för medborgardialog	
UTVECKLING			
Effektiv handläggning av delegationsbeslut	Handläggningstiden för kompletta ansökningar om parkeringstillstånd samt yttrande användning av allmän platsmark i genomsnitt 3 veckor	≤ 3 veckor	
Nya gång- och cykelvägar	Antal km nya gång- och cykelvägar	Mindre än 1 km (0,4 km)	
Effektiv internstyrning genom projektstyrning	Utveckla projektstyrning som SBF styrmodell	Påbörjad projektmodell	
MEDARBETARE			
Ökad kompetens, medskapande och ansvarstagande för ledare och medarbetare	Utbildning och kompetensutveckling mellan 4-14 dagar	4 dagar i genomsnitt	
Effektiv och känt systematiskt arbetsmiljöarbete enligt AML och samverkansavtalet	Årlig SBF medarbetarenkät	Enkät genomförd	
EKONOMI			
Myndighetsutövning delvis intäktsfinansierad för räddningstjänsten	Intäktsfinansiering enligt lagd budget	-40 tkr i intäkter för myndighetsutövningen enligt lagd budget	
Budgetföljsamhet	Utfall i enlighet med budget	Negativt resultat, avvikelse 2 % av kommunbidraget	
HÅLLBAR UTVECKLING OCH KLIMATHÄNSYN			
Kommunens ska ha en tydlig miljöprofil och arbeta för uppfyllelse av de nationella miljö kvalitetsmålen genom arbetet med Hörby kommuns miljömålsprogram	Arbeta fram en plan för genomförande av åtgärdsstrategi enligt fastställt miljömålsprogram	Framtagen plan, arbetet med miljömålsåtgärderna följs upp separat	

Måluppfyllelse

Tekniska nämnden har fastställt 12 kortsiktiga mål för 2016, målen följs upp med 12 styrtal. Av dessa har 6 uppfyllts helt och 1 delvis. Två mål har inte kunnat följas upp och tre mål har ej uppfyllts.

Sammanfattningsvis bedöms att tekniska nämndens fastställda mål i huvudsak uppfylls.

Medborgare

Plan för förskönande insatser i de offentliga miljöerna i kommunens tätorter har beslutats. Nämnderna beslutade under våren om Kommunikationsstrategi och Riktlinjer för medborgardialog för samhällsbyggnadsförvaltningen. Åtgärderna i riktlinjerna för tekniska nämnden är genomförda under året.

Utveckling

I arbete med att säkerställa en effektiv fastighetsförvaltning inom hela Hörby kommun har tekniska nämnden beslutat en övergripande lokalförsörjningsprocess med definition av olika övergripande roller som nu är beslutad av kommunstyrelsen.

Under året arbetade tekniska nämnden fram, beslutade och överlämnade förslag till lokalförsörjningsplan till kommunstyrelsen. Planen är ett underlag som ska revideras årligen och ligga till grund för kommunfullmäktiges investeringsbudget som beslutas i juni.

Under året har samhällsbyggnadsförvaltningen utvecklat och implementerat en kvalitetssäkrad projektprocess för kommunservice fastighet och gata/park för planering, beslut, genomförande och uppföljning av alla projekt.



Kommunservice projektprocess



Tekniska nämnden har tagit ett krafttag om upphandlings- och avtalsfrågorna. Detta innebär att samhällsbyggnadsförvaltningen under året har utarbetat tydliga rutiner och arbetssätt för att säkerställa både en effektiv och rättsäker hantering av nämndens upphandlingar. Under 2016 genomfördes en upphandlingskväll för kommunens företagare där cheferna på samhällsbyggnadsförvaltningen informerades om kommande upphandlingar.

Under 2016 har 0,4 km nya gång- och cykelvägar anlagts. Målet på 3 km har inte kunnat uppnås på grund av att investeringsmedel endast är budgeterat för 1 km. Även reinvestering har utförts under året.

Medarbetare

Medarbetarenkäten genomfördes under april och maj månad 2016. Enkätresultatet visar 86 i nöjd-medarbetar-index.

Sjukfrånvaron inom hela samhällsbyggnadsförvaltningen har under

Ekonomi

Tekniska nämnden redovisar ett negativt resultat på 1 003 tkr. Anledningen till detta är underskott i kommunens fastighetsförvaltning. Tekniska nämnden är i en fas av omställning av organisationen från att tidigare ha köpt fastighetsförvaltning av Veolia med 2 500 tkr/år till att utföra nu tjänsterna med i huvudsak egen personal.

Enligt den ekonomiska planeringen under 2016 skulle fastighetsförvaltningen visa ett överskott motsvarande 1 300 tkr med anledning av att förvaltningsavtalet med Veolia upphört. Istället blev det ett mindre överskott på 50 tkr. Anledningen till detta är det under december månad registrerades oförutsedda högre kostnader för fastighetsförvaltningen gällande hyresfordran 320 tkr, tvist med konsult 200 tkr, högre kostnader driftmedia 200 tkr, högre kapitalkostnader 400 kr samt minskade intäkter från Hörby industrifastighetsaktiebolag med 500 tkr.

Redovisningsprincipen har ändrats under året gällande investeringsprojekt. Endast direkt lönekostnad redovisas i timpriset istället för självkostnadstäckning vilken innebär lägre interna intäkter för kommunservice gata/park och fastighet.

På grund av omställningen av organisationen efter Veolia, visar jämförelsen personalkostnader mot budget underskott under 2016. Detta kommer att rättas till under 2017 i internbudget där budgetbelopp flyttas från köp av tjänst till personalkostnader.

Utöver detta bör nämnas att kommunens fastighetservice, lokalvård och kommunhushets cafeteria visar underskott. Under 2017 kommer fördjupad analys, budgetering och uppföljning av dessa verksamheters ekonomi och prestationer genomföras.

Tekniska nämnden har under 2016 inte haft tillräcklig tillgång till ekonomtjänst från kommunens ekonomikontor. Nämnden har till budgetberedningen och ekonomikontoret framfört behovet av en kvalificerad controller för att analysera och budgetera verksamheterna på ett professionellt sätt. En omfattande del av tekniska nämndens ekonomi är resultatenheter som finansieras av interna intäkter samt genomförande av fleråriga investeringsprojekt. Denna situation ställer särskilda krav på behov av resurser i form av controller/ekonom tjänst.

Hållbar utveckling och klimathänsyn

Arbete pågår med åtgärderna i miljömålsprogrammet.

Miljönämnden

Anette Börjesson (MP), ordförande
Asa Ratcovich, samhällsbyggnadschef

Prioriterat område	Måluppfyllelse
Medborgare	● 3/3 mål uppfyllda*
Utveckling	● 1/2 mål uppfyllda
Medarbetare	● 2/2 mål uppfyllda
Ekonomi	● 1/2 mål uppfyllda
Hållbar utveckling och klimathänsyn	● 1/1 mål uppfyllt

*Ett mål följs inte upp 2016

Ekonomi (tkr)	Bokslut 2015	Bokslut 2016
Intäkter	1 820	1 605
Kostnader	-5 033	-5 144
Nettokostnad	-3 213	-3 539
Kommunbidrag	3 388	3 634
Driftbudgetavvikelse	175	95
Investeringsbudget	400	700
Avvikelse	0	458
Antal årsarbetare	7,15	6,12
Antal anställda	8	7,5
Personalkostnadsandel %	85 %	84 %

Verksamhet

- Miljönämnden
- Myndighetsutövning enligt miljöbalken
- Naturvård
- Miljömål

Årets händelser

Tillsyn har skett utifrån den verksamhetsplan Miljönämnden fastställt med vissa justeringar.

Inom hälsoskyddstillsynen har bland annat tillsyn gjorts på samtliga förskolor samt kontroll av märkning och innehåll i kosmetiska produkter för barn.

Inom miljöskyddstillsynen har bland annat tillsyn utförts på befintliga vindkraftverk i kommunen.

Inom livsmedelstillsynen har det bland annat arbetat fram en krishanteringsplan för livsmedelstillsynen i samarbete med Hörs kommunens livsmedelsinspektör.

Ett nytt ärendehanteringssystem för myndighetsutövningen, VISION, har införts. Detta är gemensamt med byggnadsnämnden. Ett system för E-arkiv är också inköpt.

Inom naturvård har bland annat en inledande inventering av naturområden gjorts.

Årets resultat

Miljönämnden redovisar ett överskott på 95 tkr för 2016.

Driftsanalys

Överskottet förklaras främst med mindre kostnader än budgeterat inom flera områden, t ex miljönämndens verksamhet och personalkostnader, beroende på vakant tjänst del av året.

Investeringsanalys

Årets investeringsbudget för miljönämnden uppgår till 700 tkr varav 400 tkr har överförts från 2015 för inköp av ärendehanteringssystem med E-arkiv. Ärendehanteringssystemet och E-arkiv är upphandlat och beställt. För ärendehanteringssystemet kvarstår det kostnader för licenser och konverteringskostnaden.

För pågående investeringar begärs 110 tkr att föras över till 2017 till färdigställande av investeringsprojektet.

Måluppfyllelse

Miljönämnden har fastställt 10 kortsiktiga mål för 2016, målen följs upp med 10 styrtal. Av dessa har 8 uppfyllts helt och 2 delvis.

Sammanfattningsvis bedöms att miljö- nämndens fastställda mål i huvudsak uppfylls.

Medborgare

Nämnderna beslutade under våren om Kommunikationsstrategi och Riktlinjer för medborgardialog för samhällsbyggnadsförvaltningen. Åtgärderna i riktlinjerna för miljönämnden är genomförda under året. Målet för NKI är uppfyllt i den preliminära sammanställningen fram till oktober.

Utveckling

Handläggningstiden för kompletta värmepumpsansökningar är i genomsnitt 1,2 veckor, men varierar mellan 2 dagar upp till 47 dagars (ett ärende) handläggningstid. I pågående projekt bland annat inom naturvård, översiktlig planering och fastighet används projektplaner.

Medarbetare

Medarbetarenkäten genomfördes under april och maj månad 2016. Enkätresultatet visar 86 i nöjd-medarbetar-index. Sjukfrånvaron inom hela samhällsbyggnadsförvaltningen har under 2016 minskat från 3,76 % till 2,97 %.

Ekonomi

Miljönämnden har ett positivt resultat i bokslutet med en avvikelse på 3 %. Intäktsfinansieringen är något lägre än budget då verksamheten haft färre personal inne som medfört lägre intäkter.

Hållbar utveckling och klimathänsyn

Arbete pågår med åtgärderna i miljömålsprogrammet.

Internkontroll

Miljönämnden har beslutat om internkontrollplan § 169 2015-11-12 och tidpunkt för redovisning i resp nämnd enligt följande:

- **Organisationsbeskrivning** – har upprättats och fungerar inom Samhällsbyggnadsförvaltningen.
- **Post och diarieföring** – fungerar men behöver utvecklas.
- **Arkivering** – fungerar men behöver utvecklas, arkivbeskrivning samt dokument och hanteringsplan framtagen. Införande av E-arkiv pågår för närvarande i kommunen där Samhällsbyggnadsförvaltningen ingår.
- **Rutiner för ekonomisk kontroll och uppföljning** – fungerar men behöver utvecklas, rutiner för beställningsregler saknas och kommer utarbetas under 2017.
- **Kompetensförsörjning och rekryteringsprocess** – fungerar men behöver utvecklas genom att fortsätta arbetet med att kvalitetssäkra rekryteringsarbetet inom alla verksamhetsområden.
- **Befattningsbeskrivning** – fungerar. Gemensam mall för roll- och befattningsbeskrivningar för Samhällsbyggnadsförvaltningen är färdigställda.
- **Upphandling och avtal** – fungerar. Anvisningar för upphandling och handläggningsrutiner har tagits fram.
- **Handläggningstider** – fungerar. Handläggningstider för värmepumpar är i genomsnitt 1,2 veckor.

Resultatet av den interna kontrollen redovisas till miljönämnden i oktober, 2016-11-08 § 154.

Utblick 2017

Samhällsbyggnadsförvaltningen

På uppdrag av byggnadsnämnden, miljönämnden och tekniska nämnden fortsätter arbetet med att utveckla en modern, effektiv och tillgänglig service- och myndighetsförvaltning för politiker, kommuninvånare, företag, besökare och medarbetare.

Med organisationen som verktyg fokuserar vi tydligare på att under nämnderna bidra till att nå kommunfullmäktiges mål om en expansiv och attraktiv kommun, attraktiv

arbetsgivare, god ekonomisk hushållning, hållbar utveckling, klimathänsyn samt nöjda och trygga medborgare.

Miljönämndens verksamhet 2017 planeras att bedrivas på samma sätt som 2016. Miljönämnden beslutade 2017-01-24 § 10 om Tillsynsplan för 2017.

Under året kommer Miljönämndens arbete med Naturvård att kunna intensifieras då budgeten har utökats så att det nu finns en heltids kommunekolog (tidigare 50%) .

Miljönämndens kortsiktiga mål 2016

Prioriterat område - Mål	Styrtal	Resultat
MEDBORGARE		
Korrekt ärendehandläggning	Andel ärenden där nämndens bedömning visar sig korrekt bör vara minst 98 %	Mer än 99 %
God information och service till företag	Minst 70 i NKI i SKL "Öppna jämförelser företagsklimat" för Miljö- och hälsoskydd (NKI 64, 2013) förutsatt att kommunen delta	Preliminärt resultat för jan-okt: Miljö NKI 75 Livsmedel NKI 80
God information och service till medborgarna	Genmföra SBF informations- och kommunikationsplan	Arbetat enligt beslutad kommunikationsstrategi och plan för medborgardialog genomförd
UTVECKLING		
Effektiv handläggning av delegationsbeslut	Handläggningstiden för kompletta ansökningar/anmälningar värmepumpar i genomsnitt 3 veckor	I genomsnitt 1,2 veckor
Effektiv internstyrning genom projektstyrning	Utveckla projektstyrning som SBF styrmodell	Påbörjad projektmodell
MEDARBETARE		
Ökad kompetens, medskapande och ansvarstagande för ledare och medarbetare	Utbildning och kompetensutveckling mellan 4-14 dagar	10 dagar i genomsnitt per heltidstjänst
Effektiv och känt systematiskt arbetsmiljöarbete enligt AML och samverkansavtalet	Årlig medarbetarenkät	Enkät genomförd
EKONOMI		
Myndighetsutövning ska vara delvis intäktsfinansierad	Intäktsfinansiering enligt lagd budget	Total intäktsfinansiering 31,2 %, 33,6 % enligt budget
Budgetföljsamhet	Utfall i enlighet med budget	Positivt resultat avvikelse 3 %

**HÅLLBAR UTVECKLING OCH KLIMAT-
HÄNSYNI**

Kommunen ska ha en tydlig miljöprofil och arbeta för uppfyllelse av de nationella miljökvalitetsmålen genom arbetet med Hörby kommuns miljömålsprogram

Arbeta fram en plan för genomförande av åtgärdsstrategi enligt fastställt miljömålsprogram

Framtagen plan
Arbetet med miljömålsåtgärderna följs upp separat.

Koncernen

Nedan redovisas de kommunala bolag som ingår i den sammanställda redovisningen.

Hörbybostäder AB

Hörbybostäder AB är helägt av kommunen. Bolaget har till uppgift att främja kommunens försörjning av bostadslägenheter. Hörbybostäder förvaltar 385 lägenheter med en yta på drygt 26 000 och lokaler med en yta på 1 400 kvm, med ett sammanlagt taxeringsvärde på ca 179,9 (164,4) mkr.

Verksamhetsmätt	2015	2016
Ägarandel	100 %	100 %
Årets resultat, mkr	0,2	-0,4
Omsättning, mkr	27,2	29,2
Balansomslutning, mkr	253,4	248,2
Soliditet	25,8 %	26,3 %

Årets händelser

Som tidigare redovisats har omfattande fuktskador drabbat bolagets hus på Stationsområdet och Fleräng (Kajsa Kavats gata). Ombyggnation och renovering av husen kommer att slutföras under 2017.

Hörby Kommuns Industri- fastighets AB

Kommunen äger 99,8 % av aktierna i Hörby Kommuns Industrifastighets AB. Bolaget bedriver uthyrning av industrilokaler samt därmed förenlig verksamhet. Verksamheten omfattar 12 hyresobjekt med en sammanlagd yta på ca 27 000m² och ett taxeringsvärde på 114,3 (116,8) mkr.

Verksamhetsmätt	2015	2016
Ägarandel	99,8 %	99,8 %
Årets resultat, mkr	1,0	1,1
Omsättning, mkr	14,4	13,8
Balansomslutning, mkr	253,7	233,8
Soliditet	9,0 %	10,3 %

Årets händelser

En lokalanpassning är genomförd i del av Industrihotellet, Vibyholm 4. Bussdepån, Strömsrum 5, har en ny hyresgäst från december 2016.

Tre hyreskontrakt är uppsagda och upphör 2017. Det finns efterfrågan på lokaler och bolaget ser inga problem med kommande vakanser.

MERAB

MERAB ägs gemensamt av kommunerna i Eslöv, Hörby och Höör. Hörbys ägarandel är 25 %. (Uppgifter i tabell nedan avser hela bolaget)

Bolagets uppgift är att inom kommunerna svara för den regionala avfallshanteringen. Regionens avfallshandling grundar sig på en helhetssyn på samhällets material- och energiflöden, ett utvecklat kretsloppstänkande och de nationella målen att skydda miljön och spara resurser.

Verksamhetsmätt	2015	2016
Ägarandel	25 %	25 %
Årets resultat, mkr	4,6	1,6
Omsättning, mkr	96,5	98,6
Balansomslutning, mkr	104,4	108,8
Soliditet	43 %	44 %

Finansiella rapporter

Resultaträkning		KOMMUN				KONCERN	
		Bokslut 2015	Budget 2016	Bokslut 2016	Avvikelse	Bokslut 2015	Bokslut 2016
Mkr	Not						
Verksamhetens intäkter	1,19	190,2	225,0	251,5	26,5	234,0	298,6
Jämförelsestörande intäkter	1	5,1	0	0	0	5,1	0
Verksamhetens kostnader	2,19	-874,9	-945,4	-964,8	-19,4	-890,6	-985,3
Jämförelsestörande kostnader	2	-0,7	0	0	0	-0,7	0
Avskrivningar		-45,3	-46,0	-45,9	0,1	-64,8	-66,7
Verksamhetens nettokostnader		-725,6	-766,4	-759,1	7,3	-716,9	-753,4
Skatteintäkter	3	552,7	598,9	596,4	-2,5	552,7	596,5
Generella statsbidrag	3	181,8	177,1	179,9	2,8	181,8	179,9
Finansiella intäkter		6,0	4,1	5,5	1,4	5,2	5,5
Finansiella kostnader	20	-5,4	-6,1	-5,4	0,7	-10,1	-9,9
Resultat före extraordinära poster		9,5	7,7	17,4	9,7	12,7	18,6
Extraordinära intäkter	4	0,1	0	0	0	0,1	0,8
Extraordinära kostnader	4	-2,8	0	0	0	-2,8	-0,5
Skattekostnader		0	0	0	0	-0,7	-0,4
Årets resultat		6,7	7,7	17,4	9,7	9,3	18,5

Balansräkning		KOMMUN		KONCERN	
		Bokslut 2015	Bokslut 2016	Bokslut 2015	Bokslut 2016
Mkr	Not				
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	5,21	1,2	0,5	1,2	1,0
Materiella anläggningstillgångar					
<i>varav fastigheter och anläggningar</i>	6,22	479,3	478,1	953,6	941,3
<i>varav maskiner och inventarier</i>	7,23	65,3	55,7	76,7	67,0
Finansiella anläggningstillgångar	8	127,8	130,6	118,1	121,8
Summa anläggningstillgångar		673,6	664,9	1 149,7	1 131,1
Omsättningstillgångar					
Exploateringsfastigheter	9	9,8	9,7	9,8	9,7
Kortfristiga fordringar m.m.	10	61,0	83,4	61,4	89,4
Likvida medel	11	65,2	77,9	73,0	86,2
Summa omsättningstillgångar		136,0	171,1	144,2	185,3
SUMMA TILLGÅNGAR		809,6	836,1	1 293,9	1 316,4
Eget kapital					
därav årets resultat	12,24	436,9	451,6	525,7	543,3
därav resultatutjämningsreserv		6,7	17,4	9,3	18,5
		4,6	4,6	4,6	4,6
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner	13	10,6	10,8	11,3	10,9
Övriga avsättningar	13	0,7	1,5	7,2	9,4
Summa avsättningar		11,3	12,3	18,5	20,3
Skulder					
Långfristiga skulder	14,25	185,0	185,0	590,8	568,5
Övr. långfristiga skulder	15	37,1	36,7	37,1	36,7
Kortfristiga skulder	16	139,2	150,4	121,7	147,6
Summa skulder		361,4	372,1	749,6	752,8
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		809,6	836,1	1 293,9	1 316,4
ANSVARSFÖRBINDELSER					
Borgensåtagande	17,26	407,7	385,3	0,6	0,5
Pensionsförpliktelser	18,27	270,9	261,5	270,9	261,5
MERAB, deponering	18	3,0	3,0	0,0	3,0

Kassaflödesanalys		KOMMUN			KONCERN	
		Bokslut 2015	Budget 2016	Bokslut 2016	Bokslut 2015	Bokslut 2016
Mkr	Not					
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN						
Verksamhetens nettokostnad		-725,6	-766,4	-759,1	-716,9	-753,4
Skattenetto		734,4	776,1	776,4	734,0	776,4
Finansnetto		0,6	-1,9	0,1	-4,9	-4,4
Avgår avskrivningar som belastat resultatet		45,3	46,0	45,9	64,8	66,7
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster		0	0	2,5	0	2,6
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		54,8	53,7	65,7	77,0	87,8
Ökning (-) minskning (+) exploateringsmark		-2,5	-10,0	0,1	-2,5	0,1
Ökning (-) minskning (+) fordringar		-7,8	0	-22,5	18,4	-11,1
Ökning (+) minskning (-) skulder		11,6	0	6,6	-22,3	4,1
Medel från den löpande verksamheten		56,1	43,7	50,0	70,5	81,0
INVESTERINGSVERKSAMHETEN						
Investeringsutgifter		-40,7	-103,5	-46,3	-66,0	-54,8
Investeringsinkomster		1,0		1,8	1,0	2,2
Medel från investeringsverksamhet		-39,7	-103,5	-44,5	-65,0	28,3
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN						
Förändring av låneskulder		-10,0	50,0	0	3,5	-22,3
Inköp finansiella tillgångar		-12,3	-6,0	-5,6	-12,2	-5,6
Försäljning av tillgångar		2,0	0	10,0	2,1	10,0
Fasträntekonto för pensioner		12,0	0	0	0	0
Avsatta medel depåkonto aktier		-11,9	0	2,8	0	2,8
Extraordinära intäkter		0,1	0	0	0,1	0
Extraordinära kostnader		-2,8	0	0	-2,8	0
Medel från finansieringsverksamheten		-22,9	44,0	7,2	-9,4	-15,1
Förändring av likvida medel		-6,5	-15,8	12,7	-4,0	13,2
Likvida medel vid årets slut		65,2	36,2	77,9	73,3	86,2

Driftredovisning		Bokslut	Budget	Bokslut	Avvikelse
Mkr	Not	2015	2016	2016	
Kommunstyrelse		-37,8	-46,7	-43,4	3,3
IT-avdelningen		0,2	0	0	0
Valnämnden		0	0	0	0
Revisionen		-1,0	-0,9	-0,9	0
Mittskåne Vatten Hörby		-0,1	0	0	0
Byggnadsnämnden		-6,6	-5,0	-3,4	1,6
Barn- och utbildningsnämnden		-328,9	-334,8	-337,1	-2,3
Kultur- och fritidsnämnden		-30,4	-31,8	-31,7	0,1
Socialnämnden		-281,0	-287,6	-298,0	-10,4
Teknisk nämnd		-38,9	-43,2	-44,2	-1,0
Miljönämnden		-3,2	-3,6	-3,5	0,1
Finansiering		-10,9	-27,9	-9,8	18,1
Driftskostnader, netto		-738,6	-781,4	-771,9	9,6
Internränta		13,0	15,0	12,7	-2,3
Verksamhetens nettokostnad		-725,6	-766,4	-759,1	7,3
Skatteintäkter		734,4	776,1	776,4	0,3
Finansnetto		0,6	-1,9	0,1	2,1
Driftresultat		9,5	7,7	17,4	9,6
Extraordinära intäkter		0,1	0	0	0
Extraordinära kostnader		-2,8	0	0	0
Årets resultat		6,7	7,7	17,4	9,6

Investeringar		Bokslut 2015	Budget 2016	Anslag överfört från 2015	Total budget 2016	Bokslut 2016	Avvi- kelse
Tkr							
Kommunstyrelse	Investeringsinkomster	0	0	0	0		0
	Investeringsutgifter	-2 441	-51 950	0	-51 950	-1 818	50 132
	Nettoinvesteringar	-2 441	-51 950	0	-51 950	-1 818	50 132
IT-avdelningen	Investeringsinkomster		0	0	0		0
	Investeringsutgifter	-6 185	-6 000	0	-6 000	-6 211	-211
	Nettoinvesteringar	-6 185	6 000	0	6 000	-6 211	-211
Mittskåne Vatten Hörby	Investeringsinkomster	0	0	0	0		0
	Investeringsutgifter	-6 568	-9 000	0	-9 000	-4 908	4 092
	Nettoinvesteringar	-6 568	-9 000	0	-9 000	-4 908	4 092
Byggnadsnämnden	Investeringsinkomster	0	0	0	0	0	0
	Investeringsutgifter	0	-400	-250	-650	-377	273
	Nettoinvesteringar	0	-400	-250	-650	-377	273
Barn- och utbildnings- nämnden	Investeringsinkomster	0	0	0	0		0
	Investeringsutgifter	-1 914	-3 000	0	-3 000	-2 999	1
	Nettoinvesteringar	-1 914	-3 000	0	-3 000	-2 999	1
Kultur- och fritids nämnden	Investeringsinkomster	0	0	0	0		0
	Investeringsutgifter	-1 495	-3 000	0	-3 000	-376	2 624
	Nettoinvesteringar	-1 495	-3 000	0	-3 000	-376	2 624
Socialnämnden	Investeringsinkomster	0	0	0	0		0
	Investeringsutgifter	-1 635	-1 700	0	-1 700	-1 007	693
	Nettoinvesteringar	-1 635	-1 700	0	-1 700	-1 007	693
Teknisk nämnd	Investeringsinkomster	1 000	0	0	0	1 832	1 832
	Investeringsutgifter	-20 287	-38 150	-26 228	-64 378	-21 741	42 637
	Nettoinvesteringar	-19 287	-38 150	-26 228	-64 378	-19 908	44 470
Miljönämnden	Investeringsinkomster	0	0	0	0	0	0
	Investeringsutgifter	0	-300	-400	-700	-242	458
	Nettoinvesteringar	0	-300	-400	-700	-242	458
Exploatering	Investeringsinkomster	0	0	0	0		0
	Investeringsutgifter	-152	-10 000	-3 639	-13 639	-6 607	7 032
	Nettoinvesteringar	-152	-10 000	-3 639	-13 639	-6 607	7 032
TOTALT	Investeringsinkomster	1 000	0	0	0	1 832	1 832
	Investeringsutgifter	-40 677	-123 500	-30 517	-154 017	-46 285	107 732
	Nettoinvesteringar	-39 677	-123 500	-30 517	-154 017	-44 453	109 564

Investeringar

Årets investeringsbudget uppgick till 154,0 mkr, varav 30,5 mkr överförts från 2015 avseende pågående investeringsprojekt och 10,0 mkr avsatts av kommunfullmäktige för inköp av villor och bostadsrätter..

För nya investeringsprojekt har kommunstyrelsens arbetsutskott beslutat om igångsättningstillstånd.

Årets nettoinvesteringar uppgick till 44,5 mkr. Investeringsinkomster har erhållits som investeringsbidrag från Trafikverket för genomförande av detaljplan Osbyholm.

Slutredovisade investeringar

Under året har följande investeringsprojekt överstigande 1,0 mkr slutförts:

Projekt – budget överstigande 1,0 mkr som slutredovisats 2015	Budget (tkr)	Utfall (tkr)	Avvikelse
IT-avdelningen			
IT-investeringar	6 000	6 211	-211
Barn- och utbildningsnämnden			
IT-investeringar	1 100	1 327	-227
Tekniska nämnden			
Driftoptimering/upprustning av styrsystem	1 000	1 006	-6
Fastighetsdatasystem	1 500	2 036	-536
Genomförande av detaljplan Osbyholm	4 650	4 869	-219
Ombyggnation av gata och gångbana – Magistergatan	1 800	1 914	-114
GC-väg på Väster	1 250	1 222	28

Pågående investeringsprojekt

Resterande medel för pågående investeringsprojekt som begärs att överföras till 2017 för färdigställande uppgår till 60 999 tkr.

Nämnd	Belopp (tkr)
Kommunstyrelsen	17 331
Byggnadsnämnden	110
Kultur- och fritidsnämnden	2 500
Teknisk nämnd	40 298
Socialnämnden	650
Miljönämnden	110
Summa	60 999

För detaljerad information om pågående investeringsprojekt hänvisas till respektive nämnds redovisning.

Revisionsberättelse

Revisionsberättelse för år 2016

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse, fullmäktigeberedningar, nämnder och genom utsedda lekmannarevisorer verksamheten i Hörby-Bostäder AB, Hörby kommuns Industrifastighets AB, Mellanskånes Renhållnings AB, Krafrtingen AB och Krafrtingen Energi AB (publ). Vi har även genom utsedd lekmannarevisor granskat den verksamhet som bedrivits genom FINSAM Samordningsförbundet MittSkåne

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

Vårt ansvar är att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag. Granskningen har såvitt avser kommunen utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Granskningsinsatserna har prioriterats utifrån en bedömning av risk och väsentlighet och omsatts i en revisionsplan som i huvudsak inriktats på styrelsens och nämndernas ansvarstagande. Granskningsrapporter har fortlöpande överlämnats till kommunfullmäktige.

Styrelsens och övriga nämnders interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig, med undantag av vad som framkommit i samband med granskning av avtalshantering inom socialnämndens ansvarsområde. Kommunstyrelsen har här ett särskilt ansvar inom ramen för sin uppsiktsplikt att säkerställa att det interna kontrollarbetet inom nämnderna vidareutvecklas ytterligare. I redogörelsen i bilaga 1 lyfter revisorerna fram förslag på områden i syfte att utveckla den interna kontrollen.

Socialnämnden är den nämnd som redovisar ett större underskott med 10,4 mnkr. Nämndens finansiella situation har under året utvecklats sig positivt. I samband med delårsrapport per augusti bedömdes årets resultat till -13 mnkr. Orsak till underskott beror i huvudsak på att verksamheter för ensamkommande barn redovisar ett underskott på 8,9 mnkr. Vi anser att det saknas konkreta åtgärder i årsredovisningen för hur socialnämnden ska nå en budget i balans.

Kommunfullmäktige beslutade 2017-01-30 § 9 att avvisa socialnämndens äskande om tilläggsanslag på 13 mnkr. Kommunfullmäktige beslutade samtidigt att socialnämndens underskott skulle hanteras inom kommunens samlade resultat i samband med årsredovisningen. Vidare uppmanade kommunfullmäktige nämnden att minimera befarat underskott 2016 samt att uppnå en ekonomisk balans 2017 utifrån tilldelad budgetram.

Vi bedömer att årets resultat i huvudsak är förenligt med fullmäktiges mål för god ekonomisk hushållning i det *finansiella perspektivet*. Fyra av kommunfullmäktiges fem finansiella mål för år 2016 är uppfyllda. När det gäller målet om energieffektivisering saknas mätdata. Vi rekommenderar kommunstyrelsen att vidta åtgärder för att kunna mäta styrtalet.

Kommunen har beslutat om övergripande mål och mål för god ekonomisk hushållning ur ett *verksamhetsperspektiv* utifrån fem perspektiv; medborgare, utveckling, ekonomi och hållbar utvecklig och klimathänsyn. Förvaltningsberättelsen innehåller en uppföljning av de finansiella mål och styrtalet gällande de verksamhetsmässiga målen som fullmäktige har angivit i 2016 års budget. Vi bedömer utifrån årsredovisningens återrapportering, att verksamhetens utfall delvis är förenligt med fullmäktiges övergripande mål för verksamheten. Två av de fyra prioriterade områdena uppfylls medan två bedöms som delvis uppfyllda. Av totalt 20 styrtalet bedöms måluppfyllelsen till 50 %. Vi bedömer i vissa fall att det saknas tillräcklig information i årsredovisningen för att kunna bedöma resultat av styrtalet.

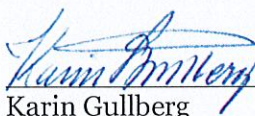
Sammantaget bedömer vi att Hörbys kommun för år 2016 delvis har en god ekonomisk hushållning. Vi ser det som angeläget att åtgärder vidtas, realiseras och får önskad effekt på de styrtalet som inte bedöms uppfyllas.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande. Årsredovisningen är med några undantag upprättad enligt god redovisningssed. Vi instämmer i kommunens bedömning av att balanskravet har uppfyllts 2016.

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ledamöterna i styrelse, nämnder och beredningar samt enskilda förtroendevalda i dessa organ ansvarsfrihet.

Vi tillstyrker att kommunens årsredovisning för 2016 godkänns.

Hörby kommun den 11 april 2017



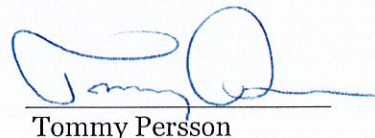
Karin Gullberg

Ej deltagit i granskningen

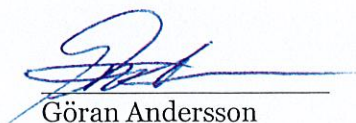
p g a jäv t o m februari 2016



Björn Strömquist



Tommy Persson



Göran Andersson

Revisionsberättelse för år 2016

Jag, av fullmäktige utsedd revisor, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse, fullmäktigeberedningar, nämnder och genom utsedda lekmannarevisorer verksamheten i Hörby-Bostäder AB, Hörby kommuns Industrifastighets AB, Mellanskånes Renhållnings AB, Krafringen AB och Krafringen Energi AB (publ). Jag har även genom utsedda lekmannarevisor granskat den verksamhet som bedrivits genom FINSAM Samordningsförbundet MittSkåne

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

Mitt ansvar är att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag. Granskningen har såvitt avser kommunen utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Granskningsinsatserna har prioriterats utifrån en bedömning av risk och väsentlighet och om-satts i en revisionsplan som i huvudsak inriktats på styrelsens och nämndernas ansvarstagande. Granskningsrapporter har fortlöpande överlämnats till kommunfullmäktige.

Jag bedömer att årets resultat i huvudsak är förenligt med fullmäktiges mål för god ekonomisk hushållning i det *finansiella perspektivet*. Fyra av kommunfullmäktiges fem finansiella mål för år 2016 är uppfyllda. När det gäller målet om energieffektivisering saknas mätdata. Jag rekommenderar kommunstyrelsen att vidta åtgärder för att kunna mäta styrtalet.

Kommunen har beslutat om övergripande mål och mål för god ekonomisk hushållning ur ett *verksamhetsperspektiv* utifrån fem perspektiv; medborgare, utveckling, ekonomi och hållbar utveckling och klimathänsyn. Förvaltningsberättelsen innehåller en uppföljning av de finansiella mål och styrtalet gällande de verksamhetsmässiga målen som fullmäktige har angivit i 2016 års budget. Jag bedömer utifrån årsredovisningens återrapporering, att verksamhetens utfall delvis är förenligt med fullmäktiges övergripande mål för verksamheten. Två av de fyra prioriterade områdena uppfylls medan två bedöms som delvis uppfyllda. Av totalt 20 styrtalet bedöms måluppfyllelsen till 50 %. Jag bedömer i vissa fall att det saknas tillräcklig information i årsredovisningen för att kunna bedöma resultat av styrtalet.

Sammantaget bedömer jag att Hörbys kommun för år 2016 delvis har en god ekonomisk hushållning. Jag ser det som angeläget att åtgärder vidtas, realiseras och får önskad effekt på de styrtalet som inte bedöms uppfyllas.

Styrelsens och övriga nämnders interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig, med undantag av vad som framkommit i samband med granskning av avtalshantering inom socialnämndens ansvarsområde. Nedan redogörs för ett antal brister som konstaterades i samband med denna granskning.

Förtroendeskada

Bedömningen grundar sig på att socialnämnden utöver bestämmelser gällande delegationsordning och attesträtt inte utformat några detaljerade riktlinjer för avtalshantering. Detta mot bakgrund av att avtal kan ingås av socialnämnden som har betydande ekonomiska värden och fleråriga ekonomiska konsekvenser för Hörby kommun. Jag konstaterar att det under 2016 saknats dokumenterade rutiner för att säkerställa avtalens kvalitet i samband med upprättandet. Min bedömning är också att kunskapen kring förutsättningarna för en direktupphandling har varit bristfälliga hos nämnden vid tillfället för tecknande av avtal gällande Strandpärlan AB. Avtalet med Strandpärlan AB innehåller vidare en rad avtalstekniska brister.

Jag konstaterar vidare att socialnämnden inte reviderat sitt reglemente från 2002. Det finns motstridig information i reglementet och delegationsordningen gällande tecknande av avtal inom socialnämndens ansvarsområde.

Jag bedömer att socialnämnden under år 2016 haft bristfälliga rutiner för att arbeta systematiskt med den interna kontrollen gällande avtalshantering. Det är en brist att socialnämndens politiker inte involverats i arbetet med att ta fram riskanalysen för nämndens verksamhetsområden.

Ekonomisk skada.

Hörby kommun har haft ensamkommande barn placerade på anläggningar utanför Hörby, trots att det funnits lediga platser på boenden i Hörby. Hörby kommun har åsamkats betydande ekonomiska kostnader på grund av detta.

Jag gör bedömningen att socialnämnden under 2016 inte hanterat bevakningen av de ekonomiska konsekvenserna av ingångna avtal på ett tillfredsställande sätt. Detta har inneburit ekonomiska konsekvenser för Hörby kommun. Förfaringsstättet tyder på en bristande intern kontroll gällande avtalshantering.

Obehörigt beslutsfattande

Hans Frank har på egen hand utan nämndens bemyndigande träffat avtal med Migrationsverket och HVB Strandpärlan AB. Detta har inte anmälts till nämnden enligt KL 6 kap. 36§, i föreskriven tid. Enligt delegationsordningen får beslut fattas av ordföranden i brådskande fall. Någon brådskande, enligt KL, har inte kunnat påvisas enligt min uppfattning.

När det gäller avtalet med HVB Strandpärlan AB gör jag följande bedömning utifrån ett upphandlingsrättsligt perspektiv. Avtalet med integrationsboende HVB Strandpärlan AB undertecknades i februari 2016. En uppskattning av kontraktets kostnad ger vid handen att detta vida överstiger direktupphandlingsgränsen om 534 890 kr. Det betyder att lagen om offentlig upphandling inte har beaktats.

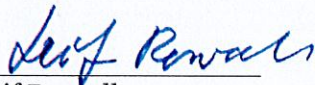
För att göra en direktupphandling över detta belopp krävs *synnerliga skäl* varav synnerlig brådskande kan vara ett sådant skäl. Den brådskande att "ta hem" de flyktingar som utplaceras på andra orter i landet av bl.a. ekonomiska skäl konstituerar **inte** enligt min bedömning den "synnerliga brådskande" som uppställs som kriterium för användning av direktupphandling.

Jag bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande. Årsredovisningen är med några undantag upprättad enligt god redovisningssed. Jag instämmer i kommunens bedömning av att balanskravet har uppfyllts 2016.

Jag avstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för socialnämndens ordförande, Hans Frank, på grund av förtroendeskada, obehörigt beslutsfattande och att jag inte kan utesluta ekonomisk skada. Jag tillstyrker att fullmäktige i övrigt beviljar ansvarsfrihet för styrelser, nämnder och beredningar samt enskilda ledamöter i dessa organ.

Jag tillstyrker att kommunens årsredovisning för 2016 godkänns.

Hörby kommun den 11 april 2017



Leif Rosvall

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och rekommendationerna från Rådet för kommunal redovisning, såvida inte annat anges.

Sammanställd redovisning

Den sammanställda redovisningen för koncernen har upprättats enligt den kommunala redovisningslagen och utformats enligt god redovisningssed. Årsredovisningen för de kommunala bolagen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och bokföringsnämndens allmänna råd.

I koncernen ingår Hörby kommun och de bolag i vilka kommunen direkt eller indirekt innehar en röstandel om minst 20 %. De bolag som omfattas är Hörbybostäder AB (100 %), Hörby Kommuns Industrifastighets AB (99,8 %) och MERAB (25 %).

Den sammanställda redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Det innebär att det vid förvärvstillfället förvärvat eget kapital i kommunala bolag har eliminerats, i redovisningen ingår därför endast den del av bolagens egna kapital som har tillkommit efter förvärvet. Koncerninterna kostnader, intäkter, fordringar och skulder har eliminerats. Uppskjuten skatt på obeskattade reserver, 22,0 % redovisas som övrig avsättning. Noter till den sammanställda redovisningen har upprättats och redovisas samlat under noter gemensamt med redovisningen av kommunens noter.

Hörbybostäder AB har upprättat årsredovisning för 2016 enligt det nya regelverket K3. Resultatpåverkan som har uppstått vid övergången från K2 till K3 har i sin helhet reglerats mot eget kapital som justerats med 0,9 mkr (se not 24).

Skatteintäkter

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKL:s decemberprognos i enlighet med rekommendation RKR 4.2.

Statsbidrag

Statsbidrag från Migrationsverket har till största delen bokats upp som upplupen intäkt motsvarande sökt belopp. Bedömningen är att uppboakat belopp kommer att erhållas från Migrationsverket.

Regeringen beslutade i december att tillföra ett engångsanslag till kommunsektorn med anledning av ökade kostnader för ökad migration. Beloppet överfördes i sin helhet till 2016 för att delfinansiera kommunens ökade kostnader.

Övriga intäkter

Investeringsbidrag till anläggningstillgångar och anläggningsavgifter tas upp som en förutbetalad intäkt och redovisas som en långfristig skuld och periodiseras över anläggningstillgångens nyttjandeperiod.

Sociala avgifter

Arbetsgivareavgifter har bokförts som personalomkostnadspålägg på respektive verksamhet med 40,0 % av lönesumman. Pålägget består av 31,42 % i lagstadgade avgifter och 8,58 % pensionskostnad.

Gränsdragning mellan kostnad och investering

Enligt antagen investeringspolicy betraktas en anskaffning som en investering när anskaffningsutgiften överstiger ett halvt prisbasbelopp för inventarieinköp. För övriga anläggningstillgångar skall anskaffningsvärdet vanligtvis uppgå till 100 tkr.

Avskrivning och internränta

Avskrivning påbörjas när investeringen tagits i bruk och sker enligt rak, nominell metod på anskaffningsvärdena och enligt plan. Det avskrivningsbara beloppet periodiseras linjärt över tillgångens nyttjandeperiod från tidpunkten för ibruktagande.

Intern ränta på bokförda värdet har påförts verksamheterna med 3,0 %.

Kommunfullmäktige har antagit en reviderad investeringspolicy i januari 2017. Policyn har bl.a. kompletterats med komponentavskrivning enligt RKR 11:4 och gäller från 2017-01-01.

En översyn av befintliga anläggningar med bokfört restvärde över 1,0 mkr har genomförts med utgångspunkt från det nya regelverket. Den utökade avskrivningen blev ca 0,1 mkr och därför har ingen retroaktiv justering gjorts.

IT-samarbete Hörby och Höörs kommuner

I samband med att IT-verksamheten övergått till IT kommuner i Skåne AB, gemensamt ägt av Hörby, Höör och Ö Göinge kommuner, har IT-samarbetet mellan Hörby och Höör reglerats. Hörby kommuns IT-inventarier har överlåtits till bokfört värde motsvarande 11,8 mkr. Upparbetat eget kapital har, enligt avtal, delats lika mellan kommunerna.

Säkringsdokumentation

Kommunens låneskuld uppgår till 185 mkr som löper med rörlig ränta varav 25 mkr förfaller i februari 2017 och 160 mkr under 2018. Bedömningen är att låneskulden i sin helhet kommer att refinansieras och löpa ytterligare 2 år efter respektive låns förfallodag under 2018. Den ränteriskexponering kommunen har, hanteras i en portfölj bestående av krediter och ränteswapar. Ränteriskhanteringen syftar till att ge en jämn och stabil räntekostnad över tiden.

Säkrad risk

Ränteriskexponeringen som uppstår i kommunens balans- och resultaträkning på grund av ränteförändringar, framförallt genom kommunens kontinuerliga upplåning, bestående i huvudsak av förlängningar av befintliga krediter, nyupplåning och framtida räntexponeringar i form av nyinvesteringar.

Säkrad post

Framtida betalningar av rörlig ränta hänförliga till:

1. befintlig låneskuld på 185 mkr (uppdelad på fyra krediter), fram till och med 2018, samt

2. sannolika framtida betalningar av rörlig ränta som uppstår i samband med refinansiering av ovan nämnda skuld

Säkringsinstrument

Kommunen har ränteswappar för att sprida ränterisken på kommunens lån över tiden.

Säkringsinstrumentet säkrar på balansdagen 180 mkr av kommunens totala låneskuld på 185 mkr.

Bedömning

Kommunen bedömer säkringsförhållandets effektivitet per varje balansdag genom att jämföra villkoren för säkringsinstrumentet med villkoren för den säkrade posten. Säkringsförhållandet anses vara effektivt så länge det inte sker någon väsentlig förändring av villkoren för antingen säkringsinstrumentet eller den säkrade posten.

Redovisning

Räntan på derivaten redovisas löpande i resultaträkningen som en del av kommunens räntekostnader med hänsyn tagen till periodisering av upplupna räntor på derivaten.

Noter

Kommunens noter

1. Verksamhetens intäkter	2015	2016
Mkr		
Avgifter	46,3	50,4
Hyror och arrenden	29,2	30,8
Statsbidrag	62,7	115,1
EU-bidrag	0	-0,1
Övriga bidrag	3,9	4,2
Försäljning verksamhet och entreprenader	28,4	35,1
Reavinster	2,1	0,2
Övriga intäkter	17,6	15,8
Summa verksamhetens intäkter	190,2	251,5
Jämförelsestörande intäkter	5,1	0
Återbetalning av premier för AGS 2004 års premier	5,1	
2. Verksamhetens kostnader	2015	2016
Mkr		
Personalkostnader	515,9	559,9
Lokaler	7,6	9,3
Konsulttjänster	11,5	10,2
Entreprenader	195,9	240,4
Lämnade bidrag	35,2	29,8
Övriga kostnader	108,8	115,2
Summa verksamhetens kostnader	874,9	964,8
Jämförelsestörande kostnader	0,7	0
Tvist energieffektiviseringsavtal Veolia (f.d. Dalkia)	0,7	
3. Skatteintäkter	2015	2016
Mkr		
Preliminär skattebetalning	553,2	598,9
Prognos för årets slutavräkning	0,6	0,6
Korrigerering av föregående års utfall	-1,2	-3,0
Summa skatteintäkter	552,7	596,5
4. Extraordinära intäkter/kostnader	2015	2016
Mkr		
Fastighetsreglering Pugerup 5	0,1	0
Summa extraordinära intäkter	0,1	0
Förlikning Hörby Pugerup 5 med köparen	-0,2	0
Fastighetsreglering Pugerup 5	-0,1	0
Tvist energieffektiviseringsavtal Veolia (f.d. Dalkia)	-2,6	0
Summa extraordinära kostnader	-2,8	0

5. Immateriella tillgångar	2015	2016
Mkr		
Anskaffningsvärde	3,2	4,2
Ingående ackumulerade avskrivningar	-2,5	-3,0
Bokfört värde vid årets början	0,7	1,2
Investeringar	1,0	0
Försäljningar/utrangering	0	-0,3
Avskrivningar	-0,5	-0,3
Bokfört värde vid årets slut	1,2	0,5
Årets förändring	0,4	-0,7
6. Fastigheter och anläggningar	2015	2016
Mkr		
Anskaffningsvärde	836,2	871,4
Ingående ackumulerade avskrivningar	-362,9	-392,1
Bokfört värde vid årets början	473,3	479,3
Investeringar	23,2	15,1
Försäljningar/utrangering	-1,4	0
Nedskrivning	0	-0,8
Omklassificeringar	9,6	3,7
Aktiverade pågående investeringar	0,4	0
Ej aktiverat omf till driftsredov.	2,1	0
Flyttat till omsättningstillgångar (expl)	-2,1	0
Påbörjade pågående investeringar	3,4	11,0
Avskrivningar	-29,2	-30,2
Bokfört värde vid årets slut	479,3	478,1
Årets förändring	6,0	-1,3
7. Maskiner och inventarier	2015	2016
Mkr		
Anskaffningsvärde	158,7	168,9
Ingående ackumulerade avskrivningar	-93,0	-103,6
Bokfört värde vid årets början	65,7	65,3
Investeringar	12,8	15,7
Försäljningar/utrangering	-3,6	-11,4
Nedskrivning	0	-0,9
Omklassificeringar	0,1	0,8
Aktiverade pågående investeringar	0	-0,8
Påbörjade pågående investeringar	0,8	0,6
Avskrivningar	-10,6	-13,6
Bokfört värde vid årets slut	65,3	55,7
Årets förändring	-0,4	-9,6

Leasingåtaganden

Leasingåtaganden som avser inventarier och fordon betraktas som operationella. Förfalloprofilen omfattar framtida leasingavgifter som förfaller inom ett år, senare än ett år men inom fem år och senare än fem år.

Kommunen hyr lokaler av Hörby kommuns Industrifastighetsbolag. Hyresavtalen betraktas som operationella eftersom äganderätten inte övergår till kommunen vid avtalstidens slut och att det i nuläget inte finns något som tyder på att hyreskontraktet inte kommer att förlängas över fastighetens ekonomiska livslängd.

Förfalloprofil – framtida leasingavgifter			
Mkr	2016	2017-2020	2021
Inventarier	0,6	1,2	0
Fordon	0,2	0,4	0
Summa	0,8	1,6	0

8. Finansiella anläggningstillgångar		
Mkr	2015	2016
Aktier och andelar		
Aktier SKL Kommentus AB*	0	0
Aktier Hörby kommuns Industrifastighets AB	8,2	8,2
Aktier Hörbybostäder AB	1,4	1,4
Aktier MER AB	0,5	0,5
Aktier, Kraftringen AB	69,2	69,2
Kommunassurans Syd Försäkring AB	0,7	0,7
Kommuninvest	13,4	13,4
Insatskonto Södra Skog	0,2	0,2
IT-kommuner i Skåne AB		2,0
Summa aktier och andelar	93,6	95,6
Årets förändring	8,9	2,0

Pensionsplaceringar		
Aktier i depå	12,1	15,6
Likvida medel depåkonto	15,8	13,0
Fasträntekonto pensioner	0	
Obligation Klöver MVR	3,9	3,9
Summa pensionsplaceringar	31,8	32,6

Långfristiga fordringar		
Förlagslån Kommuninvest	2,4	2,4
Summa långfristiga fordringar	2,4	2,4

Summa finansiella anläggningstillgångar		
	127,8	130,6

*Kommunen äger en aktie i SKL Kommentus AB med kvotvärde 1000 kr.

Kommunens pensionsmedelsportfölj är klassificerad som finansiell anläggningstillgång. Portföljens förvaltning regleras av fullmäktige antagen placeringspolicy KF § 80/2008-06-16. Samtliga placeringsmedel är värderade till det lägsta av anskaffningsvärder och marknadsvärdet.

9. Exploateringsfastigheter		
Mkr	2015	2016
Industritomter	7,1	7,0
Bostadstomter	2,8	2,8
Summa bokfört värde	9,8	9,7

10. Kortfristiga fordringar		
Mkr	2015	2016
Fakturafordringar	10,9	6,8
Statsbidragsfordringar	2,1	1,2
Kommunal fastighetsavgift	17,2	18,5
Momsfordran	10,4	10,3
Upplupna intäkter	18,6	41,4
Upplupna skatteintäkter	0,6	1,3
Övriga kortfristiga fordringar	1,2	3,8
Summa kortfristiga fordringar	61,0	83,4

11. Likvida medel		
Mkr	2015	2016
Bank	65,2	77,9
Summa likvida medel	65,2	77,9
varav		
Kassa, kortbetalning, kuponger (tkr)	-29	-30,9

12. Eget kapital		
Mkr	2015	2016
Förändring av eget kapital		
Ingående eget kapital	429,2	436,9
Årets resultat	6,7	17,4
Justering eget kapital (IT-samarbete Höörs kommun)	0	-2,6
Utgående eget kapital	436,9	451,6
Uppdelning av eget kapital		
Resultatutjämningsreserv	4,6	4,6
Övrigt eget kapital	432,3	447,0
Utgående eget kapital	436,9	451,6

13. Avsättningar		
Mkr	2015	2016
Pensionsförpliktelser		
Särskild avtals-/ålderspension	1,1	1,7
Ålderspension*	7,4	7,0
Löneskatt	2,1	2,1
Summa avsatt till pensioner	10,6	10,8

Antal visstidsförordnanden		
Politiker	0	0
Tjänstemän	0	0

Ingående avsättning		
Pensionsutbetalningar	-0,5	-0,5
Nyintjänad pension	4,2	0,2
Ränte- och basbeloppsuppräknig	0,1	0,1
Förändring av löneskatt	0,9	0
Övrigt	-0,1	-0,1
Utgående avsättning	10,6	10,8

Skulduppräknig	4,5	0,1
Finansiell kostnad	0,1	0,2
Summa skulduppräknig	4,7	0,3

Utbetalningar till		
- Individuell förvaltning	20,5	22,8
- Årets utbetalda pensioner	13,6	13,8
Summa pensionskostnader	38,8	36,6

*Inför nya mandatperioden 2015-2018 avgick kommunalrådet vilket medfört en ökning med 4,3 mkr avsatt till pensioner.

Övriga avsättningar		
Framtida pensionskostnader	0,7	1,5
Summa avsatt till pensioner	0,7	1,5

14. Långfristiga skulder			
Mkr			
Lån	2015	2016	
Kommuninvest	185,0	185,0	
SEB	0	0	
Summa	185,0	185,0	
Derivat - swapar	2015	2016	
Handelsbanken	20,0	20,0	
SEB	160,0	160,0	
Summa swapar	180,0	180,0	
Kapitalbindning/Förfalloprofil	2015	2016	
0-3 månader	25,0	25,0	14%
3-6 månader	0	0	0%
6-12 månader	160,0	160,0	86%
Summa inom ett år	185,0	185,0	100%
1-2 år	0	0	56%
3-10 år	0	0	
Summa förfall	185,0	185,0	100%
Ränta och löptider	2015	2016	
Genomsnittsränta (effektiv)	2,71 %	2,92 %	
Räntebindning	5,86 år	4,93 år	
Kapitalbindning	0,77 år	1,53 år	
Räntebindning exkl. derivat	0,11 år	0,15 år	
15. Periodiserade investerings- inkomster			
Mkr			
Statsbidrag mm. MSB	10,3	9,7	
Bidrag Bastustuga Lågedammsbadet	0,3	0,3	
Statsbidrag mm. fastighetskontoret	5,7	2,9	
Statsbidrag gator/GC-vägar	3,5	7,5	
Anläggningsavgifter VA	17,4	16,3	
Summa	37,1	36,7	
Investeringsbidrag och anläggningsavgifter periodiseras linjärt under samma nyttjandetid som motsvarande tillgång har.			
16. Kortfristiga skulder			
Mkr			
Semesterlöneskuld	27,8	28,4	
Övertidsskuld	1,6	1,6	
Personalens källskatt	7,6	8,5	
Moms	1,6	2,2	
Leverantörsskulder	29,0	43,3	
Upplupna löner	0,1	0	
Upplupna sociala avgifter	9,2	10,3	
Upplupna pensionskostnader av- giftsbestämd del	16,5	18,3	
Upplupen särskild löneskatt	3,4	4,0	
Slutavräkning förutbetalda skattein- täkter	1,1	3,1	
Tillfälligt statsbidrag ökad migration	4,4	0	
Övriga korta skulder	37,1	30,7	
Summa	139,2	150,4	

17. Borgensåtaganden			
Mkr			
Hörbybostäder AB	176,0	176,0	
Hörby kommuns Industrifastighets AB	226,0	205,0	
MERAB	5,1	3,8	
Statliga lån till egna hem	0,2	0,1	
Lunds kommun	0,4	0,4	
Summa	407,7	385,3	
18. Ansvarsförbindelser			
Mkr			
Ansvarsförbindelse KPA			
Ingående pensionsförpliktelser exkl. löneskatt	224,2	218,0	
Pensionsutbetalningar	-9,7	-9,7	
Nyintjänad pension	0	-1,2	
Ränte- och basbeloppsuppräknig	4,1	3,1	
Ändring av försäkringstekniska grunder	0	0	
Övrigt	-0,5	0,1	
Utgående pensionsförpliktelser exkl. löneskatt	218,0	210,4	
Löneskatt	52,9	51,1	
Summa	270,9	261,5	
Ansvarsförbindelser, övriga			
2015			
MERAB – ekonomisk säkerhet för tillstånd till deponering	3,0	3,0	
Hörby Idrottsarena	0	0	
Summa	3,0	3,0	

Koncernens sammanställda redovisning

I den kommunala koncernen ingår samtliga bolag som kommunen har minst 20 % inflytande i. Inga förändringar har skett under året i kommunkoncernens sammansättning, se sid 67.

19. Verksamhetens intäkter och kostnader

Verksamhetens intäkter och kostnader följer ut bolagens redovisningar med justeringar för sammantällningen.

20. Borgensavgifter			
Mkr			
Hörbybostäder AB	0,4	0,4	
Hörby Kommuns Industrifastighets AB	0,6	0,6	
MERAB*	0	0	
Summa	1,0	1,0	
*Borgensavgift MERAB, tkr			
	23	18	

21. Immateriella tillgångar	2015	2016
Mkr		
Anskaffningsvärde	3,2	4,8
Investeringar	1,0	0
Försäljningar/utrangeringar	0	-0,8
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	4,2	4,0
Ingående ackumulerade avskrivningar	-2,5	-3,0
Årets avskrivningar	-0,5	0,1
Utgående ackumulerade avskrivningar	-3,0	-2,9
Planenligt restvärde	1,2	1,0

22. Materiella tillgångar	2015	2016
Mkr		
Anskaffningsvärde	1 450,2	1 509,5
Investeringar	51,2	34,2
Försäljningar/utrangeringar	-3,0	-2,4
Omklassificeringar	10,0	3,6
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	1 508,4	1 544,9
Ingående ackumulerade avskrivningar	-505,6	-555,3
Årets avskrivningar	-44,2	-46,6
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>	<i>-549,8</i>	<i>-601,9</i>
Eliminering realisationsvinst kommunhusfastigheten	-3,3	0
Återförda nedskrivningar	0,1	0,1
Ingående ackumulerade nedskrivningar	-1,8	0
Övergång K3 komponentavskrivning	0	-1,8
Utgående ackumulerade avskrivningar	-554,8	-603,6
Planenligt restvärde	953,6	941,3

23. Maskiner och inventarier	2015	2016
Mkr		
Anskaffningsvärde	191,5	201,1
Investeringar	14,4	4,8
Försäljningar/utrangeringar	-3,6	-23,4
Omklassificeringar	0,1	0,8
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	202,4	183,3
Ingående ackumulerade avskrivningar	112,2	-125,0
Årets avskrivningar	-13,5	6,0
Försäljningar/utrangeringar	0	2,7
Utgående ackumulerade avskrivningar	-125,7	-116,3
Planenligt restvärde	76,7	67,0

24. Eget kapital	2015	2016
Mkr		
Förändring av eget kapital		
Ingående eget kapital	524,9	525,7
Justerat eget kapital (K3 HBAB)	0	-0,9
Årets resultat	9,3	18,5
Utgående eget kapital	525,7	543,3
Uppdelning av eget kapital		
Resultatutjämningsreserv	4,6	4,6
Övrigt eget kapital	521,1	538,7
Utgående eget kapital	525,7	543,3

25. Långfristiga lån	2015	2016
Mkr		
Kommunen		
Kommuninvest	185,0	185,0
SEB	0	0
Summa	185,0	185,0

Hörbybostäder AB	2015	2016
SEB	0	0
Kommuninvest	176,0	176,0
Summa	176,0	176,0

Hörby Kommuns Industrifastighets AB	2015	2016
Kommuninvest	226,0	205,0
Summa	226,0	205,0

MERAB:s lån 25 % ägarandel	2015	2016
Summa	3,8	2,5
Summa	590,8	568,5

26. Borgensåtaganden	2015	2016
tkr		
Statliga lån till egna hem	0,2	0,1
Lunds kommun	0,4	0,4
Summa	0,6	0,5

27. Ansvarförbindelser	2015	2016
Inga andra än kommunens förekommer, se not 18.		

28. Koncerninterna förhållanden	2016	
Mkr	Intäkt	Kostnad
Försäljning		
Kommunen	15,9	5,5
HBAB, 100 %	1,1	13,2
HIFAB, 99,8 %	3,2	2,6
MERAB, 25 %	1,8	0,7
Borgen	Givare	Mottagare
Kommunen	384,8	
HBAB, 100 %		176,0
HIFAB, 99,8 %		205,0
MERAB, 25 %		3,8

Ordförklaringar

Anläggningstillgångar

Tillgång avsedd för stadigvarande innehav såsom fastigheter och inventarier.

Avskrivning

Planmässig värdeminskning av anläggningstillgångar för att fördela anskaffningskostnaden över tillgångens nyttjandeperiod.

Balanskrav

Enligt kommunallagen får kommunen i normalfallet inte besluta om en budget där kostnader överstiger intäkterna. Redovisar kommunen ett negativt resultat för visst räkenskapsår ska balanskravsunderskottet återställas inom de närmaste tre åren.

Balansräkning

Visar samtliga tillgångar, avsättningar och skulder samt eget kapital vid verksamhetsårets slut.

Eget kapital

Skillnaden mellan kommunens tillgångar och skulder enligt balansräkningen.

Intern ränta

Kalkylmässigt beräknad räntekostnad för de anläggningstillgångar som nyttjas inom verksamheterna.

Kapitalkostnader

Interna kostnader i form av avskrivningar och internränta som påförs förvaltningar som nyttjar anläggningstillgångar i sin verksamhet.

Kassaflödesanalys

Sammanställning över kassaflöden i den löpande verksamheten, investerings- och finansieringsverksamhet. Skillnaden mellan tillförda och använda medel utgör förändringen av likvida medel.

Likviditet

Skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Visar betalningsberedskap på kort sikt.

Långfristiga fordringar/skulder

Avser fordringar/skulder som förfaller till betalning mer än ett år efter bokslutsdagen.

Omsättningstillgångar

Tillgångar avsedda att innehas kortare tid än ett år.

Resultaträkning

Redovisar årets resultat och hur det har uppkommit.

Resultatutjämningsreserv

Enligt kommunallagen finns det möjlighet att reservera delar av ett positivt resultat i en resultatutjämningsreserv. Reserven är avsedd att utjämna intäkter över en konjunkturcykel.

Sammanställd redovisning

Resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys för kommunen och de kommunägda bolagen i vilka kommunen har ett betydande inflytande. Ger en helhetsbild oavsett i vilken juridisk form verksamheten bedrivs.

Skatteunderlag

Totalsumman av kommuninnevärnarnas beskattningsbara inkomster.

Soliditet

Den långsiktiga betalningsförmågan, utgör andelen eget kapital i förhållande till de totala tillgångarna.