

ÅRSREDOVISNING 2017



HÖRBY
KOMMUN

Innehållsförteckning

Inledning

Kommunstyrelsens ordförande har ordet	3
Fem år i sammandrag.....	5
Hur fördelades skattepengarna.....	6
Mandatfördelning i kommunfullmäktige.....	7
Organisationsöversikt	8
Hörby i bild 2017.....	9

Förvaltningsberättelse

Hushållning och kvalitet.....	15
Ekonomisk översikt och analys.....	23
Personalredovisning.....	29
Kommunkoncernen.....	31

Verksamhetsberättelser

Kommunstyrelsen	36
Valnämnden	41
Revisionen	42
VA/GIS-nämnden Mittskåne Vatten Hörby.....	43
Byggnadsnämnden	47
Barn- och utbildningsnämnden.....	52
Kultur- och fritidsnämnden.....	57
Socialnämnden	62
Tekniska nämnden	69
Miljönämnden.....	74

Finansiella rapporter

Resultaträkning	78
Balansräkning.....	79
Kassaflödesanalys	80
Driftsredovisning.....	81
Investeringar.....	82

Revisionsberättelse

Revisionsberättelse	83
---------------------------	----

Tilläggsupplysningar

Redovisningsprinciper	85
Noter	88

Ordförklaringar

Kommunstyrelsens ordförande har ordet



Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Under året har arbetet fortsatt med att verkställa den politiska plattformen för mandatperioden signerad av samarbetspartierna S, C, L, Mp och Kd. Glädjande nog kan jag konstatera att plattformen i stort sett är genomförd. Det fortsatta arbetet med verkställighet, förankring och uthållighet fortskrider. Under november månad efter att budget 2018 fastställdes av kommunfullmäktige, så upplöstes den politiska majoriteten. Vi har dock fortsatt goda överskridande politiska samtal i den forna majoriteten. Socialdemokraterna som är det största partiet axlar ansvaret för att upprätthålla en bra struktur för det politiska arbetet under det sista året i mandatperioden, vilket säkerställer en stabilitet för våra medborgare, politiker och personal.

Medborgarundersökningen och trygghetsmätningen påvisar fortsatt stor upplevd

otrygghet i Hörby tätort. Under året avsattes extra resurser för trygghetsskapande åtgärder för vår unga befolkning bland annat med fler sommarpraktikplatser och olika ungdomsaktiviteter i samverkan med Aktivitetshuset. För både unga och äldre anordnades allsång, korvgrillning med uppsökande samtal för ungdomar samt uppträden på Nya Torg. En konstruktiv samverkan med frivilliga krafter, Hörby köpmannaförening och kommunen ledde till mycket välbesökta aktiviteter.

Utveckling av kommunen har skett med bland annat centrumprojektet Stationsområdet 2.0 som har fokus på tillgänglighet, kollektivtrafik, handel och attraktiva miljöer. Bostadsförsörjningsprogrammet är fastställt av kommunfullmäktige i vilket flera viktiga områden pekas ut gällande bostadsbehov nu och i framtiden. Detaljplaner för Pugerup forna Statoiltomten, Östra Stattena, Mötesplats Metropol och Lågehallarna är beställda. Under året har Södra Stattena färdigställts med både villatomter och mark för flerbostadshus. En markpolicy med riktlinjer för kommunens förvaltning av mark, exploatering, arrende, markanvisning har antagits under året. Fiber och bredband, samt digitalisering av välfärdstjänster prioriteras. Beslut har tagits om fri utomhussurf i de centrala delarna i Hörby för våra besökare och medborgare.

Vi har glädjande nog en positiv befolkningsutveckling med många nya medborgare, både nyinflyttade och många nyfödda Hörbybor. Vid årsskiftet hade Hörby 15 552 invånare, kommunen har haft ett positivt flyttningsnetto med 227 personer och det föddes 189 barn under 2017. Detta medför att behovet av bostäder, mark och lokalförsörjning är ett prioriterat område i kommunen. Stora behov finns inom välfärdsområdet med förskolor, skolor och vård- och omsorgs lokaler. SKL (Sveriges Kommuner och Landsting) har genomfört en ranking gällande företagsklimat i "Öppna jämförelser" där Hörby

kommun placerade sig på fjärde plats av 290 kommuner. I Svenskt näringslivsranking försämrades dock Hörby kommuns placering marginellt. Samverkan med näringslivet har intensifierats under året med temamöten, lunchsammankomster och företagsbesök. Det är ett led i att tydliggöra samverkansområde med företagare och näringsliv i enlighet med näringslivstrategin som antogs av kommunfullmäktige under året.

Personalen är vår viktigaste tillgång, konceptet ”Attraktiv arbetsgivare” är beslutat och verkställs successivt med satsningar bland annat med en portal med olika personalförmåner, coachning, avgångsintervjuer, kompetensutveckling/behov i organisationen m.m. Både den korta och långa sjukskrivningstiden har sjunkit under året, tack vare ett gott arbete från ansvariga chefer och rehabiliteringsansvariga.

Den forna politiska majoriteten har varit och är tydliga med att vi ska ha ett bra mottagande för flyktingar vilket innebär bra bostäder, arbetstillfälle, validering av erfarenhet och Svenska för invandrare. Gör vi detta på ett bra och konstruktivt sätt så har vi nya medborgare som kan vara delaktiga i att bygga vårt samhälle som aktiva och inkluderade medborgare. Vår arbetsmarknadsenhet ett viktigt uppdrag, som gäller för alla medborgare, att möta kompetensförsörjningen inom bristyrken. Med de krafter som utförts av ansvarig personal så har Hörby kommun fullgjort sitt åtagande när det gäller mottagande av anvisningar av nyanlända för 2016 och 2017.

Medborgardialog kan vara ett bra redskap för politiker och tjänstemän för rådgivande förslag från medborgare. Under året har vi provat nya metoder för medborgardialoger som E-dialog angående Karnas backe, vilket resulterade i ett rådgivande underlag från medborgarna. Ett flertal näringsidkare och medborgare uppgav att de inte hade haft tillfälle att delta i medborgardialogen gällande Stationssamhälle 2.0 från start. Ett flertal nya samverkansmöten med köpmannaföreningen arrangerades, samt ett samverkande stormöte

för allmänheten. Den planerade medborgardialogen gällande den framtida skolstrukturen i Hörby kommun har skjutits på framtiden, då det inte fanns en majoritet i kommunstyrelsen för ett genomförande av dialogen. En policy för medborgardialog har tagits fram av alla partier och förslaget kommer att behandlas av kommunfullmäktige.

En ekonomi i balans är grunden för att erbjuda våra medborgare både lagstadgad och icke lagstadgad service. För 2017 redovisar kommunen ett starkt positivt resultat på 24,3 miljoner kronor. Kommunen har investerat 87,3 miljoner utav budgeterade 250,6 miljoner kronor.

Vårt bostadsbolag samt industrifastighetsbolag har analyserats för att se hur kommunen kan få ut det bästa av bolagen, arbetet fortsätter under 2018. En översyn av den politiska organisationen samt kommunens förvaltningsorganisation har skett i samverkan med politiska partier och tjänstemän. Kommunfullmäktige beslöt att sammanföra miljönämnden och byggnadsnämnden från och med 2019. Samverkan med Höörs kommun har ökat under det gångna året där ett antal områden har identifierats och prioriterats som gemensamma intresseområden. Fokus är att erbjuda våra medborgare så mycket service som möjligt för skattekronan.

Jag vill rikta ett stort tack till all vår personal som med tålamod och professionalitet arbetar fram de förslag som politiken beställer samt verkställer dem, allt för att ge det bästa till Hörbyborna. Era insatser för Hörby är viktiga, fortsatt att vara goda ambassadörer för vår kommun. Ett tack till alla politiker för konstruktiva samtal och överläggningar. Till sist vill jag tacka alla medborgare som på olika sätt varit delaktiga i kommunens aktiviteter. Det är endast tillsammans och gemensamt vi kan göra vår fina kommun ännu bättre.

Susanne Meijer (S)
Kommunstyrelsens ordförande

Fem år i sammandrag

Nyckeltal	2013	2014	2015	2016	2017
Folkmängd 31 december	14 917	14 927	15 020	15 283	15 552
Folkmängd 1 november	14 921	14 925	14 973	15 261	15 538
Skattesats					
Kommunal skattesats, kr	20,48	20,48	20,48	21,08	21,08
Landstingsskatt, kr	10,39	10,69	10,69	10,69	10,69
Resultat					
Årets resultat, mkr	12,2	3,7	6,7	17,4	24,3
Verksamhetens nettokostnad, mkr	667,5	696,6	725,6	759,1	804,4
Skatteintäkter och statsbidrag, mkr	681,5	701,9	734,4	776,4	829,4
Nettokostnader i förhållande till skatteintäkter och statsbidrag, %	97,9	99,2	98,8	97,8	97,0
Verksamhetens nettokostnad, kr per invånare	44 748	46 667	48 309	49 672	51 721
Balans					
Balansomslutning, mkr	765,9	788,6	809,6	836,1	865,3
Eget kapital, mkr	423,8	429,2	436,9	451,6	475,9
Eget kapital per invånare, kr	28 409	28 754	29 088	29 552	30 603
Soliditet ¹ exkl. pensionsskuld	55 %	54 %	54 %	54 %	55 %
Soliditet inkl. pensionsskuld	18 %	19 %	21 %	23 %	26 %
Nettoinvesteringar, mkr	23,6	43,2	39,7	44,5	87,3
Årets avskrivningar, mkr	43,5	41,9	45,3	45,9	54,2
Självfinansieringsgrad ² nettoinvesteringar	236 %	106 %	131 %	142 %	90 %
Långfristig låneskuld, mkr	195,0	195,0	185,0	185,0	185,0
Låneskuld per invånare, kr	13 072	13 064	12 317	12 105	11 896
Personal					
Antal tillsvidareanställda	978	976	1 008	1 048	1 078
Antal årsarbetare (tillsvidareanställda)	885,6	881,7	915,4	955,0	989,0
KONCERNEN					
Årets resultat, mkr	15,7	7,9	9,3	18,5	10,2
Eget kapital, mkr	505,9	515,5	525,7	543,3	554,5
Soliditet	41 %	41 %	41 %	42 %	38 %
Långfristig låneskuld, mkr	598,8	587,4	590,8	568,5	655,7
Låneskuld per invånare, kr	40 142	39 352	39 334	37 198	42 162

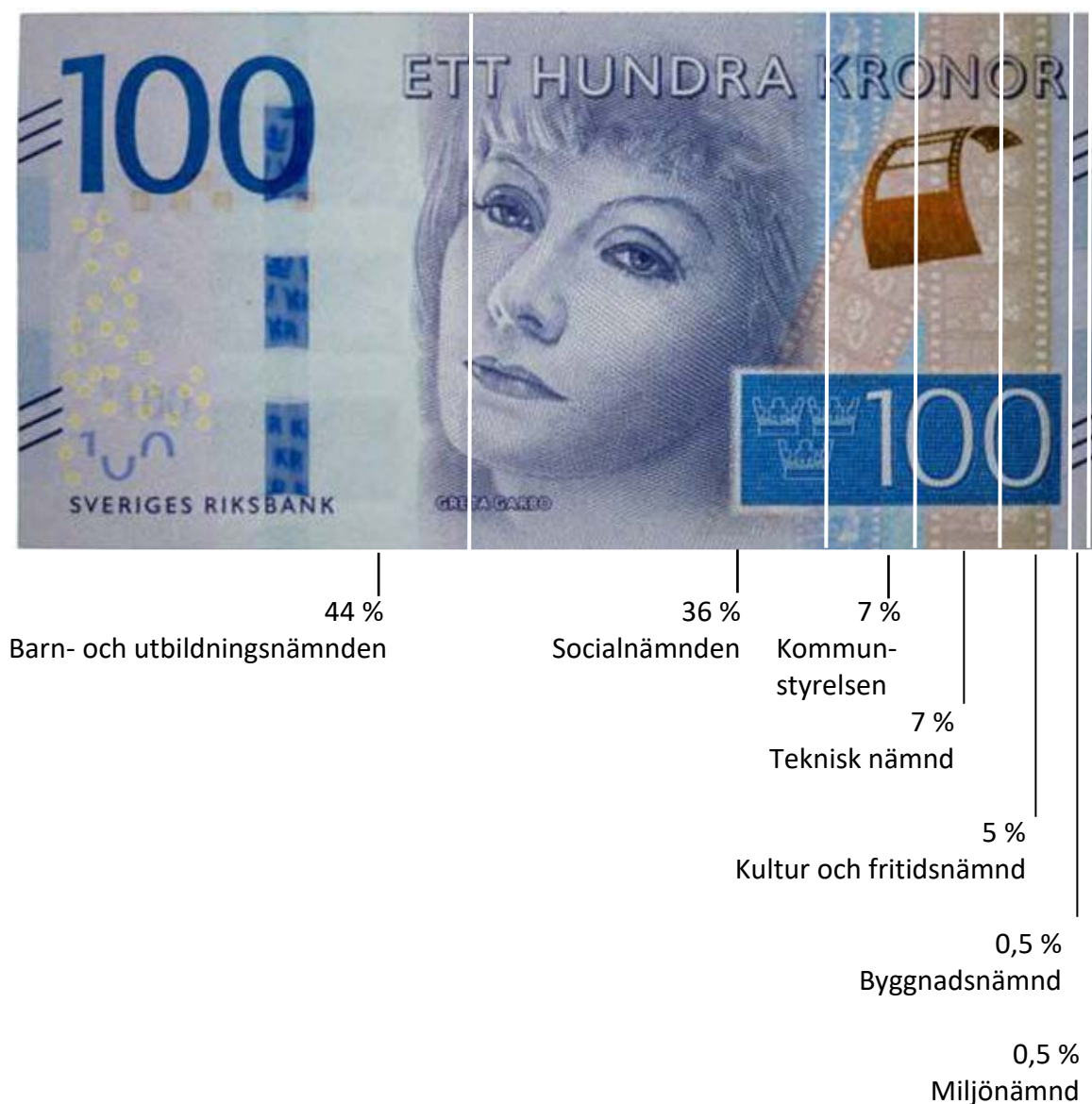
¹ Soliditet är andelen eget kapital i förhållande till kommunens totala tillgångar

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

Hur fördelades skattepengarna?

2017 kostade Hörby kommuns verksamheter 804,4 mkr. Kommunens intäkter som kommer från kommunalskatten, statsbidrag samt olika taxor och avgifter, ska finansiera de olika tjänster som kommunen tillhandahåller för kommuninvånarna.

Så här fördelades dina skattpengar 2017.

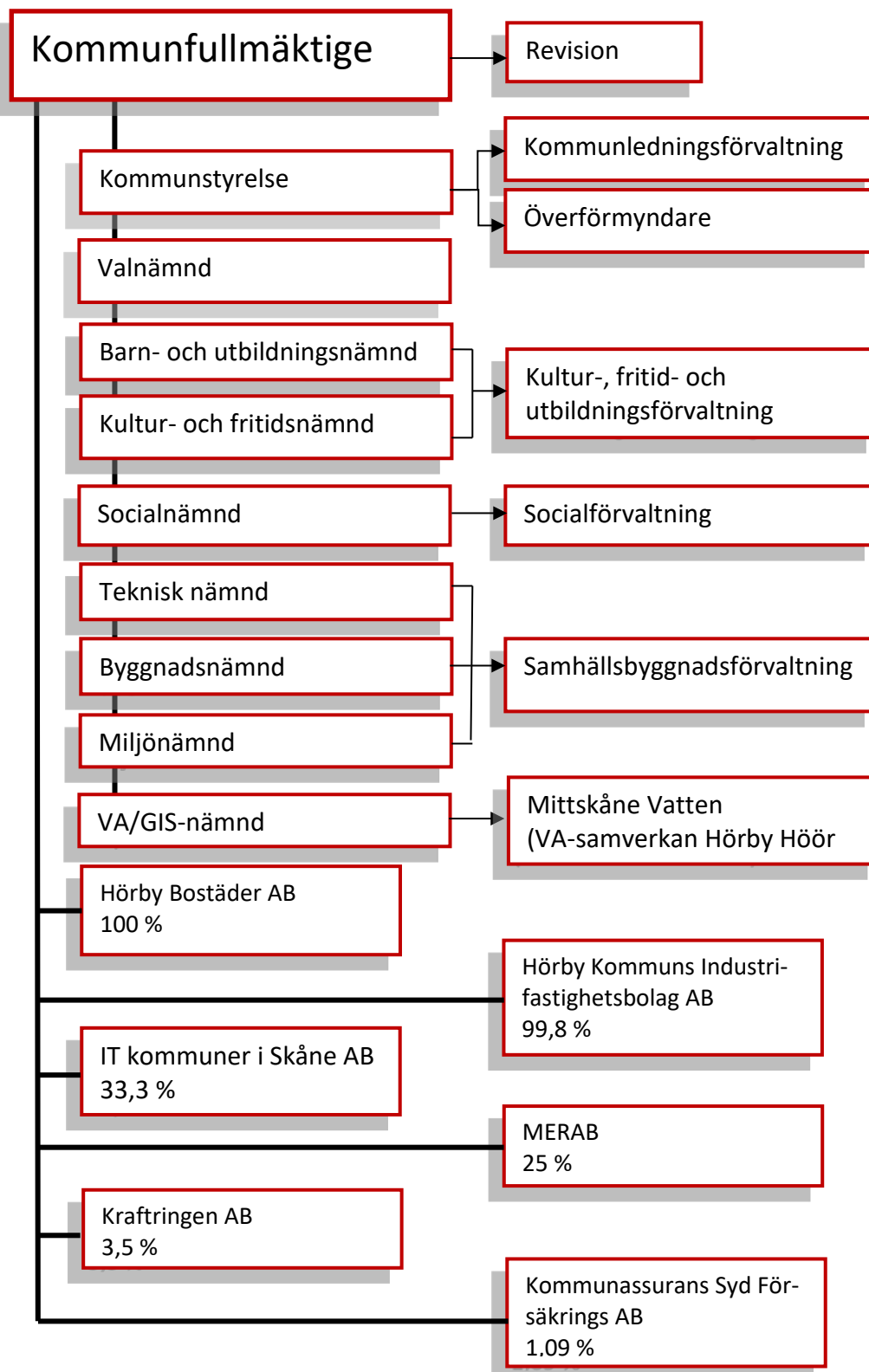


Mandatfördelning i kommunfullmäktige

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 Valfärden	0	3	4	3	3
Sverigedemokraterna	0	0	2	5	9
Summa mandat	41	41	41	41	41

HÖRBY KOMMUN

ORGANISATIONSÖVERSIKT



Hörby i bild 2017



Hörby Kulturstipendium 2017

Som Årets Kulturstipendiat utsågs kulturpersonligheten och ordförande i Jöns Henrikssons Minne Eva Grip. Eva är en av de drivande krafterna bakom kulturklustret i Östra Sallerup.

Dialogkvällar

Under året har dialogkvällar arrangerats för att diskutera Hörbys centrumutveckling samt cykelvägar, gångstråk och lekplatser. Träffarna har varit öppna för alla som vill delta och få möjlighet att dela med sig av sina tankar och idéer.



Rådrum

I mars invigdes RådRum, en mötesplats för personer som är nya i Sverige. Här kan man få gratis råd och vägledning för att navigera i det svenska samhället. Verksamheten finns i ABF:s lokaler.

Årets stipendiater

Under nationaldagsfirandet på Söderängen delades det ut stipendier till Årets Ledare 2016 Alina Katz, Årets idrottare 2016 Jonna Malmgren och Årets Kulturtalang 2017 musikalgruppen "Hanna was here".

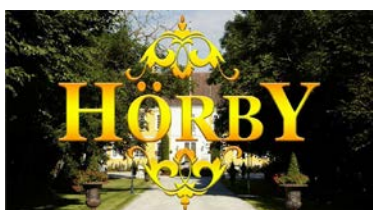


Allsång på nya torg

I augusti var det dags att sjunga in sensommaren tillsammans med radioprofilen och musikern Per-Ola Sandberg och Pontus Stenkvist. De fyra Hörbyprofilerna Stefan Espersson, Marike Cavetoft, Bärre Andersson och Lotten Blad medverkade.

NCC bygger om och uppför nya Lågehallarna

För Hörby kommun kommer NCC att bygga om och uppföra nya Lågehallarna. I ett första skede kommer parterna tillsammans planera, budgetera och projektera systemhandlingar för ombyggnationen.



Humorsåpan HÖRBY

Hörby kommun tog humorn till hjälp för att marknadsföra kommunen. Den 9 november hade humorsåpan "HÖRBY" premiär och sex veckor i rad släpptes ett nytt avsnitt. Genomslaget i riksmedia blev stort med reportage och inslag i såväl TV och radio som tidningar.

Christian Kruse-statyn åter på plats

Efter en omfattande restaurering av Christian Kruse-statyn står den åter på plats i Ringsjöparken. Statyn avtäcktes första gången redan 1970. Christian Kruse, konstnär och livsnjutare, föddes i Hörby 1876 och dog här 1953.



Nu kan du tanka miljövänligt i Hörby

I december invigdes Hörbys första tankstation för gas. För Hörby kommun är gastankstationen viktig för att kunna genomföra miljömålet att vara 100 % fossilfritt år 2020. Alla nya fordon som köps in av kommunen ska kunna köras på gas.

Piggare, starkare och säkrare med träning

40 Hörbybor som fyllt 75 år har av kommunen bjudits på gratis träning hos Studioaktiv24 respektive Friskis&Svettis. Deltagarna är mycket nöjda och har erbjudits möjligheter att fortsätta träna. Nya grupper med nya deltagare kommer att starta i februari 2018.



Förvaltningsberättelse

Utvecklingen i kommunen

Kommunens verksamhet är mångfacetterad och ett år är inte likt ett annat. Basen utgörs dock av den reguljära verksamheten där det kommunala ansvaret såsom barnomsorg, skola, äldreomsorg och teknisk förvaltning o.s.v. ska utföras med största möjliga kvalitet med begränsat ekonomiskt utrymme. I den kommunala verksamheten pågår varje år olika kategorier av projekt som både kan vara av lång- och kortsiktig karaktär. För att få en jämförelse över åren är det därför viktigt att inte räkna med enskilda projekt/insatser.

I kommunens förvaltningsberättelse framgår endast väsentliga och prioriterade arbetsområde. Kommunfullmäktige har pekat på att arbetet med att säkerställa värdet i kommunens fastigheter är prioriterat och arbetet pågår med att uppfylla kommunfullmäktiges mål. Kommunens befolkning växte med ca 1,8 % 2017. Befolkningsökningen innebär att en analys av kommande lokalbehov inom barnomsorg, skola och äldreomsorg behöver göras. Analysen ska utmytna i vilka områden som är prioriterade avseende nyproduktion av verksamhetslokaler för att matcha ökade volymer.

Ett annat område som tar tid i anspråk är att få fram bostäder till nyanlända i enlighet med anvisningslagen och 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 och med anledning av detta är bostadsförsörjningen ett prioriterat område.

Kommunen bedömer att bostadsutbudet behöver öka med ca 50 lägenheter årligen de närmsta åren. Allmännyttan i Hörby, Hörbybostäder AB, förfogar endast över 385 lägenheter. Vakansgraden är dessutom låg inom beståndet.

För att säkerställa och utveckla kollektivtrafiken för kommunens invånare har ett samarbete inletts med Trafikverket och Regiontrafiken. Projektet benämns Stations samhäll 2.0 och finansieras gemensamt av parterna där kommunens del uppgår till drygt 50 %. Projektet innebär en ombyggnation av trafikstråket genom Hörby centralort med anläggande av nya ”stationsplatser” i syfte att underlätta för kollektivtrafiken.

Lågehallarna är kommunens största idrotts-hall, för vilken en omfattande om- och nybyggnation planeras under 2018-2019. En upphandling genom partnering har gjorts under året och kommunfullmäktige ska ta ställning till investeringen våren 2018.

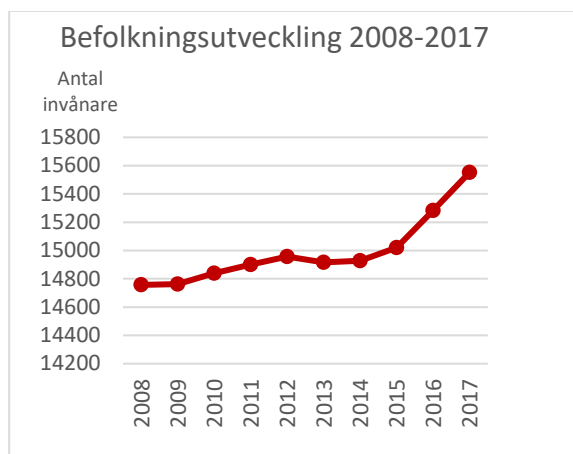
Statsbidrag

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 med styrning vilket välkomnas av Hörby kommun. Det är viktigt att bidragen från staten är generella, indexerade och följer finansieringsprincipen som innebär att statsbidraget inte urholkas av inflation och att nya kommunala uppgifter eller ansvar ska finansieras fullt ut av staten.

Befolkningsutveckling

Vid årsskiftet hade Hörby 15 552 invånare. Kommunens befolkning har ökat med 269 personer under 2017 vilket motsvarar 1,8 %. Senast kommunen hade en så hög befolkningsökning var åren 2006 och 2016.

Befolkningsökningen beror på ett positivt flyttningsnetto och födelseöverskott. Flyttningsnettot, skillnaden mellan inflyttning och utflyttning, var 227 personer och födelseöverskottet 33 personer. Under året föddes 189 barn.



Bostäder

Kommunens befolkningstillväxt på 269 invånare medför att behovet av fler bostäder ökar. För att möta behovet behöver kommunen tillgodose att det finns byggbar mark till privata byggtreprenörer och det kommunala bostadsbolaget.

Ett bostadsförsörjningsprogram har fastställts 2017. Programmet utgör ett grundläggande underlag för kommunens framtida samhällsplanering, vägledande i vilka projekt och boendeformer som ska prioriteras samt underlätta dialogen mellan kommunen och exploatörer.

Migrationsverket har anvisat 106 nyanlända med bosättningsunderlag som har flyktingstatus till Hörby kommun under 2017. Samtliga har kunnat erbjudas boende trots en ansträngd bostadsmarknad.

Byggnadsnämnden har under året beviljat 5 bygglov för en- och tvåbostadshus och 4 bygglov för flerbostadshus.

Lediga tomter förmedlas via Hörby kommuns tomtkö. Vid årsskiftet fanns åtta lediga tomter, samt sex tomter på Stattena Norra med markanvisningsavtal.

Detaljplanering

Arbete pågår med detaljplaner för;

- Häggenäs 3:88, ca 60 bostäder
- Röinge 2:1
- Pugerup 36, ca 50 bostäder
- Bergshamra 1, Lågehallarna
- Stattena Östra, ca 200-250 bostäder (planprogram)

Exploatering - Bostadsmark

Projektering och exploatering av Stattena norra etapp Söder är i slutfasen och kommer färdigställas i början av år 2018. Området omfattar sex tomter för villabebyggelse och tomtmark för flerbostadshus enligt gällande detaljplan. Inom området beräknas ett 40-tal bostäder kunna byggas.

Detaljplan är beställd för ett nytt exploateringsområde, Stattena Östra. Området omfattar 11 ha, varav 6,5 ha är planerad för blandad bostadsbebyggelse. Antalet bostäder beräknas till mellan 200-250 och utredning pågår av kommunal service inom området.

Exploatering - Industrimark

Norra Industriparken mellan E22 vid trafikplats Hörby Norra och Kristianstadsvägen färdigställs 2017/2018. Exploateringsområdet omfattar 2,3 ha mark, uppdelat på två fastigheter.

Ledig mark för företagsetablering uppgår till ca 140 ha, varav markanvisningsavtal finns för ca 26 ha och ca 85 ha är reserverat.

Näringsliv

Kommunfullmäktige har antagit en ny näringslivsstrategi som omfattar riktlinjer och prioriteringar för hur Hörby kommun ska arbeta för att skapa ett gott företagsklimat och förenkla för företagen. Strategin har som mål att det ska vara enkelt att starta, driva och utveckla företag i Hörby kommun.

Hörby kommun placerade sig på plats 181 i Svenskt Näringslivs undersökning 2017 om det lokala företagsklimatet i Sverige. Kommunens placering föll med 46 platser jämfört med föregående års mätning. Sammanfattande omdöme om företagsklimatet är 3,1 av 5, vilket motsvarar betyget godtagbart. Genomsnittet för Sverige är 3,2.

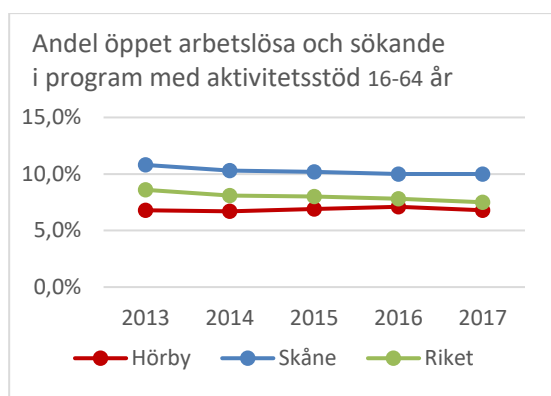
I Sveriges kommuner och landstings (SKL) företagsklimatundersökning Insikt fick Hörby kommun ett samlat Nöjd Kund Index på 81 (tidigare 66) och placerade sig på plats 4 av Sveriges 290 kommuner.

Insatser för att förbättra företagsklimatet är planerade fram till år 2020.

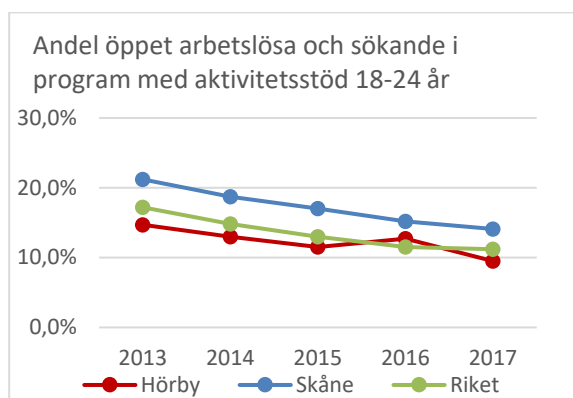
Arbetsmarknad

Antal arbetstillfällen i kommunen uppgår till drygt 5 525 (SCB 2016). Störst arbetsgivare är Hörby kommun med 1 175 anställda, därefter kommer Atos Medical AB och Nolato Meditec AB med vardera drygt 100 anställda.

Arbetslösheten i Hörby kommun ligger på en låg nivå i jämförelse med riket och samtliga kommuner i Skåne.



Arbetslösheten i åldersgruppen 16-64 var 5,6 % för kvinnor och 5,4 % för män. I december 2017 var totalt 501 personer öppet arbetslösa eller sökande i program med aktivitetsstöd. Det är en minskning med 19 personer jämfört med december 2016.



I åldersgruppen 18-24 år var 4,6 % av kvinnorna och 7,5 % av männen arbetslösa i december 2017. Totalt var 71 personer öppet arbetslösa eller sökande i program med aktivitetsstöd i december 2017, en minskning med 34 personer jämfört med december 2016.

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. Lokalförsörjningsplanen är en långsiktig plan för kommunens fastighetsinvesteringar, som inkluderats i kommunens investeringsbudget 2018–2020.

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.

Under året har privata aktörer bedrivit kommunal verksamhet för totalt 52,2 mkr.

- Individ- och familjeomsorgens och myndighetsenhetens område, 28,4 mkr.
- Vård och omsorg, äldreomsorg/LSS köpt av Vardaga Äldreomsorg AB, Häggenäs sjukhem, Långaröds hemservice AB och Mo Lss AB, 23,8 mkr.

Intern kontroll

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för den interna kontrollen. Arbetet syftar till att säkerställa att kommunens medel används på ett ändamålsenligt sätt samt att säkerställa rutiner för att förhindra felaktigheter eller oegentligheter.

Styrelsen och nämnderna 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 återsrapporteras till nämnden, kommunstyrelsen och revisionen.

Styrelsen och nämnderna har fastställt områden för intern kontroll 2017. Resultatet har återsrapporterats till kommunstyrelsen och arbetet med rapporterade åtgärder återstår att genomföras 2018.

Utblick 2018

Kommunens ekonomiska resultat 2017 uppgick till 24,3 mkr vilket är 11,7 mkr bättre än budgeterat. Det positiva utfallet beror på flera samverkande faktorer men viktiga faktorer är ökade skatteintäkter, statligt engångsbidrag och realisationsvinst. Kommunens ekonomi måste, enligt lag, vara i balans över tiden och en god ekonomistyrning tillsammans med korrekta ekonomiska rapporter ligger till grund för kvalitativa

Kommunens befolkning ökar mer än planerat och det ställer högre krav på den kommunala planeringen för att säkerställa kommunens service till fler medborgare. Med en ökad befolkning följer ökade intäkter men också ökade kostnader. Det är en prioriterad arbetsuppgift att uppnå balans mellan en ökande befolkning och en ekonomi i balans.

En viktig uppgift för kommunen är att säkerställa att personer med uppehållstillstånd kommer i utbildning eller arbete inom två år. Kommunens arbetsmarknadsenhet har en nyckelroll i att detta arbete blir framgångsrikt så att kommunens försörjningsstöd inte riskerar öka.

Kommunens stora verksamhetsområden är skolan och äldreomsorgen. Både barn- och elevantal samt 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

Kommunallagen ställer krav på att kommunen ska besluta om mål och riktlinjer som är av betydelse för god ekonomisk hushållning. Begreppet God ekonomisk hushållning har både ett verksamhetsmässigt och finansiellt perspektiv. Det finansiella perspektivet ställer krav på ett ekonomiskt resultat som långsiktig både säkerställer skyddet av kommunens tillgångar och kommunens åtagande till invånarna.

Mål för god ekonomisk hushållning

Kommunfullmäktige har beslutat om mål för god ekonomisk hushållning och finansiella mål för det ekonomiska resultatet samt pensionsåtaganden för 2017. Målen omfattar fem perspektiv som är väsentliga för kommunens utveckling. De fem perspektiven är:

- Medborgare
- Utveckling


- Medarbetare
- Ekonomi
- Hållbar utveckling och klimathänsyn


Förutom de finansiella målen har kommunfullmäktige beslutat om åtta verksamhetsmål. För en del mål anges fast värde för utvärdering, vilket ger en enklare bedömning av utfallet. Övriga mål värderas utifrån en sammantagen bedömning av verksamheternas insatser och resultat som har genomförts för att nå målen för god ekonomisk hushållning.

Styrelsen och nämnderna har fastställt verksamheternas kortsiktiga mål 2017. Uppföljning av de kortsiktiga målen redovisas i styrelsens och nämndernas verksamhetsberättelser.



Årets måluppfyllelse





















 Målet är uppfyllt

 Målet är delvis uppfyllt

 Målet har ej uppnåtts

 Mätdata saknas

För varje mål redovisas en sammanfattande bedömning av måluppfyllelsen. Bedömning baseras på ut-fallet för de styrta som är knutna till respektive mål.

PERSPEKTIV		Resultat
MEDBORGARE		
Mål 1	Hörby kommun ska erbjuda god service till medborgarna	
	<i>Nöjd Medborgar Index 2017 och 2019</i>	
	<i>Kund- och brukarundersökningar</i>	
	<i>Trygghetsmätningar</i>	
Mål 2	Hörby ska vara en hälsofrämjande kommun där folkhälsan står i fokus	
	<i>Antal ohälsodagar ska vara färre jämfört med snittet för Skånes kommuner samt föregående år i Hörby kommun</i>	
Mål 3	Utbildningsverksamheten ska hålla god kvalitet	
	<i>Utbildningsresultaten ska vara högre än riksgenomsnittet – Skolverkets statistik vad gäller nationella prov, betyg och behörighet</i>	
UTVECKLING		
Mål 4	Hörby ska vara en expansiv och attraktiv boendekommun med positiv befolkningsutveckling och god infrastruktur	
	<i>Befolkningen ska öka med minst 1 % per år</i>	
	<i>Bygglara tomter för nyproduktion motsvarande 100-150 villor/lägenheter</i>	
	<i>Verka för att antal hushåll med möjlighet till fiberförbindelse med ≥100Mb/s ska uppgå till minst 75 % 2017-12-31 (90 % 2020-12-31)</i>	
	<i>GC-väg till Ludvigsborg i samverkan med Trafikverket (2018)</i>	
Mål 5	Den goda företagsandan ska utvecklas för att öka antalet arbetstillfällen och goda förutsättningar för företagsetablering ska säkerställas	
	<i>Flexibla detaljplaner med bygglara tomter för företagsetablering bör uppgå till 100 000 m² eller mer</i>	
	<i>Antal arbetstillfällen i kommunen (antal förvärvsarbetande dagbefolkningen) ska öka med 2 % årligen (2014-12-31 = 5 488 personer)</i>	
MEDARBETARE		
Mål 6	Hörby kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare med friska och nöjda medarbetare	
	<i>Utvärdering av införande av kommungemensamma riktlinjer grundat på resultatet av projektet "Attraktiv arbetsgivare"</i>	
	<i>Sjukfrånvaro lägre än 4,5 %</i>	
Mål 7	En god arbetsmiljö där medarbetarnas kompetenser och färdigheter tas till vara och utvecklas	
	<i>Nöjd Medarbetar Index – genomförs 2017 och 2019</i>	

EKONOMI			
Mål 8	Kommunens ekonomi ska kännetecknas av god ekonomisk hushållning, vara långsiktigt hållbar och ge utrymme för framtida investeringar		
	<i>Minst 1 % i resultat av skatteintäkter och generella statsbidrag</i>		
	<i>Avkastningen på kommunens pensionsplaceringar (aktier och företagsobligationer) ska avsättas för att matcha kommande högre pensionskostnader</i>		

HÅLLBAR UTVECKLING OCH KLIMATHÄNSYN			
Mål 9	Kommunen ska ha en tydlig miljöprofil och aktivt arbeta för uppfyllelse av de nationella miljö kvalitetsmålen		
	<i>Minst 80 % av åtgärderna i miljömålsprogrammet ska vara genomförda</i>		
	<i>Miljömålsprogrammet följs upp årligen med uppdatering/revidering av åtgärdslista 2017 och 2019</i>		
	<i>I Miljöaktuelltts kommunranking av Årets miljökommun ska Hörby kommun placera sig bland de 100 bästa kommunerna (2015, placering 212)</i>		

Sammanfattning

Kommuninvånarnas upplevda trygghet är ett område som är prioriterat framöver med insatser för att tryggheten ska öka.

Kommunens positiva befolkningsutveckling och god tillgång på tomtmark för byggnation av bostäder och företagsetablering är en förutsättning för kommunens utveckling.

Det finansiella målet har uppfyllts och årets starka resultat motsvarar ett överskott på 2,9 %, vilket är betydligt bättre än budgeterade 1,5 %. Förvaltningen av placerade medel i värdepapper har inneburit att 0,8 mkr har reserverats för att möta framtida pensionskostnader.

I enlighet med kommunens miljömålsprogram har flertalet åtgärder genomförts eller påbörjats under året. Ett tankställe för biogas samt laddstolpar för elbilar har etablerats i kommunen.

Det positiva ekonomiska utfallet tillsammans med redovisad måluppfyllelsegrad ligger till grund för bedömningen att kommunens verksamheter i stort bedrivits inom ramen för god ekonomisk hushållning.

Sammanfattande bedömning av god ekonomisk hushållning

För det prioriterade området Medborgare visar måluppfyllelsen en nedåtgående trend. För de prioriterade områden Utveckling, Medarbetare och Hållbar utveckling och miljöhänsyn är nivåerna för måluppfyllelsen oförändrade jämfört med föregående år, och även om målen inte uppnås ses en positiv utveckling av utfallet.

Prioriterat område - Medborgare

Mål	Styrtal	Resultat
Hörby kommun ska erbjuda god service till medborgarna	Nöjd Medborgarindex 2017 och 2019	NMI 2017: 42 2015: 48 2013: 46
	Kund- och brukarundersökningar	<ul style="list-style-type: none"> • NKI för socialnämnden 80 % (2016 -78 %) • 89 % nöjda i miljönämndens kundundersökning
	Trygghetsmätningar	Nöjd Region Index (NRI) – Trygghet 2017: 46 2015: 54 2013: 55
Hörby ska vara en hälsofrämjande kommun där folkhälsan är i fokus	Antal ohälsodagar ska vara färre jämfört med snittet för Skånes kommuner samt föregående år i Hörby kommun (fg års utfall inom parentes)	Kvinnor Hörby 37,8 (38,3) Skåne 31,4 (33,1) Män Hörby 23,7 (25,2) Skåne 20,9 (22,0)
Utbildningsverksamheten ska hålla god kvalitet	Utbildningsresultaten ska vara högre än riksgenomsnittet – Skolverkets statistik vad gäller nationella prov, betyg och behörighet	Gymnasiebehörighet: 75,8 %

2017 genomfördes Nöjd Medborgarundersökning av Statistiska centralbyrån. NMI (Nöjd-Medborgar-Index) mäter hur medborgarna i Hörby kommun ser på kommunens verksamheter. Resultatet blev 42 vilket är en minskning med 6 enheter jämfört med 2015.

Kund och brukarundersökningar har genomförts under året inom socialnämnden för att mäta den enskildes delaktighet i utredning av bistånd, planering av insatser och uppföljning av insatser som rör henne/honom. NKI har ökat med 2 procentenheter jämfört med 2016. Miljönämndens mål att ge god information och service till företag mäts via en kundenkät, kundnöjdheten uppgår till 89 %.

NRI (Nöjd-Region-Index) omfattar hur trygga och säkra kommuninvånarna känner sig. Hörbys resultatindex är 46 i 2017 års undersökning vilket är en minskning med 8 enheter jämfört med 2015. En ny medborgarundersökning planeras under 2019. Framöver planeras åtgärder för att öka den upplevda tryggheten.

Ohälsotalet för Hörby minskar något jämfört med föregående år, men ligger fortfarande över snittet i Skåne. Enligt folkhälsomyndigheten finns det tydliga sociala skillnader i hälsa och en viktig faktor är befolkningens utbildningsnivå. Kommunen har beslutat att ta fram en folkhälsostrategi. I strategin ska det framgå förslag på insatser för att främja folkhälsan och därmed på sikt minska antal ohälsodagar.

Parametern HVB-hemsplacerade ungdomar i kommunen påverkar utfallet betydligt gällande gymnasiebehörigheten i åk 9. Behörigheten är högre än rikssnittet om HVB-hemsplacerade elever exkluderas i sammanställningen, men lägre om de inkluderas. Många av dessa ungdomar kommer till kommunen i åk 8 eller 9 med få eller inga betyg från hemkommunerna, vilket gör det svårt att nå full behörighet. Vad gäller utfall för nationella prov i åk 6 så ligger Hörby enligt rikssnittet i engelska och strax under snittet i svenska och matematik. I åk 3 är Hörbys resultat bättre än rikssnittet på samtliga 17 delprov i svenska och matematik.

Prioriterat område - Utveckling

Mål	Styrtal	Resultat
Hörby ska vara en expansiv och attraktiv boendekommun med positiv befolkningsutveckling och god infrastruktur	Befolkningen ska öka med minst 1 % per år	1,8 %
	Byggklara tomter för nyproduktion motsvarande 100-150 villor/lägenheter	131 villor/lägenheter varav 91 i kommunkoncernens regi
	Verka för antal hushåll med möjlighet till fiberförbindelse med ≥ 100 Mb/s ska uppgå till minst 75 % 2017-12-31 (90 % eller mer 2020-12-31)	2016 års utfall 8 %, 2017 års resultat presenteras i PTS rapport i april 2018.
	GC-väg till Ludvigsborg i samverkan med Trafikverket (2018)	Trafikverket har flyttat fram projektet till 2021
Den goda företagarandan ska utvecklas för att öka antalet arbetstillfällena och goda förutsättningar för företagsetablering ska säkerställas	Flexibla detaljplaner med byggklara tomter för företagsetablering bör uppgå till 100 000 m ² eller mer	10 ha är planlagd, varav kommunen äger 3 ha.
	Antal arbetstillfällen i kommunen (antal förvärvsarbetande dagbefolkningen) ska öka med 2 % årligen (2014-12-31=5 488 personer)	Ökning med 95 arbetstillfällen, vilket motsvarar 1,7 %

Under 2017 har antalet kommuninvånare ökat med 269 personer vilket motsvarar 1,8 %.

I kommunen finns det totalt 131 byggklara tomter för villor/lägenheter. Av dessa har Hörby kommun och Hörbybostäder AB rådighet över tomter för byggnation av 91 villor/lägenheter.

Bredbandsetableringen har under året varit inne i ett expansivt skede och många hushåll har fått möjlighet att ansluta sig till fiberuppkoppling.

Hörby kommun har tecknat medfinansieringsavtal med Trafikverket för anläggande av gång- och cykelväg från Hörby till Ludvigsborg. Enligt Trafikverkets tidplan sker byggnationen i två etapper som genomförs under år 2021.

Norra Industriparken är det senaste området som har exploaterats för företagsetablering. Tomternas storlek anpassas efter köparens önskemål.

Prioriterat område - Medarbetare

Mål	Styrtalet	Resultat
Hörby kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare	Utvärdering av införandet av kommungemensamma riktlinjer grundat på resultat av projektet "Attraktiv arbetsgivare"	Flertalet åtgärder har genomförts under året
	Sjukfrånvaro lägre än 4,5 %	5,6 %, minskning jämfört med 2016
En god arbetsmiljö där medarbetarnas kompetenser och färdigheter tas till vara och utvecklas	Nöjd Medarbetar Index – genomförs 2017 och 2019	Gemensam enkät för hela kommunen genomförs mars 2018

I projektet "Attraktiv arbetsgivare" presenterades insatser för kommunens mål att kommunen ska vara en attraktiv arbetsgivare. Under året har en förmånsportal införts som blir tillgänglig för medarbetarna under 2018.

Andra åtgärder som genomförts är central introduktion för nyanställda, riktlinjer för löneväxling (semester) och pensionsmodell 80-90-100, årshjul för arbetsmiljöarbetet och chefsutveckling inom temat organisationskultur.

Sjukfrånvaron för medarbetare har minskat från 5,8 % 2016 till 5,6 % 2017. Andelen som varit långtidssjukskrivna, mer än 60 dagar, uppgår till 26,1 % vilket är den lägsta nivån sedan 2009.

Kommunens ledningsgrupp beslutade att genomföra en gemensam medarbetarenkät (NMI - Nöjd Medarbetar Index) för kommunens anställda. Extern leverantör har tagit fram enkäten som kommer att skickas ut i mars 2018.

Prioriterat område – Ekonomi

Mål	Styrtal	Resultat
Kommunens ekonomi ska kännetecknas av en god ekonomisk hushållning, vara långsiktigt hållbar och ge utrymme för framtida investeringar	Minst 1 % i resultat av skatteintäkter och generella statsbidrag	2,9 %
	Avkastningen på kommunens pensionsplaceringar (aktier och företagsobligationer) ska avsättas för att matcha kommande högre pensionskostnader	0,8 mkr i utdelning har avsatts 2017

Finansiellt mål för god ekonomisk hushållning

I kommunfullmäktiges budget 2017 fastställdes överskottsmalet till 1,0 % (8,1 mkr). Efter regeringens beslut om de s k välfärdsmiljarderna (5,4 mkr till Hörby kommun) samt en lägre avgift till LSS-utjämningsen uppgick överskottet till 20,6 mkr. I april beslutade kommunfullmäktige om en tilläggsbudget på 8,0 mkr fördelat på;

- Kommunstyrelsen 2,95 mkr
- Barn- och utbildningsnämnden 2,0 mkr
- Socialnämnden 3,0 mkr
- Kultur- och fritidsnämnden 0,05 mkr

Efter beslutet uppgick kommunens överskott till 12,6 mkr vilket motsvarar 1,5 % av skatteintäkter och generella statsbidrag.

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.

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 miljö-målsprogram	Minst 80 % av åtgärderna i miljömålsprogrammet ska vara genomförda	41 % genomförda 41 % delvis genomförda
	Miljömålsprogrammet följs upp årligen med uppdatering/revidering av åtgärdslista 2017 och 2019	Uppföljning sker årligen
	Miljöaktuellt kommunranking av Årets miljökommun placering bland de 100 bästa kommunerna (placering 212 – 2015)	Plats 183 av 290 kommuner

Hörby kommun miljömålsprogram 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.

Under 2017 har kommunens arbete omfattat 33 miljömålsåtgärder, varav en åtgärd varit irrelevant. 13 åtgärder har genomförts, 13 åtgärder har delvis genomförts och 6 åtgärder har ej påbörjats. Måluppfyllelsegraden uppgår därmed till 82 % avseende genomförda/delvis genomförda åtgärder.

Vissa åtgärder har mer än en nämnd som ansvarig och en fullständig uppföljningsrapport över miljömålsåtgärderna kommer att publiceras på kommunens hemsida.

Hörby kommun hamnar på plats 183 av 290 i Miljöaktuellt kommunranking 2017. Det är en förbättring jämfört med plats 217 i förra årets ranking.

Ekonomisk översikt och analys

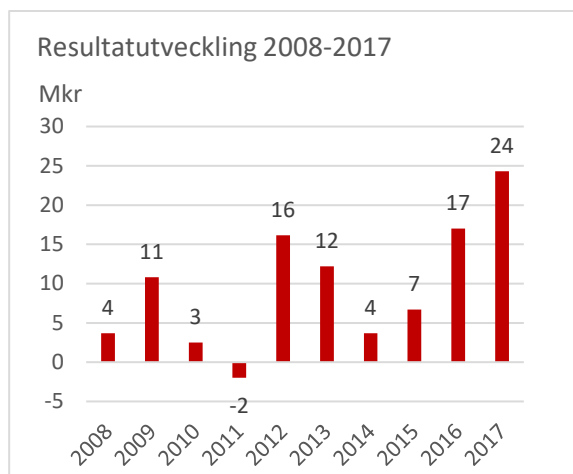
Hörby kommun redovisar ett positivt resultat på 24,3 mkr för 2017, vilket är betydligt bättre utfall än budgeterat resultat på 12,6 mkr. Resultatet för 2016 var 17,4 mkr.

RESULTAT OCH KAPACITET

Årets resultat

Årets resultat	2015	2016	2017
Årets resultat (mkr)	6,7	17,4	24,3
Årets resultat exkl jämförelsestörande poster (mkr)	2,3	17,4	24,3
Årets resultat/skatteintäkter samt kommunalekonomisk utjämnings och statsbidrag	0,9 %	2,2 %	2,9 %
Årets resultat exkl. jämförelse poster/skatteintäkter samt kommunalekonomisk utjämnings och statsbidrag	0,3 %	2,2 %	2,9 %

Resultatet för året uppgår till 2,9 % av skatteintäkter och generella statsbidrag, vilket uppfyller det av kommunfullmäktige beslutade resultatmålet på 1,5 %. Resultatnivån är ett viktigt mål för god ekonomisk hushållning och för att bibehålla kommunens kort- och långsiktiga finansiella handlingsutrymme.



Balanskravsutredning och resultatutjämningsreserv

För 2017 redovisar kommunen ett positivt balanskravsresultat med 22,5 mkr. Kommunen uppfyller därmed det lagstadgade balanskravet.

Balanskravsutredning (mkr)	2017
Årets resultat enligt resultaträkning	24,3
- Samtliga realisationsvinster	-1,8
- Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0
- Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0
- Orealiserade förluster i värdepapper	0
- Återföring av orealiserade förluster i värdepapper	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	22,5
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0
- Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0
Balanskravsresultat	22,5

Avsättning till resultatutjämningsreserv är möjlig med den del av resultatet som överstiger 1 % av skatteintäkter och statsbidrag. För 2017 föreslås 14,2 mkr avsättas till resultatutjämningsreserven som därmed kommer att uppgå till 28,2 mkr.

Resultatutjämningsreserv	2015	2016	2017
Ingående värde (mkr)	4,6	4,6	14,0
Reservering till RUR	0	9,4	14,2
Disponering av RUR	0	0	0
Utgående värde	4,6	14,0	28,2

Finansnetto

Kommunens finansnetto uppgick till -0,7 mkr, vilket är 1,9 mkr bättre än budgeterat. Det positiva utfallet beror på högre utdelning från Kraftringen och högre intäkter för borgensavgifter än budgeterat under året, samt god avkastning på placeringar.

Intäkter för borgensavgifterna har varit ca drygt 1,0 mkr mer än budgeterat. Borgensavgift har tagits ut med 0,25 % av Hörbybostäder AB och Hörby kommuns Industrifastighets AB och IT-kommuner i Skåne AB. För Merab uppgår avgiften till 0,4 %.

Borgensavgifter Tkr	2015	2016	2017
Hörbybostäder AB	404	440	873
Hörby kommuns Industrifastighets AB	565	565	1 240
IT kommuner i Skåne AB	0	0	13
MERAB	23	18	9
Summa	991	1 023	2 135

Nettokostnadsandel

Driftskostnadsandel	2015	2016	2017
Verksamhetens intäkter och kostnader	93,2 %	91,9 %	90,4 %
Avskrivningar	6,2 %	5,8 %	6,5 %
Driftskostnadsandel före jämförelsestörande poster och finansnetto	99,4 %	97,7 %	97,0 %
Finansnetto	-0,1 %	0,0 %	0
Driftskostnadsandel före jämförelsestörande poster	99,3 %	97,7 %	97,0 %
Jämförelsestörande engångsposter	-0,6 %	0,0 %	0 %
Driftskostnadsandel	98,7 %	97,7 %	97,0 %

Förutsättningen för en god ekonomisk hushållning är att verksamhetens intäkter överstiga kostnaderna. En nettokostnadsandel på 97-98 % betraktas som god ekonomisk hushållning.

En analys av Hörby kommuns nettokostnadsandel visar att 97,0 % av skatteintäkter och generella statsbidrag har finansierat nettot av verksamhetens intäkter och kostnader under 2017. Det är en minskning med 0,7 procentenheter jämfört med 2016.

Verksamheternas intäkter och kostnader

Verksamheternas nettokostnad uppgick till 804,4 mkr, vilket var 1,6 mkr lägre än budgeterat. Jämfört med föregående år var nettokostnaden 45,3 mkr högre 2017.

Mkr	2015	2016	2017
Verksamhetens intäkter	195,3	251,5	233,9
Verksamhetens kostnader	-875,6	-964,8	-984,1
Avskrivningar	-45,3	-45,9	-54,2
Verksamhetens nettokostnad	-725,6	-759,1	-804,4
Skatteintäkter och generella statsbidrag	734,4	776,4	829,4

Verksamhetens intäkter

Verksamheternas intäkter uppgick till 233,9 mkr, vilket är 17,6 mkr lägre än föregående år. Minskningen beror på lägre statsbidrag under året och att IT-verksamheten har överförs från Hörby kommun till IT kommuner i Skåne AB. Övriga ägarkommuner i IT kommuner i Skåne AB köpte IT-verksamhet av Hörby kommun under 2016.

Verksamhetens kostnader

Verksamhetens kostnader uppgick till 984,1 mkr, vilket är 19,3 mkr högre än föregående år. Personalkostnaderna utgjorde 601 mkr (61,1 %) och externa entreprenader 211 mkr (35,0 %) av totalkostnaden. Externa entreprenader avser till största delen köp av verksamhet inom barn- och utbildningsnämnden och socialnämnden.

Avskrivningar

Avskrivningarna uppgick till 54,2 mkr. Av beloppet utgjorde 12,6 mkr nedskrivning av anläggningstillgångar. Kostnaden för avskrivningar var 8,4 mkr lägre än budget, vilket beror på att flera investeringsprojekt inte varit klara vid årsskiftet. Projekten förväntas färdigställas och avslutas under 2018.

Skatteintäkter och statsbidrag, samt riktade och specialdestinerade statsbidrag

Skatteintäkter och generella statsbidrag uppgick till 829,4 mkr, vilket var 8,2 mkr högre än budgeterat. Ökningen beror på den del av Valfärdsmiljarderna som fördelas enligt flyktingvariabler, byggbonus och tillfälligt stöd till kommuner för ensamkommande unga asylsökande m.fl. som beslutades i december 2017.

Utöver detta har förvaltningarna riktade och specialdestinerade statsbidrag.

- Överförmyndare 0,6 mkr
- Barn- och utbildningsnämnden 18,8 mkr
- Kultur- och fritidsnämnden 0,6 mkr
- Socialnämnden 33,8 mkr

I barn- och utbildningsnämndens erhållna statsbidrag ingår bl.a. läxhjälp, lågstadiesatsning, lärarlönelyft, karriärtjänster, ersättning för asylsökande barn och elever VT 17 samt ersättning från Migrationsverket för barn och elever med permanent uppehållstillstånd.

I socialnämnden erhållna statsbidrag ingår stimulansmedel stärkt bemanning inom äldreomsorgen (3,5 mkr) och ersättningar från Migrationsverket (28,4 mkr).

Årets investeringar

	2015	2016	2017
Investeringsvolym, brutto (mkr)	40,7	46,3	96,0
Investeringsvolym efter avdrag för investeringsinkomster (mkr)	39,7	44,5	87,3
Investeringsvolym/skatteintäkter och generella statsbidrag (%)	5,4	5,7	10,5
Självfinansieringsgrad (%)	131	142	90

Årets investeringsutfall uppgick till 87,3 mkr, vilket är en ökning med 42,8 mkr jämfört med 2016. Ökningen beror på att flera större investeringsprojekt avseende fastigheter och gata har påbörjats under året.

Årets investeringar har finansierats till 90 % med årets resultat och planmässiga avskrivningar. Kommunens goda likviditet 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 ca 35 % av 2017 års investerings- och exploateringsbudget på 250,6 mkr inkl. 61,0 mkr som överfördes från 2016 för pågående investeringsprojekt.

81,2 mkr i återstående anslag för pågående investeringsprojekt begärs överföras till 2018 för färdigställande enligt följande:

Investeringsprojekt	Belopp
KS Inköp av villor och bostäder	7 190 tkr
TN Ombyggnation o upprustning Georgshill	3 498 tkr
TN Lokalanpassning förskolor	4 689 tkr
TN Gullregngården upprustning	506 tkr
TN Källhaga energiupprustning mm	16 045 tkr
TN Värmekonverteringssystem	3 000 tkr
TN Socialförvaltningen Hälsans hus	2 296 tkr
TN Upprustning Långaröds skola	1 881 tkr
TN Skogsläntans förskola	15 349 tkr
TN Upprustning Hagadal	1 266 tkr
TN Ombyggnad kök Långaröds skola	2 300 tkr
TN Lokalanpassning Lundegården	1 735 tkr
TN Hörby Stationsområde	1 889 tkr
TN Inköp räddningsfordon	4 500 tkr
TN Inköp räddningsmateriel	600 tkr
TN GC-väg Nygatan delen Ystadsvägen-Ringsjövägen	2 477 tkr
TN Anslutning Stallbackevägen, Ludvigsborg	4 225 tkr
TN GC-väg Ekelidsgatan-Ystadsvägen	806 tkr
KFN Konstgräsplan	3 000 tkr
KFN Biblioteksbus	3 500 tkr
KFN Belysning Hörby IP	400 tkr
Summa	81 153 tkr

RISK OCH KONTROLL

Likviditet och långfristig låneskuld

	2015	2016	2017
Kassalikviditet (%)	91	107	97
Låneskuld (mkr)	185	185	185

Kassalikviditeten är ett mått på kommunens kortsiktiga handlingsberedskap. Kommunens likviditet har minskat med 10 procentenheter jämfört med 2106. 2016 uppgick genomsnittet i Skånes kommuner till 123 % i kassalikviditet.

Av kommunens totala kortfristiga skulder utgör semesterlöneskuld ca 18 %, den förändras normalt marginellt under året och påverkar därför inte likviditeten i någon större utsträckning.

Likvida medel uppgick till 93,3 mkr vid årets slut, vilket är 15,4 mkr bättre jämfört med 2016.

Låneskulden är oförändrad och uppgår till 185 mkr vid årsskiftet.

Kommunen har sju löpande swapkontrakt på totalt 145 mkr, som gör att kommunens genomsnittliga räntebindning uppgår till 3,49 år. Total genomsnittlig ränta uppgår till 2,26 %. Tecknade swapkontrakt säkrar kommunens låneskuld på 185 mkr (uppdelad på fyra krediter).

Kommunens finansiella kostnad under året;

Finansiell kostnad (mkr)	2017
Räntor på lån	-0,1
Ränteswapar	5,5
Stängning av två derivatkontrakt	2,8
Övriga finansiella kostnader	0,4
Årets finansiella kostnad	8,6

Soliditet

Soliditet	2015	2016	2017
Exkl. pensionsskuld	54,0 %	54,5 %	55,0 %
Inkl pensionsskuld	20,5 %	23,2 %	25,5 %

Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga betalningsförmåga. Den visar hur stor del av kommunens tillgångar som har finansierats med skatteintäkter. Ju högre soliditet, desto mindre skuldsättning har kommunen.

Kommunens soliditet är 55,0 % exkl. pensionsförpliktelser avseende intjänade pensionsförmåner före 1998 som redovisas inom linjen.

Soliditet inklusive pensionsskuld som redovisas utanför balansräkningen beräknas för att ge en bättre bild av kommunens totala långsiktiga finansiella handlingsutrymme. Hörbys soliditet inklusive samtliga pensionsförpliktelser har förbättrats och uppgick till 25,5 % för kommunen.

Skattesats

2017 uppgick skattesatsen i Hörby kommun till 21:08 kr. Senaste skattehöjningen gjordes inför 2016 med 60 öre. Den kommunala skattesatsen i Skåne varierar mellan 18,49 och 21,46 kr. Genomsnittet uppgår till 20,50 kr.

Pensionsmedel och pensionsförpliktelser

Kommunens pensionsåtagande omfattar anställda (KAP/KL och AKAP/KL) samt förtroendevalda (OPF/KL).

Den del av pensionsåtagandena som redovisas i balansräkningen uppgår till 10,5 mkr. De pensionsförmåner som intjänats fram till 31 december 2017 redovisas som ansvarsförbindelse och ingår inte i balansräkningen, denna uppgår till 255,1 mkr.

Kommunen har via KPA försäkrat förmånsbestämd 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	2017
Pensionsskuld, arbetstagare	10,6	10,5	10,0
Pensionsskuld, förtroendevalda	0	0,3	0,5
Ansvarsförbindelse	270,9	261,5	255,1

Utöver pensionsavsättning på 10,5 mkr har kommunen placerat 34,3 mkr i aktier i depå, likvida medel på depåkonto och obligationer till kommande pensionsutbetalningar. Kommunens pensionsplaceringar i värdepapper uppgår till 17,7 mkr i bokfört värde och 20,6 mkr i marknadsvärde 2017-12-31.

Värdepapper 2017-12-31 (mkr)	Bokfört värde	Marknadsvärde
Aktier i depå	17,7	20,6
Likvida medel depåkonto	10,6	10,6
Obligationer	6,0	6,1
Summa	34,3	37,3

Utdelning på värdepapper i depå har under året uppgått till 0,8 mkr, vilket motsvarar en avkastning på 4,3 %. Utdelningen på kommunens pensionsplaceringar har reserverats för att matcha framtida pensionskostnader.

Borgensåtaganden

Kommunens borgensåtaganden uppgick till 473,6 mkr. Enligt kommunfullmäktiges beslut borgen tecknats för IT kommuner i Skåne AB och borgensramen utökats för

Hörby kommuns Industrifastighets AB. Inget borgensåtagande har behövt infrias under året.

Borgensåtaganden (mkr)	2015	2016	2017
Hörby kommuns Industrifastighets AB	226,0	205,0	291,0
Hörbybostäder AB	176,0	176,0	173,0
IT kommuner i Skåne AB	0	0	6,7
MERAB	5,1	3,8	2,5
Lunds kommun	0,4	0,4	0,4
Statliga lån till egna hem	0,2	0,1	0
Totala borgensåtaganden	407,7	385,3	473,6

98 % av totala borgensåtaganden utgörs av borgen för de kommunala bolagen Hörbybostäder AB och Hörby kommuns Industrifastighets AB, bedömningen är att risken är låg då bolagens verksamhet till största delen omfattar fastigheter.

Kommunen har ingått en solidarisk borgen för Kommuninvest i Sverige AB. 288 kommuner och landsting/regioner är medlemmar och samtliga har ingått likalydande borgensförbindelse. 2017-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 342,5 mdkr och totala tillgångar till 349,2 mdkr. Hörby kommuns andel uppgick till 721,5 mkr (0,2 %) av de totala förpliktelserna och 736,1 mkr (0,2 %) av totala tillgångar.

Prognossäkerhet och budgetföljsamhet

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

Kommunstyrelsens prognos har förändrats under året på grund av intäkter för skogsavverkning och realisationsvinst.

Byggnadsnämndens ökade intäkter för bygglov och detaljplaner, samt lägre kostnader för bostadsanpassningsbidrag har gett ett bättre utfall än prognostiserat.

Barn- och utbildningsnämndens utfall skiljer sig markant jämfört med presenterade prognoser under året. Avvikelsen beror till stor del på förändrade externa förutsättningar, såsom lägre ersättningar från Migrationsverket, fler köpta utbildningsplatser än beräknat samt fler placerade barn/elever på SIS alternativt andra särskilda skolplaceringar än budgeterat.

Socialnämnden har haft en god prognossäkerhet under året, det fortsatta arbetet med fokus på målstyrning, kvalitet och utveckling har medfört att nämndens verksamheter följer beslutad budget.

Tekniska nämnden har prognostiserat underskott för Kommunservice Måltider under året. Åtgärder har påbörjats inom måltidsverksamheten för att minska befarat underskott. Överskott inom flera av nämndens verksamheter har medfört ett lägre underskott för nämnden som helhet.

Sammanfattningsvis har prognoserna varit träffsäkra överlag, exkluderat händelser och beslut utanför kommunens kontroll.

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	29,5 mkr
1 % förändring av skatteintäkter	6,2 mkr
1 % förändring av statsbidrag	2,1 mkr
1 % löneökning inkl personalomkostnad	6,0 mkr
1 % ökning av räntenivån inkl. derivat	0,3 mkr
1 % avvikelse i verksamhetens nettokostnad	8,0 mkr

Utvärdering av kommunens ekonomiska resultat och ställning samt bedömning av kommande år

Hörby kommuns resultat 2017 har förbättrats jämfört med 2016. Utfallet för 2017 är 11,7 mkr bättre än budgeterat resultat. Resultatet på 24,3 mkr motsvarar 2,9 % av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Genom kommunens starka resultat har soliditeten stärkts vilket är positivt inför framtidens utmaningar. Ett annat område som indikerar på ekonomisk styrka är att kommunens investeringsutfall 2017 på 87,3 mkr har i sin helhet finansierats med egna medel d v s inga nya lån har tecknats för att finansiera investeringsverksamheten.

Kommande års investeringsbehov kommer innebära en påfrestning på kommunens ekonomi. Utifrån planerade investeringar bedöms kommunens skuldsättning öka från 185 mkr till ca 400 mkr inom kommande mandatperiod (2018 – 2021). Med en skuldsättning på denna nivå tillsammans med de helägda bolagens skuldsättning (prognos 550 mkr inom kommande mandatperiod) behöver ränterisken hanteras på ett klokt sätt.

Samtidigt som investeringsvolymen ökar ser ekonomiavdelningen ökade driftskostnader i form av ökade volymer inom förskola- skola och äldreomsorgen tillsammans med ökade pensionskostnader (prognos KPA 2017). För Hörby kommuns verksamheter är det viktigt att i möjligaste mån begränsa kostnadsökningar över åren genom ökad kostnadsmedvetenhet och kontroll. Ett annat område som kan dämpa kostnadsökningarna är den ökade digitaliseringen som pågår inom samtliga kommunala verksamheter. Ytterligare ett område som alltid är aktuellt för chefer och anställda är att söka och pröva nya lösningar för att tillsammans uppnå en högre effektivitet och produktivitet i verksamheten.

Syftet med att uppnå en varaktig ekonomisk balans är att säkerställa ett ekonomiskt handlingsutrymme framöver.

Personalredovisning

Löneöversyn 2017

Utfallet i 2017 års revisionsförhandlingar blev totalt ca 2,7 %. I riktlinjerna för revisionsförhandling 2017 beslutades om särskild prioritering av yrkesgruppen förskollärare.

Tillsvidareanställda

Antalet tillsvidareanställda 2017-12-31 var 989 årsarbetare den 31 december, fördelat på 1 082 medarbetare. Det är en ökning med 30 medarbetare under året. Ökningen beror på främst på succesiva volymökningar inom barn- och utbildningsförvaltningens verksamheter.

Personalkostnader

Personalkostnader ökade med ca 41 mkr till 599,5 mkr. Ökningen beror på årets löneöversyn, ökat antal anställda med månadslön och timlön, samt anställda i arbetsmarknadsprojekt.

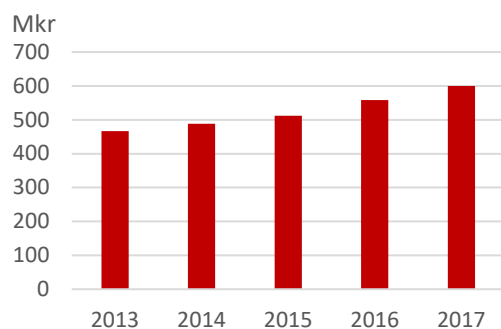
Avgiften för pensionsavtal KAP-KL och AKAP/KL uppgick till 23,9 mkr.

För pensionsavtal OPF/KL, Omställnings- och pensionsbestämmelser förtroendevalda, uppgick avgiften till 0,6 mkr.

Under 2017 betalades 5,9 mkr i premier för tjänstepensionsförsäkring inklusive särskild löneskatt.

Pensionsutbetalningarna uppgick till 13,7 mkr, utbetalning har skett till totalt 588 pensionstagare.

Personalkostnad 2013-2017



Rekrytering och introduktion

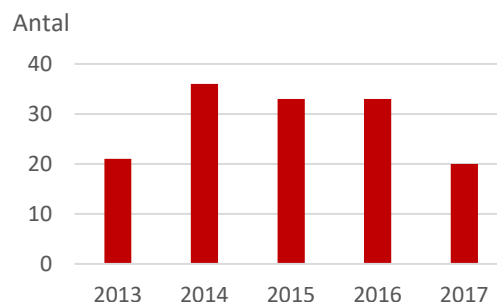
Under 2017 utannonserades 168 tjänster vilket är något färre än 2016.

En kommunövergripande central introduktion för nyanställda har genomförts i september. 45 nyanställda deltog i introduktionen som är ett led i projektet ”Attraktiv arbetsgivare”.

Pensionsavgångar

Under 2017 har 20 anställda har gått i pension. Under 2018-2022 förväntas 143 tillsvidareanställda uppnå 65 år, pensionsprognosen är osäker då pensionsåldern är rörlig.

Pensionsavgångar 2013-2017



Ledarutveckling

I ett led att öka engagemang och entusiasm för att vara ledare i Hörby kommun genomförs ett ledarutvecklingsprogram. Under 2017 har 51 chefer arbetat med temat ”Organisationskultur”.

Arbetsmiljö och hälsa

I det systematiska arbetsmiljöarbetet och genom upprättande av årliga arbetsmiljöplaner fokuseras angelägna arbetsmiljöfrågor.

Ett enkätverktyg har tagits fram för att underlätta arbetet med uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet.

Under året har en utbildning i Organisatorisk och social arbetsmiljö genomförts för cheferna.

Hälsoundersökning erbjuds regelbundet till samtliga anställda. 150 hälsoanalyser riktade till tillsvidareanställd personal har genomförts under 2017.

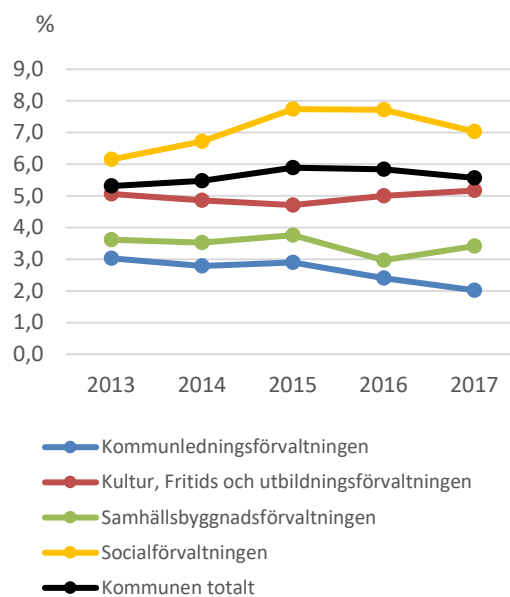
Anställda har möjlighet att ansöka om friskvårdsbidrag upp till 1 000 kr för motion och friskvårdsaktiviteter utanför ordinarie arbetstid. 706 anställda har erhållit bidraget, det är en ökning med 51 anställda jämfört med 2016.

Sjukfrånvaro

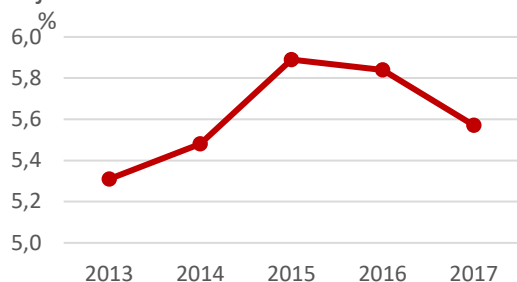
Den totala sjukfrånvaron 2107 var 5,6 %, det är en minskning med 0,27 procentenheter jämfört med 2016. Riksgenomsnittet för kommunsektorn uppgår till 7,0 %. Andelen långtidssjukskrivning, >60 dagar, har också minskat.

Högst sjukfrånvaro redovisas för yrkesgruppen undersköterskor. För lärare, barnskötare, kökspersonal och städpersonal ligger sjukfrånvaron lägre än genomsnittet för kommunen. Särskilda åtgärder har satts in för gruppen undersköterskor.

Sjukfrånvaro per förvaltning 2013-2017



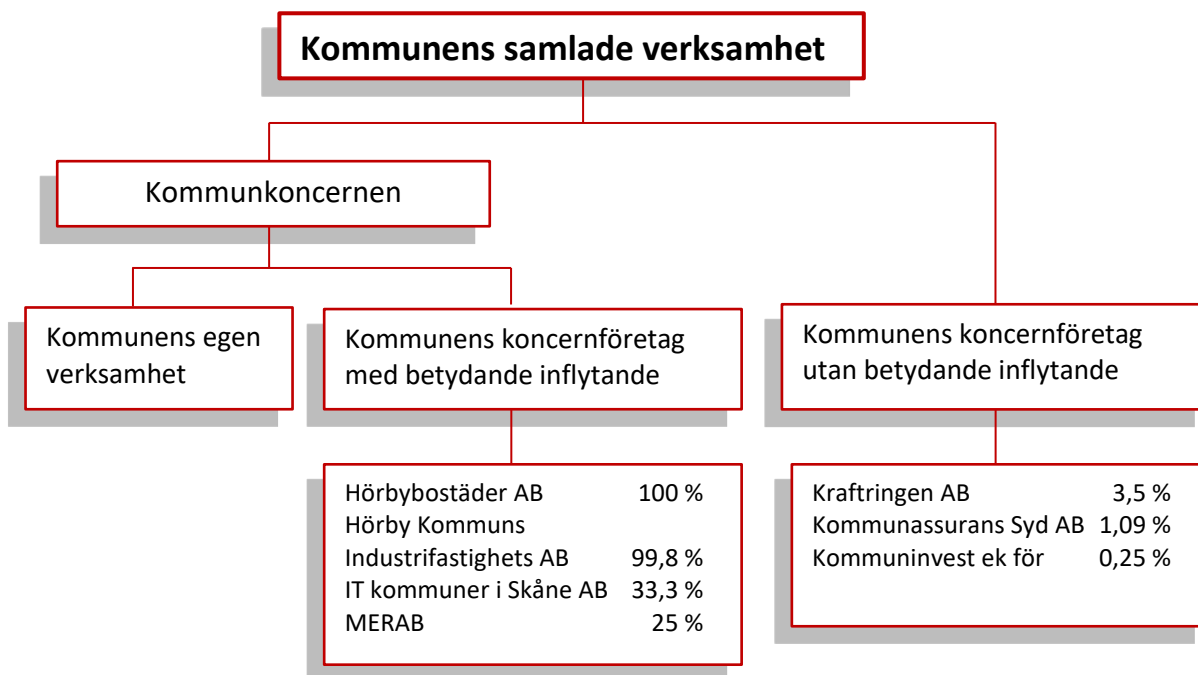
Sjukfrånvaro 2013-2017



Sjukfrånvaro per förvaltning

Socialförvaltningen och kommunledningsförvaltningen har minskat den totala sjukfrånvaron under året. Övriga förvaltningen har en mindre ökning men utfallet ligger under kommunens genomsnitt.

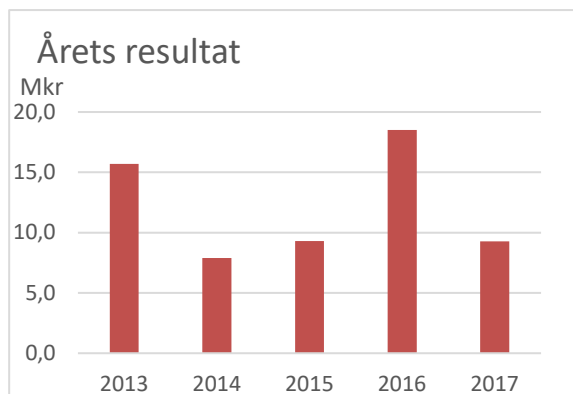
Kommunkoncernen



RESULTAT OCH KAPACITET

Årets resultat

Kommunkoncernens resultat slutade på 9,3 mkr, vilket är 9,2 mkr sämre än 2016. I 2017 års resultat ingår en nedskrivning av två fastigheter i Hörbybostäder AB:s bestånd som lett till ett negativt resultat på 15,7 mkr i bolaget. Kommunen och övriga bolag har gått med överskott vilket stärkt koncernens resultat och egna kapital.

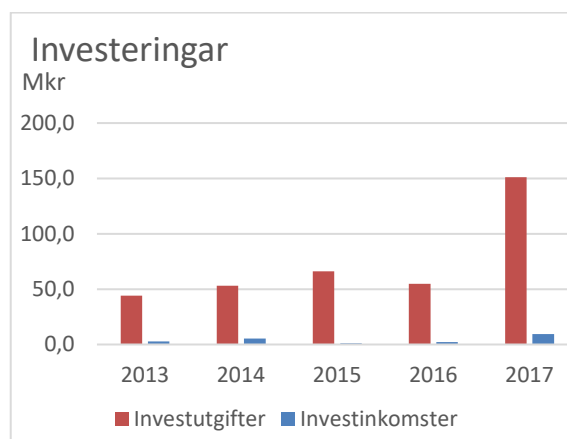


Finansnetto

Finansnettot uppgår till -6,8 mkr (-4,4mkr), varav kommunens andel är -0,7 mkr. I kommunens finansnetto ingår kostnaden för stängning av två räntederivat.

Nettoinvestering

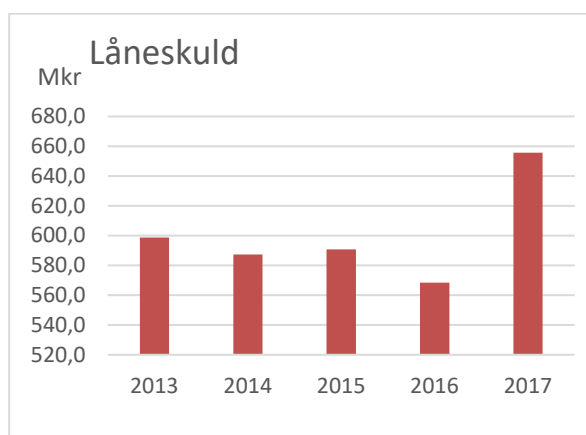
Årets nettoinvesteringar uppgick till 141,7mkr (52,7 mkr), varav kommunens andel är 87,3 mkr.



RISK OCH KONTROLL

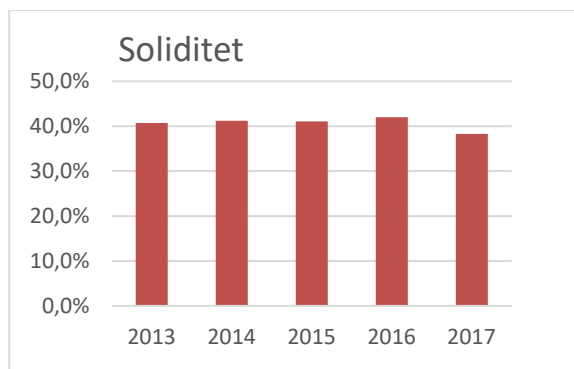
Låneskuld

Koncernens låneskuld uppgick till 655,7 mkr (568,5 mkr), varav kommunens andel är 185,0 mkr och bolagens 470,7 mkr. Ökningen beror på att Hörby kommuns Industrifastighet AB och IT kommuner i Skåne tagit upp nya lån under året.



Soliditet

Koncernens soliditet uppgick till 38,3 % (42,0 %). Soliditeten är ett mått på den långsiktiga betalningsförmågan och redovisar hur stor del av de totala tillgångarna som är finansierade med egna medel.



Koncernens ekonomiska ställning

Hörby kommunkoncern redovisar ett resultat som är 9,2 mkr sämre än året innan. Anledningen till försämrat resultat beror på en omfattande nedskrivning av fastighetsvärden i Hörbybostäder AB. Trots nedskrivningen redovisar koncernen ett överskott på 9,3 mkr.

Resultatet ökar det egna kapitalet men koncernens låneskuld har ökat med 87,2 mkr, vilket får en negativt på soliditeten med 3,7 procentenheter.

Ekonomiska engagemang mellan kommunens koncernföretag

Koncerninterna mellanhavanden redovisas i not 21 ”Koncerninterna förhållanden”.

KOMMUNENS KONCERNBOLAG

Hörbybostäder AB

Ägarförhållande

Hörbybostäder AB är helägt av Hörby kommun.

Verksamhet

Bolaget har till uppgift att främja kommunens försörjning av bostadslägenheter. Hörbybostäder förvaltar 385 lägenheter med en yta på drygt 26 000 kvm och lokaler med en yta på 1 400 kvm. Det sammanlagda taxeringsvärdet för fastigheterna uppgår till 179,9 mkr.

Väsentliga händelser under året

Omfattande fuktskador har drabbat bolagets fastighet Fleräng (Kajsa kavatas gata). Ombyggnation och renovering av husen kommer att slutföras under 2018.

Ekonomi

Bostadsbolagets resultat efter finansiella poster uppgick till -16,1 mkr, vilket är 15,7 mkr sämre än föregående år. Bolaget har genomfört en bokslutsvärdering av fastighetsbeståndet inför årsbokslutet 2017. Efter värderingen har Hörbybostäder AB:s styrelse beslutat om nedskrivning av två fastigheter till totalt 17,5 mkr.

Mkr	2016	2017
Rörelsens intäkter	29,2	29,6
Rörelsens kostnader	-25,9	-45,1
Rörelseresultat	3,3	-15,5
Finansnetto	-4,4	-5,1
Resultat efter finansiella poster	-1,2	-20,6
Bokslutsdispositioner	0,6	0
Skatt	0,1	4,5
Årets resultat	-0,4	-16,1

Hörby kommuns industrifastighets AB

Ägarförhållande

Hörby kommuns industrifastighets AB ägs till 99,8 % av Hörby kommun.

Verksamhet

Bolaget bedriver uthyrning av industrilokaler samt därmed förenlig verksamhet. Verksamheten omfattar 12 hyresobjekt med en sammanlagd yta på ca 27 000 kvm. Det sammanlagda taxeringsvärdet för fastigheterna uppgår till 114,3 mkr.

Väsentliga händelser under året

En större ombyggnation av del i befintliga lokaler i Industrihotellet, Vibyholm 4 har färdigställts våren 2017. Utbyggnad av fastigheten på Överum 3 (Nolato) har påbörjats och beräknas vara färdigställt vid årsskiftet 2018/2019. Till projektet har ett markanvisnings- och optionsavtal tecknats på ytterligare markförvärv.

Ekonomi

Industribolagets resultat efter finansiella poster uppgick till 0,6 mkr, vilket är 0,5 mkr lägre än föregående års resultat.

Mkr	2016	2017
Rörelsens intäkter	13,8	14,1
Rörelsens kostnader	-12,4	-12,4
Rörelseresultat	1,4	1,7
Finansnetto	-0,1	-1,1
Resultat efter finansiella poster	1,3	0,6
Bokslutsdispositioner	0,1	0,1
Skatt	-0,3	-0,1
Årets resultat	1,1	0,6

IT kommuner i Skåne AB

Ägarförhållande

Hörby kommun äger IT kommuner i Skåne AB tillsammans med Höörs och Östra Göinge kommuner. Hörby kommuns andel uppgår till 33,3 %.

Verksamhet

IT kommuner i Skåne AB:s uppdrag är att, tillsammans med ägarna, driva och utveckla den interna IT-verksamheten i kommunerna samt i mindre omfattning i av dessa kommuner helägda bolag. Bolagets ändamål är att, med tillämpning av kommunala självkostnad- och likställighetsprinciper, tillsammans med ägarna svara för den interna IT-verksamheten i kommunerna. Syftet är att erbjuda en kostnadseffektiv och säker förvaltning av IT-verksamheten.

Väsentliga händelser under året

2017 var bolagets första verksamhetsår och under året har huvudavtal tecknats med respektive ägarkommun och debitering av tjänsterna har fördelats ut i relation till nyttjandet. Den centrala nätverksmiljön har uppdaterats under året tillsammans med en fortsatt utbyggnad av de trådlösa nätverken.

Ekonomi

Bolagets resultat efter finansiella poster uppgick till 1,0 mkr under 2017.

Mkr	2016	2017
Rörelsens intäkter	-1,7	36,2
Rörelsens kostnader	-1,9	-34,9
Rörelseresultat	-0,2	1,3
Finansnetto	0	-0,1
Resultat efter finansiella poster	-0,2	1,2
Bokslutsdispositioner	0	0
Skatt	0	-0,2
Årets resultat	-0,2	1,0

MERAB

Ägarförhållande

Hörby kommun äger MERAB tillsammans med kommunerna Eslöv och Höör. Hörby kommuns andel uppgår till 25,0 %.

Verksamhet

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

Väsentliga händelser under året

Under 2017 fattade ägarkommunerna beslut om ett nytt konsortialavtal, som ska gälla fr.o.m. den ordinarie bolagsstämman 2019 och t.o.m. den ordinarie bolagsstämman 2031.

Ägarkommunerna fattade även beslut om en ny bolagsordning som ska gälla fr.o.m. den ordinarie bolagsstämman 2019.

Under 2017 fick MERAB ett nytt ägardirektiv som gäller fr.o.m. den 1 juli 2017.

Ekonomi

Bolagets resultat efter finansiella poster uppgick till 0,6 mkr, vilket är 1,1 mkr sämre jämfört med föregående år.

Mkr	2016	2017
Rörelsens intäkter	98,6	99,5
Rörelsens kostnader	-94,5	-99,0
Rörelseresultat	4,1	0,5
Finansnetto	0	0,6
Resultat efter finansiella poster	4,1	1,2
Bokslutsdispositioner	-1,9	-0,4
Skatt	-0,6	-0,2
Årets resultat	1,6	0,6

BERÄTTELSE FRÅN VERKSAMHETERNA

Kommunstyrelsen

Susanne Meijer (S), ordförande
 Johan Eriksson, kommunchef

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

Ekonomi (tkr)	Bokslut 2016	Bokslut 2017
Intäkter	12 084	23 821
Kostnader	-55 459	-70 905
Nettokostnad	-43 375	-47 084
Kommunbidrag	46 722	48 150
Driftbudgetavvikelse	3 347	1 066
Investeringar		
Investeringsbudget	51 950	76 476
Utfall	-1 818	-10 905
Avvikelse	50 132	65 571
Antal årsarbetare	29,9	28,7
Antal anställda	30	30
Personalkostnadsandel	54 %	41 %

Verksamhet

Kommunstyrelsens 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 (Hörby, Kristianstad, Osby, Östra Göinge, Hässleholm samt Bromölla). Höörs kommun medverkar inom vissa områden.
- Gemensam VA/GIS-nämnd, Hörby och Höörs kommuner
- MittSkåne Turism, Hörby, Eslöv och Höörs kommuner

Vattenvårdsprojekt

Kommunen är medlem i följande vattenråd:

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

Särskilda projekt

- ICLD (Internationellt Centrum för Lokal Demokrati), samarbete med Peja kommun i Kosovo

Årets händelser

En övergripande fastighetsförvaltningsprocess har fastställts av kommunstyrelsen och processen beskriver arbetet med lokalförsörjning och fastighetsförvaltning inom Hörby kommun. Syftet är att säkerställa kommunens och de kommunala bolagens utveckling och behov av ändamålsenliga lokaler.

Slutrapport för Projekt Attraktiv arbetsgivare har godkänts av kommunstyrelsen. Förmånsportal för anställda införs och personalavdelningen anordnar gemensam central introduktion för nyanställda. Riktlinjer för lönevaxling och pensionsmodell 80-90-100 har tagits fram.

Kommunstyrelsen har beställt en ny detaljplan för området Stattena Östra, ett nytt bostadsområde med kommunal service i Hörby.

Inom området planeras 200-250 bostäder och en förskola samt annan kommunal service.

Samverkan med Höörs kommun har intensifierats, bl.a. genom regelbundna möten mellan de båda kommunernas KS. En gemensam överförmyndarorganisation planeras från 2019.

Kommunfullmäktige antog under hösten en ny näringslivsstrategi med riktlinjer och prioriteringar för hur Hörby kommun ska arbeta med att skapa ett gott företagsklimat och förenkla för företagen.

Ett nytt partnerskapsavtal för MittSkåne Turism (Hörby, Eslöv och Höör) har godkänts av kommunfullmäktige och avtalet är löpande från och med 2018.

Under hösten genomfördes ett kommunikations- och marknadsföringsprojekt och hursåpan "HÖRBY" spelades in i sex delar. Avsnitten släpptes ett och ett via www.horby.se, kommunens YouTube-kanal och Facebook-sida under sex veckor. Genomslaget i riksmidia blev stort med reportage och inslag i såväl TV och radio som tidningar.

Årets resultat

Kommunstyrelsen redovisar ett resultat på 1,1 mkr. I resultatet ingår 1,6 mkr i realisationsvinst för projekt Ringsjöstrand.

Driftanalys

Kommunstyrelsens överskott beror på högre intäkter under året inom skogsavverkning och ovan nämnda realisationsvinst.

Överförmyndarverksamheten redovisar ett underskott med 1.1 mkr, vilket beror på kostnader för ensamkommande barn (god man och tolk) som inte kunnat återsökas från Migrationsverket, samt extern juristkonsult under våren 2017.

Kommunledningsförvaltningen har haft lägre kostnader än budgeterat på grund av vakanta tjänster.

Investeringsanalys

Kommunstyrelsens investeringsutfall uppgick till 10,9 mkr, varav 8,5 mkr avser inköp av villor och fastighet för HVB-verksamhet.

Kommunstyrelsens investeringsbudget uppgick till 122,5 mkr exkl. exploateringsbudgeten. Därutöver överfördes 10,0 mkr för inköp av villor och 1,3 mkr för ombyggnation av undervisningslokaler på Lärcenter som pågående investeringsprojekt från 2016. I juni beslutade kommunfullmäktige om tilläggsanslag med 5,9 mkr för inköp av fastighet kopplad till HVB-verksamhet.

Under året har 73,0 mkr överförts från kommunstyrelsen till tekniska nämnden samt kultur- och fritidsnämnden enligt nedanstående sammanställning:

Överförda investeringsanslag till tekniska nämnden och kultur- och fritidsnämnden 2017 (tkr)	
Bokbuss	1 000
Hörbyhallen – nytt ventilationsaggregat	250
Kontorslokaler socialförvaltningen	1 100
Vårdcentralen	235
Driftoptimering upprustning styrsystem	1 000
Nybyggnation av Stallbackevägen gc-väg, dagvatten och belysning	10 700
Tillbyggnad Skogsglantan	17 500
Lärcenter tillgänglighetsanpassning Bollhuset	350
Lokalanpassning förskoleplatser	5 400
Servicehus Hagadal	1 300
Omb kök Långaröds skola	2 300
Lokalanpassning Lundegården	2 000
Hälsans hus (Vårdcentralen)	20 000
Omb tillagningskök Trollbäcken	1 900
Källhaga energiupprustning	8 000
Summa överförda anslag	73 035

Återstående investeringsanslag för inköp av villor och bostadsrätter på 7,9 mkr begärs överföras till 2018 års investeringsbudget.

Internkontroll

Kommunstyrelsens internkontroll för 2017 har omfattat

Kansli och ledning

- Kontroll av interna behörigheter i W3D3 och Raindance

- Kontroll av beställning av bil och fakturering
- Kontroll att beslut är expedierade
- Kontroll av delegationsbeslut

Strategi och utveckling

- Intern kommunikation och uppföljning inom avdelningen

Ekonomiavdelningen

- Uppföljning av backup för alla viktiga arbetsuppgifter och rutiner
- Uppföljning av att ersättare har kunskap och faktiskt utför uppgiften enligt fastställt plan

Personalavdelningen

- PA lönehantering, genomgång av rutiner kring övertidshantering

Den interna kontrollen redovisades och godkändes av Kommunstyrelsen i november.

Måluppfyllelse

Av kommunstyrelsens 12 mål är 6 uppfyllda, 3 mål delvis uppfyllda, 2 mål ej uppfyllda och ett mål saknar mätdata. Sammanfattningsvis bedöms 75 % av målen uppfyllda/delvis uppfyllda.

”Trygga och nöjda kommuninvånare” är ett av målen som ej uppfyllts. För att öka måluppfyllelsen genomför kommunen olika insatser med fokus på kommuninvånarnas trygghet.

Arbetet med att verkställa åtgärder som tagits fram inom projektet ”Attraktiv arbetsgivare” kommer att fortsätta under 2018.

”God arbetsmiljö” har ej kunnat mätas eftersom medarbetarenkäten kommer att genomföras under mars 2018.

Medborgare

Resultatet av SCB:s Medborgarundersökning visar på att kommuninvånarna är mindre nöjda och enligt polisens trygghetsmätning upplever medborgarna en ökad otrygghet. Den upplevda otryggheten är stor, samtidigt som antalet kommuninvånare som utsatts för

brott eller trakasserier är lågt. Insatser för att öka tryggheten pågår, t.ex. har kommunen bjudit in kommuninvånarna till diskussioner och gemensamma trygghetsvandringar tillsammans med polisen och räddningstjänsten.

Ett förslag gällande principer för folkhälsostrategi har behandlats av kommunstyrelsen i december 2017.

Utveckling

Kommunstyrelsen har beställt 2 detaljplaner under 2017, en för Norra Industriparken och en för Statten Östra som omfattar ca 200-250 bostäder.

I kommunens marknadsföringsstrategi beskrivs olika aktiviteter för att skapa intresse för och få fler att välja Hörby kommun som boendeort. Under 2017 har en stor filmkampanj genomförts som fick stort genomslagskraft i riksmidia.

Den nya näringslivsstrategin och fördjupade dialoger med företagen genomförs för att på sikt förbättra den goda företagsandan.

Medarbetare

Den totala sjukfrånvaron har minskat jämfört med 2017 och målet för god hälsa uppnås.

Åtgärder som har genomförts under året är införande av förmånsportal, central introduktion för nyanställda, riktlinjer för lönevaxling (semester) och pensionsmodell 80-90-100, årshjul för arbetsmiljöarbetet och chefsutveckling inom temat organisationskultur. Åtgärderna har rapporterats till kommunstyrelsen.

Kommunens ledningsgrupp beslutade att en gemensam medarbetarenkät för kommunens anställda ska tas fram. Extern leverantör har producerat enkäten som kommer att skickas ut i mars 2018.

Ekonomi

Prognosen under året har varit inom intervallet för ekonomisk kontroll. Kommunstyrelsen redovisar ett positivt resultat för 2017.

Hållbar utveckling och klimathänsyn

2017 genomfördes etablering av biogasanläggning och laddstolpar för bilar.

Kartläggning av kommunens mark och skog har påbörjats och ska kompletteras gällande skötselplaner, bl. a. har inventering genomförts. Arbetet med ytterligare kartläggning och framtagande av skötselplaner kommer fortsätta framöver.

Översyn av upphandlingspolicyn pågår, policyn planeras bli klar under 2018.

Målet bedöms delvis uppfyllt då 2 av 5 åtgärder har genomförts och 2 åtgärder har påbörjats.

Utblick 2018

Kommunstyrelsen har fastställt sju mål inom de fyra målområdena, Medborgare, Utveckling, Medarbetare och Ekonomi. Målen har åtta styrtal till hjälp för att följa upp måluppfyllelsegradens utveckling under året. De områden som hittills visat låg måluppfyllelse är inom Medborgare och Utveckling. Inom dessa två områden kommer kraft läggas för att uppnå en högre måluppfyllelse under 2018. Det handlar bland annat om att höja medborgarnas nöjdhet med den kommunala verksamheten och att öka tryggheten i kommunen. Inom området Utveckling behövs insatser för att förbättra företagsklimatet och att fler detaljplaner för bostäder och företag beställs.

Kommunstyrelsens kortsiktiga mål 2017

Prioriterat område - Mål	Styrtal	Indikator	Resultat
MEDBORGARE			
Trygga och nöjda medborgare	Nöjd Medborga Index ska förbättras jämfört med 2015	≥ 54 49-54 < 49	NMI 46 i 2017 års medborgarundersökning
	Konkret känsla av otrygghet ska minska i polisens trygghetsmätning jämfört med föregående mätning	Minskad otrygghet Oförändrad eller ökad otrygghet	Enligt polisens trygghetsmätning 2017 upplever många kommuninvånare en ökad otrygghet
	Påbörja arbetet med folkhälsostراتيجية för Hörby kommun	Påbörjad strategi Ej påbörjad strategi	Samverkan pågår mellan kommunledning och socialförvaltning, arbetet med folkhälsostراتيجin har påbörjats
UTVECKLING			
Verka för ökat bostadsbyggande och företagsetablering	Beställa minst 3 planer per år	3 eller flera planer 1-2 planer Ingen plan beställd	2 planer beställda, en för industrimark och en för bostäder
Hörby ska utvecklas genom aktiv marknadsföring	Antal genomförda marknadsinsatser	Mer än 4 per år 1-4 insatser Ingen insats	Genomförda insatser; Kulturkalaset – facebookkampanj Hörby Marknad – ”Kommunhuset flyttar ut” Filmkampanj ”HÖRBY”-såpan Kampanj på Skånetrafikens skärmar (Skåneexpressens bussar)
Utveckla den goda företagsandan	Minst betyget bra (≥4) i företagarernas sammanfattande omdöme om företagsklimatet i Hörby kommun (Svenskt Näringslivs ranking)	≥4 Bra- Utmärkt ≥3-<4 Godtagbart <3 inte helt godtagbart - dåligt	Ranking 3,1 i omdöme

Valnämnden

Paul Jönsson (C), ordförande

Ekonomi (tkr)	Bokslut 2016	Bokslut 2017
Intäkter	0	0
Kostnader	0	-12
Nettokostnad	0	-12
Kommunbidrag	0	0
Driftbudgetavvikelse	0	-12

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

Val till riksdag, landsting och kommun i Sverige genomförs söndagen den 9 september 2018. Inför valåret sker en del förändringar i regler, bland annat ska säkerheten kring valprocessen få högre prioritet och utbildning av samtliga valfunktionärer är obligatorisk. Valnämnden har påbörjat sitt arbete under 2017.

Årets resultat

Valnämnden har haft två nämndsmöten och utbildningar för nämndens presidium och administration arrangerade av Länsstyrelsen och Kommunförbundet Skåne.

Revisionen

Karin Gullberg (SPI), ordförande

Ekonomi (tkr)	Bokslut 2016	Bokslut 2017
Intäkter	28	28
Kostnader	-888	-914
Nettokostnad	-860	-886
Kommunbidrag	-870	-895
Driftbudgetavvikelse	10	9

Verksamhet

Revisorernas verksamhet omfattar granskning i syfte att ge underlag till fullmäktige i fråga om ansvarsfrihet för styrelsen och nämnderna.

Under året har följande genomförts:

- Protokollsläsning utifrån särskild arbetsfördelning
- Ansvarsutövande – möten med kommunstyrelsen och nämnderna.
- Sammanträffande med ledande tjänstemän i olika frågeställningar
- Sammanträffande med kommunfullmäktiges presidium
- Granskning av delårsrapport och årsredovisning
- Granskning av statsbidrag
- Granskning av investeringsverksamheten
- Lekmannarevisorernas sammanträden med de kommunala bolagen

Årets händelser

- Studiebesök i verksamheten
- Möte med revisorer i Skåne Nordost för erfarenhetsutbyte
- Möte med revisorerna i Höör, erfarenhetsutbyte om gemensamma revisionsobjekt
- Deltagande i utbildningsdag i kommunal revision, ReVisionära Arenan

- Enkät till kommunfullmäktiges ledamöter angående uppfattningen av hur revisorerna bedriver sin verksamhet i Hörby kommun

Årets resultat

Revisionens redovisar ett mindre överskott på 9 tkr för 2017.

Internkontroll

Under 2017 har revisorerna genomfört en utbildningsinsats för kommunstyrelsen och samtliga nämnder tillsammans med PwC i syfte att öka kunskapen om den interna kontrollen. Revisorerna följer därutöver nämndernas internkontrollarbete genom att ta del av planerna för internkontroll och den återrapportering som görs från förvaltningen till styrelsen/nämnden gällande genomförda kontroller. Revisorerna granskar även kommunstyrelsens bedömning av den samlade interna kontrollen.

Utblick 2018

Revisionen har för avsikt att under 2018 fortsätta att vidareutveckla dialogen och kommunikationen med kommunstyrelsen, nämnder och medborgarna i Hörby kommun.

VA/GIS-nämnden, MittSkåne Vatten Hörby

Camilla Källström (M), ordförande

Anders Larsson (C), v ordförande

Magnus Brom, VA-chef

Mål	Måluppfyllelse
Medborgare	1/2 mål uppfyllt
Utveckling	1/3 mål uppfyllt
Medarbetare	2/3 mål uppfyllt
Ekonomi	1/3 mål uppfyllt

Ekonomi (tkr)	Bokslut 2016	Bokslut 2017
Intäkter	27 500	28 224
Kostnader	-28 644	-28 464
Nettokostnad	-1 144	-240
Kommunbidrag	0	0
Driftbudgetavvikelse	-1 144	-240
Investeringar		
Budget	9 000	10 800
Utfall	-5 384	-5 203
Avvikelse	3 616	5 597

Verksamhet

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

I Hörby kommun distribuerar Mittskåne Vatten dricksvatten och renar avloppsvatten till cirka 3 600 kunder. VA-systemet består av ca 195 km vattenledningar, 173 km spillvattenledningar och 94 km dagvattenledningar samt ett trettioalv pumpstationer. VA-verksamheten ska uppfylla de krav och villkor som ställs enligt Lagen om allmänna vattentjänster, Miljöbalken samt de domar och

tillstånd som reglerar driften av anläggningarna.

Årets händelser

28 fastigheter har debiterats anläggningsavgift för anslutning till VA-kollektivet. 23 av dessa som en följd av VA-verksamhetens uppföljning av beslut angående verksamhetsområde och VA-taxa som beslutats av kommunfullmäktige.

Årets resultat

Driftsanalys

Mittskåne Vatten, Hörby kommun, redovisar ett underskott på 226 tkr efter finansnetto. Underskottet beror dels på att kostnader för vattenproduktionen varit högre än budgeterat och dels på reparationer av verksamhetens anläggningar.

Investeringsanalys

Mittskåne Vattens investeringsbudget uppgick till 10,8 mkr. Igångsättningstillstånd har beviljats med 5,4 mkr under året. Årets utfall uppgår till 5,2 mkr. Avvikelsen beror i huvudsak på förskjutningar i genomförandet på grund av vakant tjänst som projektingenjör.

Internkontroll

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

- Personalrapportering
- Ekonomisk uppföljning
- Delegation
- Anmälan, rapportering
- Verksamhetsplanering
- Upphandling och avtal
- Följsamhet av beslutade rutiner

Utfallet av den interna kontrollen redovisades för VA/GIS-nämnden 2017-12-12.

Måluppfyllelse

VA/GIS-nämnden, Mittskåne Vatten har fastställt tio kortsiktiga mål för 2017.

Medborgare

Tre aktiviteter har riktats till samtliga kunder i samband med fakturautskick. Mittskåne Vatten har deltagit på Kulturkalaset i Hörby, Kulturnatten i Höör och Matmässan Ringsjöstrand. Två webbkampanjer har genomförts samt informationsmöte för LRF i Hörby.

En långsiktig investeringsplan har startats upp och en nulägesanalys av huvudledningsnätet kommer genomföras 2018. En strategi för tillskottsvatten kommer att tas fram.

Utveckling

Under 2017 har antalet besök på webbplatsen ökat med 6,8 %..

Ökad kundnöjdhet har inte kunnat mätas eftersom antal respondenter har varit för få för att det ska vara möjligt att dra några slutsatser.

Medarbetare

Antal utbildningsdagar har varit i genomsnitt 2,6 dagar per medarbetare.

Årlig medarbetarenkät har genomförts och 96 % av medarbetarna trivs på arbetsplatsen. 87 % känner förtroende för sin närmsta chef. Trivseln är fortsatt hög på arbetsplatsen men oförändrad jämfört med 2016.

Korttidsfrånvaro uppgick till 2,6 % under 2017.

Ekonomi

Arbete för långsiktig investeringsplanering har startats upp. Detta har genererat ett antal fokusområden samt strategier som kommer arbetas fram under början på 2018.

Beslut om anpassning av ekonomisk uppföljning och redovisning inom Mittskåne Vatten har fattats i båda kommunerna under året. Förändringarna implementeras fullt ut 2018.

Arbetet med framtagande av ny taxekonstruktion har fördröjts med anledning av förändringarna i ekonomistyrningen. Förslag till ny taxekonstruktion i Hörby kommun presenteras under våren 2018.

Utblick 2018

Under 2018 kommer Mittskåne Vatten att arbeta med den VA-plan som tidigare beslutats i Hörby kommun. I planen pekats ett antal områden ut där resurser och arbetsinsatser behöver utökas. En gemensam vattenförsörjningsplan med Höörs kommun är under framtagande. Utifrån planen behöver VA-taxan ses över för att säkerställa framtida finansiering.

Vattenförsörjningsplanen kommer att ange i vilken riktning VA/GIS-nämnden behöver arbeta mot för att även på sikt säkerställa en trygghet och långsiktig vattenförsörjning.

Generellt har Mittskåne Vatten ett stort investerings- och reinvesteringsbehov i kommunens VA-anläggningar och ledningsnät. Mycket är byggt under 1960- och 1970-talet vilket ställer krav på renovering, ombyggnation och investeringar. Kommunens befolkning ökar och utbyggnad sker främst i tidigare fritidshusområden. Ludvigsborg kommer enligt kommunens översiktliga planering att växa de kommande åren. Detta ställer krav på utbyggnad av VA-ledningsnätet.

Mittskåne Vatten har ett högt investeringsbehov i Hörby kommuns anläggningar. Branschorganisationen, Svenskt Vatten, gör bedömningen att VA-taxorna i Sverige generellt bör dubbleras inom en 20-årsperiod. Hörby kommun ligger under medel i Sverige med en VA-taxa på 6 156 kr/år för Typhus A (villa som förbrukar 150 kbm vatten per år). Medeltaxan i Sverige 2017 är 7 081 kr/år med en variation mellan 3 247 kr/år till 12 486 kr/år. Under våren 2018 kommer VA/GIS-nämnden att ta ställning till förändrade avgifter i VA-taxan från 2019.

VA/GIS-nämnden, MittSkåne Vatten kortsiktiga mål 2017

Prioriterat område - Mål	Styrtal	Resultat
MEDBORGARE		
Långsiktigt hållbar slamhantering genom att förbättra kvaliteten med ökad information till kunder/verksamheter. (uppströmsarbete)	Minst en proaktiv insats per kvartal.(Fokus på långsiktig förändring av slamkvaliteten).	Nio aktiviteter har genomförts.
Minskad mängd tillskottsvatten till reningsverken genom förnyelse av ledningsnätet.	Hållbarhetsindex grön nivå ska uppnås årligen (>0,7% förnyelseakt).	Ledningsförnyelse har varit 400 m i Hörby kommun, detta motsvarar en förnyelseakt på 0,09.
UTVECKLING		
Öka spridning av information om verksamheten genom en välbesökt och informativ webbplats- mittskanevatten.se.	Årlig ökning av antalet besök med 5 %.	Ökning med 6,8 %
Ökad kundnöjdhet gällande våra tjänster.	Ökning med 3 %, startar 2016 genom enkät	Antal respondenter har varit för få för att kunna utvärdera enkäten
Öka medborgarnas kännedom om verksamheten	Ökning med 10 % årligen, startar 2016 med enkät	Antal respondenter har varit för få för att kunna utvärdera enkäten
MEDARBETARE		
Säkerställa att vi över tid har en god kompetensnivå för verksamheten.	Årligt upprättande och uppföljning av medarbetarnas individuella kompetensutvecklingsplaner	Kompetensutvecklingsplaner är en naturlig del i verksamheten
Årlig ökning av medarbetarnas uppfattning av oss som attraktiv arbetsgivare.	Genomföra årlig medarbetarenkät.	Medarbetarenkät genomförd, 96 % av medarbetarna trivs på arbetsplatsen, oförändrat jämfört med 2016
Arbetsmiljöarbetet ska bedrivas aktivt och fokusera på hälsa och arbetsglädje hos medarbetarna.	Genomföra årlig medarbetarenkät samt mätning av korttidsfrånvaro.	Medarbetarenkät genomförd. Korttidsfrånvaron uppgick till 2,6 %.
EKONOMI		
Långsiktig planering av nya investeringar och framtida driftskostnader	Upprätta en handlingsplan för förnyelse av ledningsnätet och anläggningar under 2017.	Arbete med en långsiktig investeringsplan har startats upp.
Förbättrad ekonomistyrning	Anpassa redovisning efter styrdokument	Är beslutat i båda kommunerna.
Ekonomi i balans	Kontinuerlig översyn av taxeutvecklingen	Arbetet med att ta fram en ny taxekonstruktion har fördröjts.

Resultaträkning		Bokslut	Bokslut
Tkr	Not	2016	2017
Verksamhetens intäkter		27 500	28 224
Verksamhetens kostnader		-28 644	-28 464
Verksamhetens nettokostnader		-1 144	-240
Finansiella intäkter		14	15
Finansiella kostnader		-1	-1
Årets resultat		-1 131	-226

Balansräkning		Bokslut	Bokslut
Tkr	Not	2016	2017
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar	1	109 969	105 845
Immateriella anläggningstillgångar		0	0
Materiella anläggningstillgångar		105 379	101 708
Maskiner och inventarier		4 590	4 137
Omsättningstillgångar		1 205	4 757
Kortfristiga fordringar m.m.		1 205	4 757
SUMMA TILLGÅNGAR		111 174	110 602
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital		596	370
därav årets resultat		-1 131	-226
Skulder		110 604	110 272
Lån från kommun	2	88 900	90 541
Långfristiga skulder	3	16 381	16 430
Semesterlöneskuld	4	0	
Övr. kortfristiga skulder	4	5 323	3 301
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		111 174	110 602

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

	2016	2017
Periodiserade anläggningsavgifter	16 531	16 405
Investeringsbidrag	30	25
Summa	17 414	16 381

4. Kortfristiga skulder

	2015	2016
Leverantörsskulder	3 147	918
Momsskuld	1 322	1 339
Förutb intäkter		240
Upplupna kostnader	854	804
Summa	35 323	3 301

Byggnadsnämnden

Gunnar Bergquist (S), ordförande
 Åsa Ratcovich, samhällsbyggnadschef

Mål	Måluppfyllelse
Medborgare	4/4 mål uppfyllda
Utveckling	2/2 mål uppfyllda
Medarbetare	2/3 mål uppfyllda
Ekonomi	3/3 mål uppfyllt
Hållbar utveckling och klimathänsyn	Följs upp separat enligt framtagna plan

Ekonomi (tkr)	Bokslut 2016	Bokslut 2017
Intäkter	2 982	2 956
Kostnader	-6 341	-7 548
Nettokostnad	-3 359	-4 586
Kommunbidrag	4 965	5 063
Driftbudgetavvikelse	1 606	479
Investeringar		
Budget	650	110
Utfall	-377	-108
Avvikelse	273	2
Antal årsarbetare	6	9
Antal tillsvidareanställda	6	9
Personalkostnadsandel	61 %	65 %

Verksamhet

- Detaljplanering
- Bygglov och anmälan
- Tillsyn
- Bostadsanpassning

Årets händelser

Inom ramen för den översiktliga planeringen har ett Bostadsförsörjningsprogram antagits för Hörby kommun.

Under året har arbete pågått med följande detaljplaner;

- Håggenäs 3:88, ca 60 bostäder

- Röinge 2:1
- Pugerup 36, ca 50 bostäder
- Lågehällarna

Årets resultat

Driftsanalys

Byggnadsnämnden redovisar ett överskott på nästan 0,5 mkr. Överskottet beror på högre intäkter för bygglov och detaljplanering, samt lägre kostnader för bostadsanpassning och bygglov.

Investeringsanalys

Investeringsbudgeten uppgår till 110 tkr för ärendehanteringssystem. Projektet har färdigställts 2017 och investeringsutfallet uppgår till 108 tkr.

Intern kontroll

Byggnadsnämnden beslutade 2017-01-25, § 18, om handlingsplan för internkontroll 2017 enligt följande:

- Organisationsbeskrivning
- Post och diarieföring
- Arkivering
- Rutiner för ekonomisk kontroll och uppföljning
- Kompetensförsörjning och rekryteringsprocess
- Befattningsbeskrivning
- Upphandling och avtal
- Handläggningstider
- Systematiskt arbetsmiljöarbete

Resultatet av den interna kontrollen redovisades till byggnadsnämnden i oktober.

Måluppfyllelse kortsiktiga mål

Medborgare

Tre av fyra mål har uppfyllts. God information och service till medborgarna med styrtalet genomförande av projekt service och tillgänglighet enligt projektplan är delvis genomfört.

Utveckling

Målet för handläggningstid för bygglov uppnås gällande bygglov som kräver grannhörande. Målet uppnås inte för de ansökningar som inte kräver grannhörande. Arbetet med en karaktärsplan har inte påbörjats då verksamheten behövt prioritera andra uppgifter.

Medarbetare

I genomsnitt har sju utbildningsdagar per heltidstjänst genomförts under året.

Ekonomi

Samtliga planer har planavtal. Byggnadsnämnden redovisar ett överskott med 479 tkr.

Hållbar utveckling och klimathänsyn

Arbetet med miljömålsåtgärderna följs upp separat enligt framtagna plan.

Utblick 2018

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

Med organisationen som verksamhet fokuserar personalen 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.

Byggnadsnämnden har beslutat om en tillsynsplan för sitt arbete med myndighetsutövning. Arbetet med myndighetsutövning kommer att följa verksamhetsplanen, och innebär bland annat att handläggningsrutiner kommer att tas fram inom vissa områden för att underlätta handläggningen.

Olika projekt för tillsyn kommer att påbörjas under året.

Den översiktliga planeringen pågår på uppdrag av kommunstyrelsen med genomförandet av Stationssamhälle 2.0 – en del av det regionala stadsbusskonceptet.

Arbete pågår med fem detaljplaner och en översyn av rutiner och mallar för detaljplaneringens alla skeden beräknas kunna avslutas under 2018.

Byggnadsnämndens kortsiktiga mål 2017

Prioriterat område - Mål	Styrtal	Indikator	Resultat
MEDBORGARE			
Korrekt ärendehandläggning	50 % av de överklagade ärendena avgörs till nämndens fördel	≥ 50 % 30-49 % < 30 %	75 % av de överklagade ärendena har avgjorts till nämndens fördel
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	≥ 70 NKI 50-69 NKI < 49 NKI	NKI uppgår till 81 i 2016 års mätning som presenterades 2017
God information och service till medborgarna	Genomförande enligt kommunikationsstrategin	Genomfört Delvis genomfört Ej påbörjat	Arbetar enligt beslutad kommunikationsstrategi
	Genomförande av projekt service och tillgänglighet enligt projektplan	Genomfört Delvis genomfört Ej påbörjat	Delvis genomfört genom exempelvis projektplan, app och digital felanmälan
Medborgardialog	Genomförande av medborgardialoger inklusive byavandringar	>3	Öppet hus har genomförts i mars och oktober
		2-3	Byavandring genomförd i Södra Rörum i maj och
		<2	Satserup i september
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 bostäder 40-74 bostäder < 40 bostäder	Planberedskap finns
	Planberedskap ska finnas för verksamheter/handel av minst 4 ha varav minst 2 ha avser handel	4 ha, minst 2 ha avser handel 4 ha, mindre än 2 ha avser handel < 4 ha	Planberedskap finns
	En karaktärsplan per år	En plan beslutad En plan pågår Ingen plan påbörjad	Ingen plan påbörjad hittills

Effektiv handläggning av delegationsbeslut	Handläggningstiden för kompletta enklare bygglovsansökningar (som ej kräver grannhörande) och fattas på delegation, 80 % av ärendena ska vara handlagda inom 2 veckor	80 % inom två veckor 50-79 % inom två veckor < 50 % inom två veckor		58 % handlagda inom 2 veckor	
	Handläggningstiden för kompletta enklare bygglovsansökningar (som ej kräver grannhörande) , 60 % av ärendena ska vara handlagda inom 8 veckor	60 % inom åtta veckor 40-59 % inom åtta veckor < 40 % inom åtta veckor		76 % handlagda inom 8 veckor	
MEDARBETARE					
Ökad kompetens, medskapande och ansvarstagande för ledare och medarbetare	Utbildning och kompetensutveckling minst 4 dagar	≥4 dagar 2-3 dagar <2 dagar		Det har varit 7 utbildningsdagar per heltidstjänst i snitt under året	
Hållbart medarbetarengagemang (HME)	HME enligt SKL som en del av årlig SBF medarbetarenkät	≥ 72 61-71 < 61		Hem för hela förvaltningen är 70	
Samhällsbyggnadsförvaltningen ska vara en attraktiv arbetsgivare med friska och nöjda medarbetare	Sjukfrånvaro lägre än 4,5 %	< 4,5 % 4,5-5,5 % > 5,5 %		Sjukfrånvaron för samhällsbyggnadsförvaltningen var 3,4 % 2017	
EKONOMI					
Planverksamheten ska vara finansierad genom planavtal	För samtliga planer upprättas planavtal	Samtliga pågående planer har planavtal Planavtal saknas för någon plan		Samtliga pågående planer har planavtal	
Strikt behovs- och budgetkontroll enligt handläggningsrutin för bostadsanpassning	Månadsvis uppföljning av beslut om bidrag överstigande 15 000 kr	Redovisning genomförd utan avvikelser Redovisning genomförd med avvikelser Ingen redovisning gjord		Redovisning genomförd utan avvikelser för januari-december	
Budgetföljsamhet, byggnadsnämndens verksamhet utom bostadsanpassning	Utfall i enlighet med budget	Noll eller positivt resultat Negativt resultat 0-1 % av kommunbidraget Negativt resultat mer än 1 % av kommunbidrag		Byggnadsnämnden har ett positivt resultat för perioden, avvikelse 9 %	

**HÅLLBAR UTVECKLING
OCH KLIMATHÄNSYN**

<p>Kommunen ska ha en tydlig miljöprofil och arbeta för uppfyllelse av de nationella miljökvalitetsmålen genom arbetet med Hörby kommuns miljö-målsprogram</p>	<p>Genomföra åtgärder i miljömålsprogram</p>	<p>≥80 % av årets åtgärder 60-79 % av årets åtgärder <60 % av årets åtgärder</p>	<p>Arbetet med miljömålsåtgärderna följs upp separat enligt framtagna plan</p>
--	--	---	--

Barn- och utbildningsnämnden

Lena Rosvall (S), ordförande
 Tomas Ringberg, förvaltningschef

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

Ekonomi (tkr)	Bokslut 2016	Bokslut 2017
Intäkter	46 046	51 152
Kostnader	-383 091	-411 600
Nettokostnad	-337 045	-360 448
Kommunbidrag	334 777	353 511
Driftbudgetavvikelse	-2 267	-6 937
Investeringar		
Investeringsbudget	3 000	3 000
Utfall	-2 999	-3 112
Avvikelse	1	-112
Antal årsarbetare	414	443
Antal tillsvidareanställda	381	410
Personalkostnadsandel	53 %	53 %

Verksamhet

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

Årets händelser

Antalet barn i förskolan och grundskolan har ökat mer än beräknat. Anpassningar av lokaler har gjorts för att kunna ta emot fler barn..

Renovering av lokaler på Lärcenter ("bollhuset") blev klart i mars och är i drift sedan dess, vilket innebär att språkinstruktionen

har lokaler i gott skick som är anpassade för nuvarande elevvolym.

Arbetet med att skapa förutsättningar för utveckling av pedagogik och nya arbetssätt i skolan har fortsatt. Google classroom är nu implementerat i verksamheterna och återkopplingen från rektorerna är att detta är en lyckad satsning. Detta gäller även användandet av Chromebooks som digitalt verktyg. Kontinuerlig utbyggnad pågår och nu har i princip alla elever i åk (3)4-9 egna digitala verktyg.

Kulturgarantin, vilken garanterar alla elever ett antal kulturupplevelser under året, har utvärderats och utfallet är positivt.

Under förra året formulerades 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.

Årets resultat

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett underskott på 6,9 mkr.

Inför höstterminen redovisade Barn-och utbildningsnämnden ett positivt resultat (2,3 mkr), där prognosen pekade på ett bokslut i enlighet med budget. Under höstterminen inträffade ett antal negativa händelser som resulterade i underskottet på -6,9 mkr. Att tidigare lämnad prognos inte stämmer med faktiskt utfall i bokslutet är framförallt hänförlig till externa förutsättningar samt förändringar i interna debiteringar och rutiner.

En del av underskottet kan hänföras till lägre ersättning från Migrationsverket avseende nyanlända barn- och elever. Färre nyanlända elever i grundskolan än beräknat och nya regler för ersättning medförde att intäkten från Migrationsverket blev 2,4 mkr lägre

än beräknat. En annan betydande faktor är kostnaden för köpta utbildningsplatser (- 1 mkr). Kostnaden för barn- och elever inskrivna på Statens Institutionsstyrelse(SIS) blev också högre än beräknat (-0,7 mkr) och nya inskrivningar i specialanpassade skolor beslutades under höstterminen (-0,6 mkr). Vidare redovisas att kostnaden för inköp av material blev 1 mkr högre än beräknat.

Driftsanalys

Förskoleverksamheten redovisar ett underskott med 3,0 mkr vilket beror på ökade volymer i den kommunala förskoleverksamheten (-1,9 mkr), högre kostnader för internt riktade stödåtgärder (-0,7 mkr) samt högre kostnader för pedagogiska måltider (-0,4 mkr).

Grundskoleverksamheten redovisar ett underskott på 8,0 mkr för 2017. Underskottet förklaras av kostnader för internt riktade stödåtgärder (-8,0 mkr).

De mindre förskole-/skolenheterna redovisade ett underskott på 2,1 mkr trots en förstärkning med 0,6 mkr.

Fritidshemsverksamheten redovisar ett överskott på 2,4 mkr. Verksamhetsansvariga har varit restriktiva och kostnadsmedvetna för att delvis kompensera för underskottet för särskilt riktade stödåtgärder i grundskoleverksamheten.

Gymnasie- och gymnasiesärskolan redovisar ett överskott på 1,4 mkr vilket beror på lägre kostnader än budgeterat för köpta utbildningsplatser. Eleverna har under 2017 valt utbildningsplatser som har lägre avgift jämfört med 2016.

Inför 2017 bedömde nämnden att volymökningen skulle öka kostnaderna med 7,0 mkr. Kostnadsutfallet av 2017 års volymökning blev 8,5 mkr, d v s 1,5 mkr mer än beräknat.

Kostnaderna för internt riktade stödåtgärder av extraordinär karaktär har ökat med 2,7 mkr under 2017. Detta är den enskilda posten i nämndens bokslut som mest avviker från budget (-10 mkr).

Åtgärdsplaner

För att hantera underskottet inom barn- och utbildningsnämnden kommer följande åtgärder att vidtas omgående;

- Förändrad administration, rutiner och kommunikation för att säkerställa stabila prognoser framöver
- Analys/diskussion/hantering i kommunens ledningsgrupp
- Ta fram avtal med kostenheten gällande pedagogiska måltider och barn- och elevmåltider samt upprätta nya debiteringsrutiner för detta
- Överklaga Migrationsverkets beslut för vårterminen 2017
- Särskilda budgetmöten/uppföljning med budgetansvariga som har negativa budgetavvikelser – omställning av personalbemanning, rekryteringar, vikarier etc.
- Volymprognoser – nya bedömningar, håller tendensen från 2017 i sig?
- Ställningstagande gällande ofinansierade poster för:
 - Särskilt stöd
 - Mindre skol-/förskole-enheter

Investeringsanalys

Investeringsbudgeten uppgick till 3,0 mkr, utfallet uppgick till 3,1 mkr varav 1,3 mkr använts till IT-satsningar, 1,6 mkr till lokalanpassningar och 0,2 mkr till arbetsmiljöarbete. Barn- och utbildningsnämnden överskred investeringsbudgeten med 0,1 mkr vilket beror på uppstart av nya förskoleavdelningar.

Internkontroll

Nämnden har beslutat att internkontrollplanen 2017 ska omfatta följande kontrollområden:

- Redovisning/uppföljning av riktade statsbidrag
- Den interna redovisningen av kostnader för extraordinära stödsatser samt intäkter och kostnader för nyanlända barn och elever

- All personal i förskola, fritidshem och skola haft genomgång av/diskussion kring Skolverkets stödmaterial om väpnat våld i skolan
- Personal som är med och ansvariga när barn/elever är i badhus har genomgått utbildning för livräddning i simbassäng
- Personal inom grundskola, förskola och fritidshem har kännedom om policy för medicinsk delegation
- Den som gör verksamhetsförlagd utbildning (VFU) i förskola, fritidshem och grundskola/grundsärskola uppvisat utdrag ur belastningsregistret
- Mottagandet av nyanlända elever följer Skolverkets allmänna råd
- Barn/elevs arbetsmiljö, via uppföljning av elevenkäter
- Elever i grundskolan får genomgång/ utbildning gällande trafikregler
- 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 februari och oktober
- Oannonserade alkotest på busschaufförer genomförs minst en gång per läsår
- Utrymning/säkerhetsövning för förskoleklass, årskurs ett och fem genomförs årligen
- Revidering av elevhälsans dokumenthanteringsplan genomförd senast 2017-08-31

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

Måluppfyllelse

Medborgare

Målet om högre gymnasiebehörighet än rikssnittet uppnåddes inte för våren 2017. Resultatet i de nationella proven för årskurs 3 är högre än rikssnittet (både i ma och sv),

men resultatet för årskurs 6 är något sämre än rikssnittet.

Utveckling

Samverkansmöten mellan socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden genomförs enligt plan för att säkerställa ett bra arbete utifrån nämndernas ansvarsområden.

Medarbetare

Kontinuerlig kompetensutveckling genomförs och utvärderas enligt upprättad plan. Alla skolledare ska genomföra rektorsutbildning. Sjukfrånvaron inom nämnden uppgår till 5,34 % vilket är något lägre än kommunen som helhet.

Ekonomi

Nämnden redovisar ett underskott på 6,9 mkr. Förklaringen beror i huvudsak på insatser för elever i behov av särskilt stöd och volymökningar inom förskolan och grundskolan.

Hållbar utveckling och klimathänsyn

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

Utblick 2018


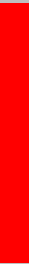






Nämnden ser volymökningar i alla verksamheter, framförallt i tätorten och lokalfrågan måste därför uppmärksammas och hanteras.

De stora volymökningarna i alla verksamheterna kommer medföra ökade kostnader om nuvarande personaltäthet ska upprätthållas i verksamheterna.

Kontinuerliga fortbildningsinsatser som vilar på vetenskaplig grund/beprövad erfarenhet och präglas av kollegialt lärande kommer att vara avgörande för att nämnden ska ha en organisation som på ett kvalitativt sätt kan ta sig an de framtida utmaningarna som finns inom utbildningsområdet.

Barn- och utbildningsnämndens kortsiktiga mål 2017

Prioriterat område - Mål	Styrtal	Indikator	Resultat
MEDBORGARE			
Beträffande behörighet till gymnasiet och resultat på nationella prov är strävan alltid 100 %, målet för oss är att ligga högre än rikssnitt	Resultat gällande behörighet till gymnasiet ska vara högre än snittet för riket	>Rikssnitt Rikssnitt <Rikssnitt	Under rikssnitt
	Resultat gällande nationella prov i åk 6 ska i övervägande del vara högre än snittet för riket	>Rikssnitt Rikssnitt <Rikssnitt	Under rikssnitt
	Resultat gällande nationella prov i åk 3 ska i övervägande del vara högre än snittet för riket	>Rikssnitt Rikssnitt <Rikssnitt	Över rikssnitt
Samtliga barn och elever har en trygg och anpassad lärmiljö	Uppföljningsenkäter läsåret 2016/17 ska generellt ge bättre värde än året innan	Bättre Sämre	Resultatet är bättre än 2016
UTVECKLING			
Antalet platser i förskolan ska motsvara behovet i kommunen	Alla barn (100 %) ska erbjudas plats på förskolan inom lagstadgad tid	100 % <100 %	<100 %
Tydliga samverkansstrukturer mellan socialförvaltningen och kultur-, fritid- och utbildningsförvaltningen, där kommunens barn/ungdomar är i fokus	Arbete enligt upprättad plan för att vidmakthålla och utveckla samverkan mellan förvaltningarna	Genomfört	Genomfört
		Ej genomfört	
Verksamheten inom nämndens ansvarsområde ska vila på vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet	Arbete enligt beslutad plan för kompetensutveckling	Genomfört	Genomfört
		Ej genomfört	
MEDARBETARE			
Förbättra kommunens placering i lärarförbundens ranking	Genomföra kontinuerliga möten mellan politiken och företrädare för lärarförbunden för att diskutera de bakomliggande kriterierna	Genomfört Ej genomfört	Genomfört
Nämnden ska vara en attraktiv arbetsgivare med friska och nöjda medarbetare	Sjukfrånvaro lägre än snittet för kommunen	<Kommunsnitt Kommunsnitt >Kommunsnitt	5,3 %
Ökad delaktighet, inflytande och ansvarstagande för medarbetare inom barn- och utbildningsnämndens verksamheter	Följa kommunens beslutade rutiner för SAM (systematiskt arbetsmiljöarbete) tillsammans med medarbetarorganisationerna	Genomfört	Genomfört
		Ej genomfört	

EKONOMI					
Budgetföljsamhet	Utfall i enlighet med budget	Noll- eller positivt resultat		Negativt resultat 1,9 % av kommunbidraget	
		Negativt resultat 0-1 % av kommunbidraget			
		Negativt resultat mer än 1 % av kommunbidraget			
HÅLLBAR UTVECKLING OCH KLIMATHÄNSYN					
Aktivt arbete med de kommunala och lokala miljömålen	Inom ramen för det systematiska kvalitetsarbetet följer skolor/heter/förskolor upp miljömål	Genomfört		Genomfört	
		Pågår			
		Ej genomfört			

Kultur- och fritidsnämnden

Thore Lennartsson (C), ordförande
 Tomas Ringberg, förvaltningschef

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

Ekonomi (tkr)	Bokslut 2016	Bokslut 2017
Intäkter	11 027	10 732
Kostnader	-42 741	-44 057
Nettokostnad	-31 715	-33 325
Kommunbidrag	31 788	33 243
Driftbudgetavvikelse	73	-82
Investeringar		
Budget	3 000	8 000
Utfall	-376	-893
Avvikelse	2 624	7 107
Antal årsarbetare	22	24
Antal tillsvidareanställda	24	26
Personalkostnadsandel	34 %	33 %

Verksamhet

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

Årets händelser

Ny bokbuss har upphandlats, leverans sker under 2018.

IT-guider finns på Hörby bibliotek under lördagar, då kunniga ungdomar lär seniorer använda datorer, surfplattor och mobiler.

Hörbys första evenemangskalender kom ut i april 2017. Kalendern delas ut till alla hushåll i Hörby och underlättar för kommunens invånare att hitta olika evenemang i kommunen. Arrangörerna har sett att publikantalet har ökat.

Projektet Drop the Beat/Rookie Mittskåne arbetar med integration genom musikskapande. Projektet genomfördes med stöd av Region Skånes kulturförvaltning.

Sen augusti erbjuder Aktivitetshuset riktad fritidsverksamhet till personer inom LSS (19-65 år) ”Måndagsklubben”, en öppen verksamhet för målgruppen.

Museet och bokbussen firade 40 år, båda startade sin verksamhet 1977. Jubileet firades på museet i oktober och Radio Malmöhus direktsände från museet under hela dagen.

En inventering av kommunens utlåningskonst har genomförts och registrerats i den digitala databasen SOFIE. En omfattande restaurering av bronsstatyn i Ringsjöparken, Christan Kruse, har gjorts och statyn står åter på plats i parken.

Under året anställdes en evenemangskordinator, i tjänsten ingår att som ungdomscoach stötta arbetet med ökat ungdomsinflytande i kommunen.

Hörby kommun har tillsammans med Höörs kommun erbjudit gratis sommarlovsaktiviteter för lediga skolbarn i åldern 6-15 år, genom bidrag från MUCF. Totalt erbjöds 600 aktivitetsplatser där det lokala föreningslivet stod för merparten av aktiviteterna.

Under året inleddes arbetet, i nära dialog med idrottsföreningarna, med att finna långsiktiga lösningar för Lågehallarna.

Årets resultat

Driftsanalys

Kultur och Fritid redovisar ett mindre underskott om 82 tkr vid årets. Avvikelser på både intäkts- och kostnadssidan beror på flertal projekt drivna med hjälp av externa finansierare.

Investeringsanalys

Investeringsbudgeten uppgick till 8,0 mkr. Av budgeten har 0,9 mkr använts.

Under året har nya inventarier köpts in till Aktivitetshuset. Belysningen är monterad på Hörby IP:s huvudarena. Bokbuss har upphandlats och leverans sker 2018. Konstgräsplanen planeras läggas om under 2018.

Medel för bokbuss och konstgräsplan bevärs överförs till 2018.

Internkontroll

Nämnden beslutade om följande områden för den interna kontrollen 2017:

- Kontroll av budgetföljsamhet
- Kontroll av föreningsbidrag – slumpvis både för Kultur och Idrott
- Trivsel och arbetsmiljö inom nämndens verksamheter
- Hur vi säkerställer underhåll av lokaler. Gränsdragningslista Kultur- och Fritid och Samhällsbyggnadsförvaltningen
- Inventarieredovisningen
- Kontroll av rutiner och följsamhet av delegationsordning

Den interna kontrollen redovisades för nämnden i oktober månad.

Måluppfyllelse

Medborgare

Verksamheterna följer den tekniska och digitala utvecklingen för att underlätta för medborgarna. Det handlar både om att utveckla befintlig service men också erbjuda ny. Flera digitala tjänster har utvecklats under året, så

som t.ex. Swishbetalning, Instagram, Facebook, digitala anmälningar till aktiviteter m.fl. Målsättningen med ökad aktivitet i föreningslivet under året uppnåddes inte. En trend som kan noteras hos många kommuner. Konkurrensen om den fria tiden har ökat markant de senaste åren. Genom samarbete med Hörby har antalet föreningsutbildningar som erbjudits föreningslivets ledare ökat. Under året har en total översyn med efterföljande revidering av stöd och bidrag till föreningslivet genomförts. Inför översynen gjordes en omfattande omvärldsanalys av stöd till föreningar.

Utveckling

Under året genomfördes 3 nätverksträffar med inriktning på evenemang och events. Ca 50 olika aktörer har deltagit varav 20 inom kategorin kulturella kreativa näringar. Projektet Mötesplats Metropol är angeläget att etablera. Beslut om byggnation av utomhusscen i Karnas backe ändrades efter dialog med medborgarna. Arbetet utifrån antagen evenemangstrategi har fortsatt enligt plan och bidragit till en god utveckling av Hörby som evenemangsdestination.

Medarbetare

Hög närvaro visar på god hälsa hos Kultur- och fritidsnämndens personal. Under hösten genomfördes en medarbetarenkät som även den visar på god trivsel och bra arbetsmiljö för anställda.

Ekonomi

Prognoserna under året har stämt väl med faktiskt resultat och Kultur och Fritid redovisar ett mindre underskott på 82 tkr.

Hållbar utveckling och klimathänsyn

Kultur- och Fritidsnämnden har genomfört de flesta åtgärderna enligt antaget miljömålsprogram och redovisat insatserna till samhällsbyggnadsförvaltningen. En del av åtgärderna är påbörjade men ej slutförda.

Årliga möten med Fulltofta strövområde är igång. Kulturmiljöplanen är planerad att påbörjas först 2019. Arbetet med avfallshandling pågår. Nämnden har följt gällande upphandlingspolicy under året.

Utblick 2018

Kultur- och fritidspolitiskt program

Under 2016 beslutade Kultur och Fritidsnämnden om ett nytt politiskt program för åren 2016-2021. Ett program som fungerar 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 2018. De 30 % som beviljats sedan tidigare genom den centrala kommunikationsavdelningen räcker inte på långa vägar. Detta blir en stor utmaning för nämnd och förvaltning att hantera.

Aktivitetshuset

Arbetet med att utveckla fritidsverksamheten för personer inom LSS kommer fortsätta under året. Målet är att utöver befintlig verksamhet erbjuda ett antal arrangemang under helger och lov. Regeringens riktade medel till kommuner för att erbjuda gratis aktiviteter på loven för barn i åldrarna 6-15 är en positiv satsning.

Museum

Handikappanpassning av museet är prioriterat. En strategi för hur Hörby ska förvalta kulturarvet kring Victoria Benedictson kommer tas fram. En utveckling behövs inom området digitalisering/bevarande.

Bad

Under året kommer en översyn göras kring balansen av aktiviteter och innehåll för att på

bästa sätt möta besökarnas efterfrågan. Etablera Lågedammsbadet som en social mötesplats för att öka antalet besökare. Genom ökat samarbetet med både bowling och Friskis och Svettis ska Hörby sportcenter bli ännu mer levande och attraktivt.

Allmänkultur och evenemang

Den antagna evenemangsstrategin ligger till grund för arbetet med evenemang och utvecklingen av Hörby som evenemangsdestination. Införande av ett nytt evenemangsbidrag för föreningar och evenemangsaktörer sker under våren 2018. En av årets största händelser på evenemangssidan blir EM i Tractor-pulling i augusti. En utvecklingsplan för Hörby Marknad kommer tas fram. Insatser inom Kultur i vården kommer ske i samarbete med socialförvaltningen och Hörby Kulturskola. Det fortsatta arbetet med att utveckla och stödja kulturella och kreativa näringar sker tillsammans med Höör och Eslöv samt MittSkåne Turism.

Bibliotek

Fokus under året blir att utreda och besluta om bibliotekets framtida placering, inriktning och innehåll. Kommunens nya bokbuss kommer tas i bruk under 2018.

Fritid

Projekt Lågehallarna (sporthallar) är prioriterat projekt.











Arbetet fortsätter med inriktning på Idrottens nya strategi "Idrott 2025 Svensk idrott världens bästa". I nära dialog med samhällsbyggnadsförvaltningen och brukare kommer en utvecklingsplan över Karnas backe som rekreations- och motionsområde tas fram.

Ungdomsdelaktighet

Målsättning att under året hitta tydliga former för ungdomsdemokrati och delaktighet samt göra dessa kända bland kommunens barn och unga.

Kultur- och fritidsnämndens kortsiktiga mål 2017

Prioriterat område - Mål	Styrtal	Indikator	Resultat	
MEDBORGARE				
Utveckla e-tjänster och den digitala närvaron för bättre service till medborgarna	Antal nya e-tjänster	4	Fler än 4 insatser	
		2		
		0		
Mer aktiva barn, unga och pensionärer i föreningslivet	Ökning av aktivitetsgrad per individ i åldersgruppen 7-25 år (idrott)	5 %	Ingen ökning	
		Antal medlemmar (kultur)		2 %
		Deltagartillfällen (pensionärer)		0 %
Förbättra ledarförsörjningen i föreningslivet	Ökning av antal genomförda ledar- och föreningsutbildningar	5 %	Ökning	
		2 %		
		0 %		
Utforma ett stöd- och bidragssystem så att intentionerna i det Kultur- och fritidspolitiska programmet förverkligas	Genomföra en total översyn av nämndens stöd- och bidragssystem	Genomfört	Genomfört	
		På gång		
		Ej genomfört		
UTVECKLING				
Öka samverkan med kulturella kreativa näringar	Antal aktörer som deltagit i kompetenshöjande insatser	7	20 st deltagare	
		3		
		0		
Öka antalet särutställningar på museet i samarbete med olika aktörer	Fler utställningar än 2016	Fler	Samma antal som 2016	
		Lika många		
		Färre		
Tillgodose behovet av ändamålsenliga mötesplatser för kulturen	Ombyggnad av Mötesplats Metropol och nybyggnation av utomhus-scen	Genomfört	Ej genomfört	
		På gång		
		Ej genomfört		
Initiera, driva och utveckla arrangemang som stärker bygdens attraktionskraft	Arbeta enligt beslutad eventstrategi	Genomfört	Genomfört	
		På gång		
		Ej genomfört		
MEDARBETARE				
God hälsa	Sjukfrånvaro lägre än 4,5 %	< 4,5 %	2,4 %	
		> 4,5 %		
God arbetsmiljö där medarbetarnas kompetenser och färdigheter tas tillvara och utvecklas	Nöjd Medarbetarindex genomförs	Genomfört	Genomfört	
		På gång		
		Ej genomfört		

EKONOMI					
Ekonomiskt resultat ska kontinuerligt kommuniceras till medarbetarna	Månadsuppföljningen kommuniceras ut till medarbetarna och läggs på intranätet	Genomfört		Genomfört	
Budgetföljsamhet	Utfall i enlighet med budget	Ej genomfört			
		Noll- eller positivt resultat		Avvikelse 0,2 %	
		Negativt resultat 0-1 % av kommunbidraget			
		Negativt resultat mer än 1 % av kommunbidraget			
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		Genomfört	
		Ej genomfört			

Socialnämnden

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

Mål	Måluppfyllelse
Medborgare	1/1 mål uppfyllt
Utveckling	3/5 mål uppfyllda
Medarbetare	2/6 mål uppfyllda
Ekonomi	01/1mål uppfyllt
Hållbar utveckling och klimathänsyn	1/1 mål uppfyllt

Ekonomi (tkr)	Bokslut 2016	Bokslut 2017
Intäkter	137 801	97 951
Kostnader	-435 804	-389 418
Nettokostnad	-298 003	-291 467
Kommunbidrag	287 620	292 148
Driftbudgetavvikelse	-10 383	681
Investeringar		
Investeringsbudget	1 700	2 650
Utfall	-1 007	-3 022
Avvikelse	693	-372
Antal årsarbetare	489	460
Antal anställda	554	523
Personalkostnadsandel	56 %	63 %

Verksamhet

Socialnämndens ansvarsområde omfattar

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

Årets händelser

Under året har Socialförvaltningen haft fokus på målstyrning, kvalitet och utveckling inom samtliga verksamheter vilket medfört att kvaliteten har förbättrats och att trenden, med historiskt redovisade stora underskott, har kunnat vändas till en ekonomi i balans.

Kostnaden för försörjningsstöd, som redan 2016 minskade från höga nivåer jämfört med tidigare år, har fortsatt att redovisats under rikssnittet 2017.

Verksamheten inom Individ- och familjeomsorgen har stärkts för att ge ökad kapacitet för behandling i Hörby kommun. Behandlingsresultaten i de interna programmen inom öppenvården har varit goda. I genomsnitt har 60 % av deltagarna lyckade resultat av insatserna att jämföra med motsvarande siffror för riket som ligger kring 30 %.

Vård och omsorg har tagit fram nya rutiner och riktlinjer samt en strategisk plan för äldreomsorgen 2018-2022, där fokus är att kommunens äldre medborgare ska uppleva att de har ett gott liv oavsett hjälpbehov.

Inom hemvården startades Trygg Hemgång, som utgör ett komplett vårdkoncept där alla kompetenser som behövs för att säkerställa en god vård och rehabilitering i hemmet ingår. Metodiken bygger på vetenskaplig grund och har visat att detta arbetssätt ger friskare, mer nöjda och självständigare brukare till lägre kostnader än när brukarna går direkt från slutna sjukvård till korttidsvård. Arbetssättet medför att behovet av platser inom korttidsboende minskar och i förlängningen även behovet av särskilt boende.

Som en direkt konsekvens av dessa förändringar har verksamheterna inom korttidsvård

och särskilt boende omvandlats. På Solbacken har 20 vårdplatser (10 korttidsboende och 10 mellantidsboende) omvandlats till 8 platser för korttidsvård och 4 platser för växelvård. De växelvårdsplatser som tidigare fanns utspridda på kommunens olika äldreboenden är nu samlade på Solbacken. Demensvården har koncentrerats till Källhaga och en enhet på Hagadal. Antalet vårdplatser inom särskilt boende har minskats med 4 platser.

Inom särskilt boende, Källhaga, har det påbörjats arbete med renovering- och ombyggnation. För att skapa ett vackert och ändamålsenligt boende görs den inre miljön om. Ett koncept för utformning av boendemiljön är framtaget.

Ett helt nytt utbud av aktiviteter och intressanta program för att kunna erbjuda alla inom äldreomsorgen något varje dag har tagits fram och personalen har genomgått utbildningar inom bland annat demens, HLR och lyftteknik.

Inom hemtjänsten har ett samarbete inletts med Lunds Universitet med inriktning på förbättrad arbetsmiljö med hjälp av ny teknik.

Regeringen har satt som mål att Sverige ska vara världs bäst på E-hälsa 2025. Socialförvaltningen påbörjade under året denna satsning och i november slöts ett avtal avseende en E-hälsoplattform som kommer att implementeras under 2018 innefattande bland annat larmcentral, nyckelfria lås, digitala larm, mobil insatsregistrering, möjlighet till kamera-tillsyn och medicinplanering.

Under hösten har vård- och omsorgsverksamheten, VOMS, anpassat sitt arbetssätt för att bättre kunna möta de behov som finns och som från och med årsskiftet 2017/2018 kommer att kräva ytterligare anpassning till en mer ändamålsenlig resursanvändning.

I september startades ett nytt serviceboende för funktionshindrade (LSS) med upp till 10 servicelägenheter och tillhörande baslägenhet. Utökningen medför ökad kvalitet för brukarna genom att fler LSS-beslut kunnat verkställas.

Under året sänkte Migrationsverket ersättningen till kommunen för ensamkommande ungdomar kraftigt. De minskade intäkterna har kunnat mötas med motsvarande kostnadsminskningar genom överföring av köpta platser för integrationsboende till egen regi, sänkta priser i befintliga avtal, ökning av antalet platser i familjehem och genom att volymerna av ensamkommande ungdomar minskat.

Kommunen har under året erhållit 106 anvisade flyktingar från Migrationsverket som alla kunnat erbjudas boende trots en ansträngd bostadsmarknad. Löpande integrationsinsatser har innefattat värdegrundsarbete, språkträning och praktisk handledning inom bland annat "Bygga Broar" och "Rådrum".

Folkhälsoarbete har under året omfattat bland annat fältverksamhet, aktiviteter för barn och unga i och utanför skolan, förebyggande arbete mot droganvändning, anhörigstöd, väntjänst, gratis broddar till alla kommuninvånare som fyllt 65 år och friskvårdsaktiviteter för äldre (75+).

Under våren startades Arbetsmarknadsenheten (AME) med uppdraget att driva kommunens samlade arbetsmarknadsarbete. AME har under året haft ett 60-tal personer i olika statligt finansierade program. AME har intensifierat samarbetet med Arbetsförmedlingen och medverkar i ett antal projekt och nätverk med arbetsmarknadsinriktning.

Årets resultat

Driftsanalys

Socialnämnden redovisar överskott på 0,7 mkr för 2017, vilket är en förbättring med 10,4 mkr jämfört med föregående år.

Social ledning, vilket omfattar politisk verksamhet, socialchef och övergripande administration, redovisar ett resultat enligt budget.

Kvalitet och utveckling redovisar också ett resultat utan avvikelse mot budget.

Förebyggande enheten som består av sektionerna Integration och Folkhälsa har sammanlagt ett positivt resultat på 2,0 mkr. Överskottet förklaras dels av att Integration

har fått högre bidrag från Migrationsverket än vad som var budgeterat och dels av att Folkhälsa har haft lägre personalkostnader, då alla tjänster inte varit tillsatta från årets början.

Vård och omsorg redovisar ett underskott om -2,5 mkr. Avvikelsen är främst hänförlig till lägre avgifts- och hyresintäkter inom äldreomsorgen, men även lägre kostnadstäckning från Försäkringskassan för personlig assistans. Den minskade assistansersättningen är en konsekvens av ändrade ersättningsregler från Försäkringskassan. De minskade intäkterna inom hemtjänst och vård beror på höjda måltidsavgifter, vilket medfört att fler brukare uppnår förbehållsbeloppet och därmed erhåller reducering av sina avgifter. Avvikelsen avseende hyresintäkterna är en konsekvens av lediga platser på särskilda boenden. Personalkostnaderna har varit över budget under året huvudsakligen på grund av en planerad utökad bemanning inom äldreomsorgen vilken varit finansierad genom erhållna stimulansbidrag.

Myndighetsenheten, exklusive ensamkommande barn och ungdomar, avviker mot budget med -5,4 mkr, vilket i stort kan hänföras till högre kostnader för institutionsplaceringar för både vuxna och barn. Till detta kommer högre kostnader för familjehemsplaceringar.

För ensamkommande barn och ungdomar redovisas ett nettoöverskott om 1,2 mkr mot budget, varav Myndighetsenheten redovisar ett överskott på 4,2 mkr och Etableringsenheten redovisar ett underskott på -3,0 mkr.

Etableringsenhetens underskott förklaras av att Selmagården inte varit fullbelagd under året, vilket medfört lägre intäkter, samtidigt som personal- och övriga kostnader överstigit budget.

Årets redovisade överskott för Försörjningsstödsenheten, 3,3 mkr, beror på lägre utbetalda bidrag 2,7 mkr, men även lägre personalkostnader på 0,6 mkr. Kostnaderna för utbetalt försörjningsstöd ligger under den genomsnittliga standardkostnaden för riket.

Individ och Familj redovisar ett positivt resultat om 1,3 mkr jämfört med budget, vilket

främst beror på lägre personalkostnader, då alla tjänster inte varit tillsatta under året.

Arbetsmarknadsenheten redovisar ett positivt resultat på 0,8 mkr, vilket främst kan hänföras till något högre bidrag från Arbetsförmedlingen än beräknat.

Investeringsanalys

Investeringsbudgeten uppgick till 2,7 mkr och utfallet är 3,0 mkr. 1,4 mkr har använts till inventarier inom vård- och omsorg, 0,4 mkr till inventarier inom myndighet och individ- och familjeomsorg. E-hälsoprojektets utfall är 1,2 mkr vilket är 0,5 mkr över budget. Avvikelsen består i inköp av smartphones för att kunna lansera projektet.

Intern kontroll

Socialnämnden har beslutat att internkontrollplanen för 2017 skall omfatta följande områden;

- Sjukfrånvaro
- Genomförandeplaner
- Synpunktshantering

Internkontrollplanen har redovisats och godkänts av Socialnämnden.

Måluppfyllelse

Socialnämnden har under året haft 14 kortsiktiga mål varav 8 är helt uppfyllda, 2 är pågående och delvis uppfyllda. 4 mål har ej uppfyllts.

Medborgare

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

Utveckling

De kortsiktiga målen har uppnåtts vad avser utbetalning av försörjningsstöd, platser till dementa och samverkan över kommungränserna. Antalet institutionsplacerade barn har

ökat och arbete pågår med att ta fram process- och rutinbeskrivningar mellan beställare och utförare.

Medarbetare

Uppsatta mål har uppnåtts avseende minskning av ofrivilliga deltids- och timanställningar och personalomsättningen har minskat. Personalpoolen har under året varit pausad och personalen har istället nyttjats för tillsättning av vakanser vilket medfört att timanställningarna ökat. Arbete med förbättring av verksamhetslokalerna pågår. Målsättningen att sänka sjukfrånvaron till 4,5 % har inte uppnåtts även om sjukfrånvaron minskat från 7,7 % 2016 till 7,0 % 2017.

Ekonomi

Arbetet med att förbättra kostnadsmedvetenheten hos alla medarbetare har genomförts under året.

Hållbar utveckling och klimathänsyn

Redovisning av genomförda och planerade åtgärder enligt miljövårdsprogrammet pågår.

Utblick 2018

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 de kommande åren.

Ett strategiskt viktigt fokusområde är digitalisering inom Vård och omsorg (e-hälsa). Genom att tillvarata digitaliseringens möjligheter kan vårdkvaliteten ökas samtidigt som resurserna används mer effektivt. Exempel på e-hälsolösningar som kommer att implementeras under 2018 är larmcentral, nyckelfria lås och mobil insatsregistrering i hemtjänsten, digitala larm, möjlighet till kameratillsyn, hotelås och wifi på alla särskilda boenden samt medicinplanering.

Ett införande av LOV (Lagen om valfrittssystem) inom servicedelen i hemtjänsten kan bli aktuell under året. LOV förutsätter en

övergång till ett prestationsbaserat ersättningsystem där brukarnas behov av insatser och biståndsbeslut uttrycks i antal timmar/aktiviteter till en viss ersättningsnivå. Systemet bygger på att kommunala och externa aktörer ska ersättas enligt samma norm. Ett införande av LOV kommer att medföra högre kostnader samt ett omfattande arbete för anpassning av system och rutiner.

Det nya Hälso- och Sjukvårdsavtalet (HS-avtalet) och ny lagstiftning från och med 1 januari 2018 (Lag om samverkan från slutet hälso- och sjukvård) medför ett utökat vårdansvar med fler och mer vårdkrävande patienter, ökade krav på sjukvårdskunskap hos personalen och kortare ledtider från sjukhus till vård i kommunen. Utöver detta tillkommer den underliggande demografiska utvecklingen med en ökande andel äldre i befolkningen.

Sammanfattningsvis ställer ovanstående krav på förändringar av organisation och arbetssätt inom Vård och omsorg som redan påbörjats under hösten 2017 såsom Trygg Hemgång (ökade vård- och rehabiliteringsinsatser i hemmiljö), anpassning av antalet vårdplatser inom korttidsvård, växelvård och särskilt boende, ändrade arbetstidsmodeller med flytande arbetstid och flexibel arbetstidsförläggning.

Det finns ett fortsatt behov av att utöka antalet vårdplatser för LSS framför allt vad gäller gruppboende. Fler beslut väntar på verkställande, samtidigt som det finns platser i befintliga boenden som inte uppfyller kraven och måste ersättas.

Möjligheten till verkställande av LSS-beslut medför en förbättrad kvalitet och trygghet för brukaren och en ökad kostnad inom socialförvaltningen.

Ett väl fungerande arbetsmarknadsarbete kommer att få allt större påverkan på kommunens ekonomi både direkt och indirekt genom att fler kommuninvånare blir inkomsttagare och inte bidragstagare. Att bli etablerad på arbetsmarknaden är en förutsättning för integrering i samhället och minskat utanförskap vilket i förlängningen medför ökade

skatteintäkter, minskat behov av försörjningsstöd samt minskade vårdkostnader.

Den metodik som tillämpas inom Individ- och familj, med bland annat Familjeorienterat arbetssätt, har visat sig ge mycket goda resultat. Arbetet med att öka kvaliteten och kapaciteten inom öppenvården och minska behovet av externa placeringar kommer att fortsätta.

En planering föreligger för digitalisering av ansökningsförfarandet av försörjningsstöd i en ny portal.

Till Hörby kommun har anvisats flyktingar från Migrationsverkets (MV) anläggningar och kvotflyktingar som kommer direkt till kommunen utan någon mellanlandning hos MV. För dessa grupper föreligger ett stort behov av bostäder under 2018 där det kommer att krävas stora insatser för att hitta godtagbara lösningar. Till detta kommer stora behov av arbetsmarknadsåtgärder och utbildning.

Behovet av integrationsboende för ensamkommande ungdomar har minskat under 2017 och förväntas fortsätta minska under 2018. Det integrationsboende som drivits på Selmagården kommer att omvandlas till ett mellantidsboende för flyktingar.

Socialnämndens kortsiktiga mål 2017

Prioriterat område - Mål	Styrtal	Indikator	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	Bättre än 2016 Utfall = 2016 Sämre än 2016	Ökning från 78 % 2016 till 80 % 2017
UTVECKLING			
Minskning av utbetalt försörjningsstöd	Summa utbetalt försörjningsstöd ska minska till nivå med standardkostnaden	Utbetalningar motsvara standardkostnad ≤ 5 % över standardkostnad >5 % över standardkostnad	Utbetalningar under standardkostnaden
Behovet av platser för dementa kan tillgodoses	12 nya platser ska skapas	12 platser eller fler 6 platser Färre än 6 platser	Mer än 12 platser
Utökad samverkan över kommungränserna	Samverkan med Mittskåne och SKNO	3 områden eller fler 2 områden 0-1 område	3 områden eller fler
Minimera antalet institutionsplacerade barn (ej EKB)	Snitt antal institutionsplaceringar ska inte öka jämfört med föregående år	Färre än föregående år Samma som föregående år Fler än föregående år	Fler placeringar jämfört med föregående år
Ökad samverkan mellan beställar- och utförardele i organisationen	Process- och rutinbeskrivningar samt samarbetsformer ses över. Ny teknik införs	Genomförd Delvis genomförd Ej genomförd	Delvis genomförd
MEDARBETARE			
Minskad sjukfrånvaro	Sjukfrånvaro lägre än 4,5 %	<4,5 % 4,5-5,5 % >5,5 %	7,0 %
Medarbetarna upplever delaktighet och närhet/tillgång till arbetsledning	Mätning genomförs vartannat år, NMI	Bättre än 2015 Utfall = 2015 Sämre än 2015	Ej genomförd
Minska ofrivilliga deltidsanställningar	Minskning av ofrivilliga deltidsanställningar med 5 % jämfört med 2016	5 % eller mer 3-4,9 % <3 %	Minskning med mer än 5 %

Minskning av antal timanställningar	Bättre än föregående år	Bättre än 2016 Utfall = 2016 Sämre än 2016		Timanställningarna har ökat	
Socialförvaltningen ska vara en attraktiv arbetsgivare	Minskad personalomsättning – bättre än föregående år	Bättre än 2016 Utfall = 2016 Sämre än 2016		Personalomsättningen har minskat	
Socialförvaltningen ska vara en attraktiv arbetsgivare	Ha ändamålsenliga och attraktiva lokaler	Genomförd Delvis genomförd Ej genomförd		Delvis genomförd	
EKONOMI					
God kostnadsmedvetenhet hos alla medarbetare	Chef/ledare ska regelbundet följa upp ekonomiskt resultat med de anställda	Genomförd Delvis genomförd Ej genomförd		Genomförd	
EKONOMI					
Åtgärder enligt miljömålsprogram	Redovisning av genomförda och påbörjade åtgärder enligt det miljömålsprogram som kommunfullmäktige antar under 2016	Genomförd Delvis genomförd Ej genomförd		Genomförd	

Tekniska nämnden

Anders Larsson (C), ordförande
 Åsa Ratcovich, förvaltningschef

Mål	Måluppfyllelse
Medborgare	2/4 mål uppfyllda
Utveckling	2/4 mål uppfyllda
Medarbetare	2/3 mål uppfyllda
Ekonomi	1/2 mål uppfyllt
Hållbar utveckling och klimathänsyn	Följs upp separat enligt framtagen plan

Ekonomi (tkr)	Bokslut 2016	Bokslut 2017
Intäkter	140 359	168 592
Kostnader	-184 542	-218 704
Nettokostnad	-44 183	-50 112
Kommunbidrag	43 180	48 894
Driftbudgetavvikelse	-1 003	-1 218
Investeringar		
Investeringsbudget	64 378	142 208
Utfall	-19 908	-56 117
Avvikelse	44 470	86 091
Antal årsarbetare	78,3	115,9
Antal anställda	86	125
Personalkostnadsandel	24 %	32 %

Verksamhet

- Förvaltningsadministration
- Mark- och exploateringsverksamhet
- Diverse affärsverksamheter
- Räddning- och samhällsskydd
- Kommunservice gata/park
- Kommunservice fastighet
- Kommunservice lokalvård
- Kommunservice cafeteria
- Kommunservice måltider
- GeoInfo – VA/GIS-nämnden

Årets händelser

Under året har åtgärder genomförts för att nå ekonomisk balans inom Kommunservice måltider. Aptitens restaurang stängdes 2017-07-01, uppstart av projekt utveckling nya Georgshillsköket samt kompetensutveckling av alla medarbetare för en modern och säker måltidsorganisation. Målet är att verksamheten ska nå ekonomisk balans senast 2019-01-01.

Kommunservice fastighet fortsätter arbete med utvecklingen av en effektiv fastighetsförvaltning för Hörby kommun. Översyn av samtliga hyreskontrakt med gränsdragningslistor har inletts.

Kommunservice gata/park har under året tagit fram gång- och cykelvägsplan, plan för lek och aktiviteter samt belyningspolicy. Nya gång- och cykelvägar har byggts i enlighet med gång- och cykelvägsplan.

Årets resultat

Tekniska nämnden redovisar ett underskott med drygt 1,2 mkr för 2017.

Driftsanalys

Större underskott redovisas av kommunservice måltider med 1,3 mkr där arbetet med åtgärder pågår för att nå en ekonomi i balans. Inom kommunservice lokalvård uppgår underskottet till 0,7 mkr, främst på grund av högre vikariekostnader än budgeterat. Övriga verksamheter redovisar mindre över- och underskott.

Investeringsanalys

Investeringsbudgeten för tekniska nämnden uppgick till 142,2 mkr, varav 39,3 mkr är

överförda från 2016 för pågående investeringsprojekt. Investeringsutfallet uppgick till 56,1 mkr. Projekt motsvarande 78,9 mkr fortsätter 2018 och motsvarande medel begärs överföras.

Inom exploateringsverksamheten har Tekniska nämnden, på uppdrag av kommunstyrelsen, utfört arbeten på 7,3 mkr. Budgeterat belopp uppgick till 13,6 mkr.

Internkontroll

Tekniska nämnden beslutade 2017-01-26, § 14, om handlingsplan för internkontroll 2017 för följande processer/rutiner;

- Organisationsbeskrivning
- Post och diarieföring
- Arkivering
- Rutiner för ekonomisk kontroll och uppföljning
- Kompetensförsörjning och rekryteringsprocess
- Befattningsbeskrivning
- Upphandling och avtal
- Handläggningstider
- Systematiskt arbetsmiljöarbete

Den interna kontrollen slutredovisades till tekniska nämnden 2017-10-19 och överlämnades till kommunstyrelsen.

Måluppfyllelse

Medborgare

Två av fyra mål är uppfyllda. ”Öppna jämförelser” innehöll för få aktiviteter 2017 för att ge en indikator. Medborgarundersökning om GC-vägar fick ett NMI på 42. Projekt service och tillgänglighet är delvis genomfört.

Utveckling

Två av fyra mål har uppfyllts. Plan för satsning på förskönande insatser i de offentliga miljöerna i kommunens tätorter är beslutad våren 2017 och påbörjas 2018 enligt plan.

Plan för åtgärder enligt gång- och cykelvägsplan är beslutad och skickad på remiss till de politiska partierna.

Medarbetare

Det har varit i genomsnitt fyra utbildningsdagar per medarbetare under året. HME för samhällsbyggnadsförvaltningen är 70. Sjukfrånvaron för samhällsbyggnadsförvaltningen var 3,4 % jämfört med 5,6 % för kommunen.

Ekonomi

Tekniska nämnden redovisar ett underskott på drygt 1,2 mkr.

Hållbar utveckling och klimathänsyn

Arbetet med miljömålsåtgärder följs upp separat enligt framtagna plan.

Utblick 2018

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

Med organisationen som verksamhet fokuserar förvaltningen 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.

Större projekt kommer kommuniceras genom ny informationsteknik.

Kommunservice

Kommunservice är Hörby kommuns gemensamma interna servicepartner. Arbetet med samlokalisering mellan lokalvård, gata/park, fastighet och räddningstjänsten fortsätter under 2018 för att optimera verksamheterna där

förvaltningen kan hitta synergieffekter i samarbete mellan de olika enheterna. Från 2017 ingår kommunens måltidsverksamhet i kommundservice.

Kommundservice fastighet

Kommundservice fastighet har startat upp en förändringsprocess med förslag på ny kvalitetssäkrad organisation, samt klara rutiner för samarbete inom kommunens alla förvaltningar. Detta arbete beräknas vara klart under 2018. I samband med nya rutiner kommer även internhyresavtal och dess innehåll specificeras. Även rutiner för beställning av anpassningar och förändringar kommer finnas med i de nya rutinerna.

Fastighetssystemet är i drift med grundläggande funktioner och under våren 2018 kommer teknikerna att kunna koncentrera sin verksamhet på rondering och planerad skötsel istället för felavhjälpan underhåll.

Kommundservice lokalvård

Under 2018 kommer en fortsatt analys av verksamheten att göras avseende städtytor, tidsåtgång, prissättning och olika nivåer av kvalitet och lagkrav. Arbetet med att upprätta 100-talet interna avtal mellan kommundservice lokalvård och köpande verksamheter kommer att slutföras. Medarbetarna kommer under 2018 att få yrkesutbildning YBIS.

Kommundservice måltider

Under 2018 fortsätter arbetet med att optimera måltidsorganisationens verksamheter. Detta sker bl. a genom att lägga en plattform i ärendehantering och en tydlig gränsdragning av ansvar mellan beställande förvaltningar och verksamhet. Implementering och utveckling av kostdataprogram kommer pågå under hela 2018. Under hösten färdigställs renoeringen av köket på Skogsglantan och under våren påbörjas projektering av Georghillsköket samt Långarödsköket. Kommundservice Måltider kommer att verka för moderna och effektiva kök och arbetsmetoder vilket även kräver tät samverkan med fastighets-

kontoret. Stor vikt läggs under året på kompetenshöjande kurser, utbildningar och föreläsningar för att möta beställarnas behov och önskemål samt säkerställa effektiv och säker mathantering.

Kommundservice gata/park

Planeringen att flytta anläggningservice från Gåsevadsholm (Ågatan) till Hörby 45:1 (del av detaljplan 45:1 (Klockaregården) kommer att fortsätta. Flytten möjliggör bostadsbyggnation på Gåsevadsholm.

Karta/GIS verksamhet Hörby/Höör

GeoInfo kommer fortsätta ha ett ökat fokus på digitalisering och lättillgänglig information i syfte att tillhandahålla underlag och stöd för alla verksamheter inom kommunen. Under 2018 kommer medarbetare från karta/GIS vara stationerade i Hörby kommun.

















Räddning & Samhällsskydd

Räddning & Samhällsskydd har samarbete med Höörs kommun för att skapa en effektivare organisation och samordningsvinster. Även samarbetet inom Skåne nordost har under året inneburit att man fördjupat samarbetet avseende ledning av räddningsinsats för att möta de större och komplicerade räddningshändelser som kan uppkomma.

Den rörlighet som finns på arbetsmarknaden i Hörby och att invånarna i Hörbys tätort pendlar ut till sina arbeten innebär svårigheter att behålla befintlig räddningspersonal i beredskap, detta medför ett behov att rekrytera personal flera gånger per år. Årlig rekrytering och utbildning av personal genererar kostnader och riskerar sämre rutin och kompetens inom räddningstjänsten. För att säkerställa att man har beredskap i form av personal bör man se över möjligheterna att anställa heltidsbrandmän som kan göra tilläggsuppdrag till kommunen för att höja säkerheten och tryggheten i kommunen.

Tekniska nämndens kortsiktiga mål 2017

Prioriterat område - Mål	Styrtal	Indikator	Resultat
MEDBORGARE			
God information och service till företag	Minst 80 i NKI i SKL "Öppna jämförelser företagsklimat" för brandtillsyn (NKI 75, 2013) förutsättning att kommunen genomför enkäten	>80	Enkäten för 2017 innehöll för få aktiviteter för att ge en indikator
		50-79	
		<50	
NMI medborgarundersökning om GC-vägar	Minst 60 i NMI (NMI 54, 2013), förutsättning att kommunen genomför enkäten	>60	NMI 2017 blev 42
		50-59	
		<50	
God information och service till medborgarna	Genomförande enligt kommunikationsstrategin	Genomfört	Arbetar enligt beslutad kommunikationsstrategi
		Delvis genomfört	
		Ej genomfört	
	Genomförande av projekt service och tillgänglighet enligt projektplan	Genomfört	Delvis genomfört genom exempelvis projektplan, app och digital felanmälan
		Delvis genomfört	
		Ej genomfört	
Medborgardialog	Genomförande av medborgardialoger inklusive byavandringar	>3	Medborgardialoger genomförda för GC-vägsplan, lekplatsplan och Stationssamhälle 2.0, byavandringar genomfördes i maj och september
		2-3	
		<2	
UTVECKLING			
Gång- och cykelvägar	Genomföra åtgärder enligt gång- och cykelvägsplan	Genomförda åtgärder	Planen beslutades i tekniska nämnden hösten 2017 och är skickad på remiss till de politiska partierna
		Påbörjade åtgärder	
		Ej påbörjade åtgärder	
Lokalförsörjningsplan	Genomföra åtgärder enligt plan	≥80 % av årets åtgärder	Genomförande av KF beslutade plan pågår
		60-79 % av årets åtgärder	
		<60 % av årets åtgärder	

Hörby kommun ska vara en expansiv och attraktiv boendekommun med positiv befolkningsutveckling och god infrastruktur	Genomföra åtgärder enligt plan för satsning på förskönande insatser i de offentliga miljöerna i kommunens tätorter	≥80 % av årets åtgärder 60-79 % av årets åtgärder <60 % av årets åtgärder		Planen beslutad våren 2017. Kostnads- och tidsplan beslutad 180621 och påbörjas 2018. Projekt Stations-samhälle 2.0 är påbörjat 2017, medborgardialog genomförd och projektering påbörjad.	
Effektiv handläggning av delegationsbeslut	Handläggningstiden för kompletta ansökningar parkeringstillstånd samt yttrande användning allmän platsmark i genomsnitt 3 veckor	≤3 veckor 3-4 veckor >4 veckor		Handläggningstiden är i genomsnitt 3 veckor	
MEDARBETARE					
Ökad kompetens, medskapande och ansvarstagande för ledare och medarbetare	Utbildning och kompetensutveckling minst 4 dagar	≥4 dagar 2-3 dagar <2 dagar		4 dagar/medarbetare	
Hållbart medarbetarengagemang	HME enligt SKL som en del av samhällsbyggnadsförvaltningens medarbetarenkät	≥72 61-71 <61		HME 70 för samhällsbyggnadsförvaltningen	
Samhällsbyggnadsförvaltningen ska vara en attraktiv arbetsgivare med friska och nöjda medarbetare	Sjukfrånvaro lägre än 4,5 %	<4,5 % 4,5-5,5 % >5,5 %		3,4 % för samhällsbyggnadsförvaltningen	
EKONOMI					
Myndighetsutövning delvis intäktsfinansierad för räddningstjänsten	Intäktsfinansiering enligt lagd budget	Enligt lagd budget 1-5 % lägre än budget >5 % lägre än budget		Intäktsfinansiering enligt lagd budget	
Budgetföljsamhet	Utfall i enlighet med budget	Noll- eller positivt resultat Negativt resultat 0-1 % av kommunbidraget Negativt resultat mer än 1 % av kommunbidraget		Negativt resultat, avvikelse 2,4 % 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	≥80 % av årets åtgärder 60-79 % av årets åtgärder <60 % av årets åtgärder		Arbetet med miljömålsåtgärderna följs upp separat enligt framtagen plan	

Miljönämnden

Anette Börjesson (MP), ordförande
 Åsa Ratcovich, samhällsbyggnadschef

Prioriterat område	Måluppfyllelse
Medborgare	3/3 mål uppfyllda
Utveckling	2/2 mål uppfyllda
Medarbetare	2/3 mål uppfyllda
Ekonomi	2/2 mål uppfyllda
Hållbar utveckling och klimathänsyn	Följs upp separat enligt framtagna plan

Ekonomi (tkr)	Bokslut 2016	Bokslut 2017
Intäkter	1 605	1 697
Kostnader	-5 144	-5 665
Nettokostnad	-3 539	-3 967
Kommunbidrag	3 634	4 056
Driftbudgetavvikelse	95	89
Investeringar		
Investeringsbudget	700	110
Utfall	-242	-108
Avvikelse	458	2
Antal årsarbetare	6,1	9
Antal anställda	7,5	9
Personalkostnadsandel %	84 %	84 %

Verksamhet

- Miljönämnden
- Myndighetsutövning enligt miljöbalken
- Naturvård
- Miljömål

Årets händelser

Tillsyn har skett utifrån den tillsynsplan Miljönämnden fastställt med vissa justeringar. Inom hälsoskyddstillsynen har bland annat tillsyn gjorts på samtliga skolor samt kontrollköp av tobak och folköl.

Inom miljöskyddstillsyn har bland annat tillsyn utförts på större anmälningspliktiga lantbruk samt kontroll av märkning av kemiska produkter i detaljhandeln. Under året har även ett nytt arbetssätt för systematisk genomgång och tillsyn av små avlopp påbörjats. Inom livsmedelstillsynen har tillsynsprojekt inom märkning i butik, försäljning av ekologiska frukter och grönsaker samt specialkost i skolan genomförts i samarbete med Höörs kommuns livsmedelsinspektör.

Kommunekologen har inlett arbetet med ett nytt naturvårdsprogram för Hörby.

Årets resultat

Miljönämnden redovisar ett överskott på 89 tkr för 2017.

Driftsanalys

Överskottet förklaras främst med lägre kostnader än budgeterat inom miljönämndens verksamhet, livsmedel och miljömål. Högre intäkter inom området livsmedelskontroll kan noteras.

Investeringsanalys

Investeringsbudgeten uppgår till 110 tkr för ärendehanteringssystem. Projektet har färdigställts 2017 och årets investeringsutfall uppgår till 108 tkr.

Internkontroll

Miljönämnden beslutade 2017-01-24 om handlingsplan för internkontroll enligt följande:

- Organisationsbeskrivning
- Post och diarieföring
- Arkivering
- Rutiner för ekonomisk kontroll och uppföljning

- Kompetensförsörjning och rekryteringsprocess
- Befattningsbeskrivning
- Upphandling och avtal
- Handläggningstider
- Systematiskt arbetsmiljöarbete

Den interna kontrollen slutredovisades till miljönämnden i november och överlämnades till kommunstyrelsen.

Måluppfyllelse

Medborgare

Tre av fyra mål är uppfyllda. Styret genomförande av projekt service och tillgänglighet enligt projektplan är delvis genomfört.

Utveckling

Handläggningstiden för delegationsbeslut med kompletta ansökningar/anmälningar har en genomsnittlig handläggning på sex dagar. Ca 89 % känner sig nöjda i miljönämndens kundundersökning med vykort.

Medarbetare

Det har genomförts i genomsnitt 10 utbildningsdagar per heltidstjänst under året.

Ekonomi

Miljönämnden redovisar ett överskott för 2017 med 89 tkr.

Intäktfinansieringen uppgår till 30 % vilket är något bättre än budget.

Hållbar utveckling och klimathänsyn

Arbetet med miljömålsåtgärderna följs upp separat enligt framtagna plan.

Utblick 2018

På uppdrag av byggnadsnämnden miljönämnden och tekniska nämnden fortsätter samhällsbyggnadsförvaltningen arbetet med

att utveckla en modern, effektiv och tillgänglig service- och myndighetsförvaltning för politiker, kommuninvånare, företag, besökare och medarbetare.

Med organisationen som verksamhet fokuserar personalen 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.

Miljönämndens verksamhet 2018 planeras bedrivas på samma sätt som 2017. Miljönämnden beslutade 2018-01-23 § 11 om Tilltagningsplan 2018. Miljönämndens arbete med naturvård kommer under 2018 bland annat innebära inventeringar av kommunens naturvärden.

Miljönämndens kortsiktiga mål 2017

Prioriterat område - Mål	Styrtal	Indikator	Resultat
MEDBORGARE			
Korrekt ärendehandläggning	Andel ärenden där nämndens bedömning visar sig korrekt bör vara minst 98 %	98 % eller mer	Antal ärenden där nämndens bedömning visat sig vara korrekt är 100 %
		95-97 %	
		< 95 %	
God information och service till företag	Genomförande enligt kommunikationsstrategin	Genomfört	Arbetar enligt beslutad kommunikationsstrategi
		Delvis genomfört	
		Ej påbörjat	
	Genomförande av projekt service och tillgänglighet enligt projektplan	Genomfört	Delvis genomfört genom exempelvis projektplan, app och digital felanmälan
	Delvis genomfört		
	Ej påbörjat		
Medborgardialog	Genomförande av medborgardialoger inklusive byavandringar	>3	Öppet hus genomfört i mars och oktober, byavandring i Södra Rörum i maj och Satsrup i september
		2-3	
		<2	
UTVECKLING			
Effektiv handläggning av delegationsbeslut	Handläggningstiden för delegationsbeslut kompletta ansökningar/ansökningar i genomsnitt 3 veckor	3 veckor	Genomsnittlig handläggningstid är 6 dagar
		3-4 veckor	
		>4 veckor	
God information och service till företag	Minst 70 i NKI i SKL "Öppna jämförelser företagsklimat" för Miljö- och hälsoskydd (64 NKI, 2013) förutsättning att kommunen deltar	>70	Hörby har NKI 81 i 2016 års mätning (redovisad 2017) och hamnar på plats 4 i landet
		50-59	
		<49	
	Minst 80 % nöjda i miljönämndens kundundersökning med vykort	>78 %	Ca 89 % nöjda kunder i uppföljningen med vykort under 2017
	70-80 %		
	<70 %		

MEDARBETARE					
Ökad kompetens, medskapande och ansvarstagande för ledare och medarbetare	Utbildning och kompetensutveckling minst 4 dagar	≥4 dagar	■	9 utbildningsdagar i genomsnitt per heltidstjänst	■
		2-3 dagar	■		
		<2 dagar	■		
Hållbart medarbetarengagemang	Genomsnittligt index för HME enligt SKL som en del av årlig SBF medarbetarenkät ska vara över 71	>71	■	HME för samhällsbyggnadsförvaltningen 70	■
		61-71	■		
		<61	■		
Samhällsbyggnadsförvaltningen ska vara en attraktiv arbetsgivare med friska och nöjda medarbetare	Sjukfrånvaro lägre än 4,5 %	<4,5 %	■	3,4 % för samhällsbyggnadsförvaltningen	■
		4,5-5,5 %	■		
		>5,5 %	■		
EKONOMI					
Myndighetsutövning ska vara delvis intäktsfinansierad	Intäktsfinansiering enligt lagd budget	Enligt lagd budget	■	Total intäktsfinansiering 30 %, 29,5 % enligt budget	■
		1-5 % lägre än budget	■		
		>5 % lägre än budget	■		
Budgetföljsamhet	Utfall i enlighet med budget	Noll- eller positivt resultat	■	Positivt resultat avvikelse 2,1 %	■
		Negativt resultat 0-1 % av kommunbidraget	■		
		Negativt resultat mer än 1 % av kommunbidraget	■		
HÅLLBAR UTVECKLING OCH KLIMATHÄNSYNI					
Kommunen ska ha en tydlig miljöprofil och arbeta för uppfyllelse av de nationella miljö kvalitetsmålen genom arbetet med Hörby kommuns miljömålsprogram	Genomföra åtgärder i miljömålsprogram	≥80 % av årets åtgärder	■	Arbetet med miljömålsåtgärderna följs upp separat enligt framtagen plan.	■
		60-79 % av årets åtgärder	■		
		<60 % av årets åtgärder	■		

Finansiella rapporter

Resultaträkning		KOMMUNEN				KONCERNEN	
Mkr	Not	Bokslut 2016	Budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse	Bokslut 2016	Bokslut 2017
Verksamhetens intäkter	1	251,5	207,5	233,9	32,8	298,6	288,9
Verksamhetens kostnader	2	-964,8	-963,4	-984,1	-27,0	-985,3	-1 012,0
Avskrivningar	3	-45,9	-50,0	-54,2	-4,2	-66,7	-94,5
Verksamhetens nettokostnader		-759,1	-805,9	-804,4	1,6	-753,4	-817,6
Skatteintäkter	4	596,4	620,9	622,6	1,7	596,5	622,6
Generella statsbidrag	5	179,9	200,3	206,7	6,4	179,9	206,7
Finansiella intäkter	6	5,5	4,2	7,9	3,7	5,5	6,3
Finansiella kostnader	7	-5,4	-6,8	-8,6	-1,8	-9,9	-13,1
Resultat före extraordinära poster		17,4	12,6	24,3	11,7	18,6	5,0
Extraordinära intäkter	4	0	0	0	0	0,8	0
Extraordinära kostnader	4	0	0	0	0	-0,5	0
Skattekostnader		0	0	0	0	-0,4	4,2
ÅRETS RESULTAT		17,4	12,6	24,3	11,7	18,5	9,3

Balansräkning		KOMMUNN		KONCERNEN	
		Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017
Mkr	Not				
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	8	0,5	2,6	1,0	2,6
Materiella anläggningstillgångar					
- fastigheter och anläggningar	9	478,1	511,9	941,3	982,6
- maskiner och inventarier	10	55,7	52,9	67,0	71,8
Finansiella anläggningstillgångar	11	130,6	132,4	121,8	126,1
Summa anläggningstillgångar		664,9	699,8	1 131,1	1 183,1
Omsättningstillgångar					
Exploateringsfastigheter	12	9,7	9,7	9,7	9,7
Kortfristiga fordringar m.m.	13	83,4	62,4	89,4	160,0
Likvida medel	14	77,9	93,3	86,2	103,8
Summa omsättningstillgångar		171,1	165,5	185,3	273,5
SUMMA TILLGÅNGAR		836,1	865,3	1 316,4	1 456,6
Eget kapital					
därav årets resultat	15	451,6	475,9	543,3	553,6
därav resultatutjämningsreserv		17,4	24,3	18,5	9,3
		4,6	14,0	4,6	14,0
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner	16	10,8	10,5	10,9	10,5
Övriga avsättningar		1,5	2,3	9,4	10,6
Summa avsättningar		12,3	12,8	20,3	21,1
Skulder					
Långfristiga skulder	17	185,0	185,0	568,5	655,7
Övr. långfristiga skulder	17	36,7	31,0	36,7	31,0
Kortfristiga skulder	18	150,4	160,5	147,6	195,1
Summa skulder		372,1	376,5	752,8	881,8
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		836,1	865,3	1 316,4	1 456,6
ANSVARSFÖRBINDELSER					
Borgensåtagande	19	385,3	473,6	0,5	0,4
Pensionsförpliktelser	19	261,5	255,1	261,5	255,1
MERAB, deponering	19	3,0	3,0	3,0	3,0
Operationell leasing	19	4,5	5,6	4,5	5,6

Kassaflödesanalys		KOMMUNEN		KONCERNEN	
		Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017
Mkr	Not				
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Verksamhetens nettokostnad		-759,1	-804,4	-753,4	-817,6
Skattenetto		776,4	829,4	776,4	829,4
Finansnetto		0,1	-0,7	-4,4	-6,8
Avgår avskrivningar som belastat resultatet		45,9	54,2	66,7	94,5
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster		2,5	-1,6	2,6	-1,2
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		65,7	77,0	87,8	98,3
Ökning (-) minskning (+) exploateringsmark		0,1	0	0,1	0
Ökning (-) minskning (+) fordringar		-22,5	21,0	-11,1	13,3
Ökning (+) minskning (-) skulder		6,6	4,4	4,1	27,9
Medel från den löpande verksamheten		50,0	102,4	81,0	139,5
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investeringsutgifter		-46,3	-96,0	-54,8	-151,0
Investeringsinkomster		1,8	8,7	2,2	9,4
Medel från investeringsverksamhet		-44,5	-87,3	-52,6	-141,7
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Förändring av låneskulder		0	0	-22,3	88,4
Inköp finansiella tillgångar		-5,6	-2,9	-5,6	-2,9
Försäljning av tillgångar		10,0	0,8	10,0	0,8
Förändring Hörby kommuns koncernkonto		0	0	0	-70,6
Fasträntekonto för pensioner		0	0	0	0
Avsatta medel depåkonto aktier		2,8	2,5	2,8	2,5
Extraordinära intäkter		0	0	0	0
Extraordinära kostnader		0	0	0	0
Medel från finansieringsverksamheten		7,2	0,4	-15,1	18,2
Förändring av likvida medel		12,7	15,4	13,2	16,0
Justering likvida medel IT kommuner Skåne AB 2016					1,6
Likvida medel vid årets slut		77,9	93,3	86,2	103,8

Driftredovisning		Bokslut	Budget	Bokslut	Avvikelse
Mkr	Not	2016	2017	2017	
Kommunstyrelse		-43,4	-48,2	-47,1	1,1
Valnämnden		0	0	0	0
Revisionen		-0,9	-0,9	-0,9	0
Mittskåne Vatten Hörby		0	0	0	0
Byggnadsnämnden		-3,4	-5,1	-4,6	0,5
Kultur- och fritidsnämnden		-31,7	-33,2	-33,3	-0,1
Barn- och utbildningsnämnden		-337,1	-353,5	-360,4	-6,9
Socialnämnden		-298,0	-292,1	-291,5	0,7
Teknisk nämnd		-44,2	-48,9	-50,1	-1,2
Miljönämnden		-3,5	-4,1	-4,0	0,1
Finansiering		-9,8	-35,0	-23,7	11,3
Driftskostnader, netto		-771,9	-820,9	-815,5	5,4
Internränta		12,7	15,0	11,2	-3,8
Verksamhetens nettokostnad		-759,1	--805,9	-804,4	1,6
Skatteintäkter		776,4	821,2	829,4	8,2
Finansnetto		0,1	-2,6	-0,7	1,9
Driftresultat		17,4	12,6	24,3	11,7
Extraordinära intäkter		0	0	0	0
Extraordinära kostnader		0	0	0	0
Årets resultat		17,4	12,6	24,3	11,7

Investeringar		Bokslut 2016	Budget 2017	Anslag överfört från 2016	Total budget 2017	Bokslut 2017	Avvi- kelse
Tkr							
Kommunstyrelse	Investeringsinkomster	0	0	0	0	0	0
	Investeringsutgifter	-1 818	-55 315	-11 261	-66 576	-11 140	55 436
	Nettoinvesteringar	-1 818	-55 315	-11 261	-66 576	-11 140	55 436
IT-avdelningen	Investeringsinkomster		0	0	0		0
	Investeringsutgifter	-6 211	0	0	0	0	0
	Nettoinvesteringar	-6 211	0	0	0	0	0
Mittskåne Vatten Hörby	Investeringsinkomster		0	0	0		0
	Investeringsutgifter	-4 908	-10 800	0	-10 800	-5 203	5 597
	Nettoinvesteringar	-4 908	-10 800	0	-10 800	-5 203	5 597
Byggnadsnämnden	Investeringsinkomster	0	0	0	0	0	0
	Investeringsutgifter	-377	0	-110	-110	-108	2
	Nettoinvesteringar	-377	0	-110	-110	-108	2
Barn- och utbildnings- nämnden	Investeringsinkomster	0	0	0	0	26	26
	Investeringsutgifter	-2 999	-3 000	0	-3 000	-3 155	-155
	Nettoinvesteringar	-2 999	-3 000	0	-3 000	-3 129	-129
Kultur- och fritids nämnden	Investeringsinkomster	0	0	0	0	0	0
	Investeringsutgifter	-376	-5 500	-2 500	-8 000	-906	7 094
	Nettoinvesteringar	-376	-5 500	-2 500	-8 000	-906	7 094
Socialnämnden	Investeringsinkomster	0	0	0	0		0
	Investeringsutgifter	-1 007	-2 000	-650	-2 650	-3 022	-372
	Nettoinvesteringar	-1 007	-2 000	-650	-2 650	-3 022	-372
Teknisk nämnd	Investeringsinkomster	1 832	0	0	0	8 665	8 665
	Investeringsutgifter	-21 741	-102 935	-39 273	-142 208	-64 782	77 426
	Nettoinvesteringar	-19 908	-102 935	-39 273	-142 208	-56 117	86 091
Miljönämnden	Investeringsinkomster	0	0	0	0	0	0
	Investeringsutgifter	-242	0	0	-110	-108	2
	Nettoinvesteringar	-242	0	0	-110	-108	2
Exploatering	Investeringsinkomster	0	0	0	0	0	0
	Investeringsutgifter	-6 607	-10 000	-7 106	-17 106	-7 595	9 511
	Nettoinvesteringar	-6 607	-10 000	-7 106	-17 106	-7 595	9 511
TOTALT	Investeringsinkomster	1 832	0	0	0	8 691	8 691
	Investeringsutgifter	-46 285	-189 550	-61 010	-250 560	-96 020	154 540
	Nettoinvesteringar	-44 453	-189 550	-61 010	-250 560	-87 329	163 231

Revisionsberättelse

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse, fullmäktigeberedningar, nämnder och genom utsedda lekmannarevisorer verksamheten i Hörbybostäder AB, Hörby kommuns Industrifastighets AB, Mellanskånes Renhållnings AB, Krafringen AB och Krafringen Energi AB (publ). Vi har även genom utsedd lekmanarevisor 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 revisionsred i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge en 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 ansvarsstagande. Granskningsrapporter har fortlöpande överlämnats till kommunfullmäktige.

Revisorerna har under 2017 tagit initiativ till en utbildning i intern kontroll för kommunstyrelsen och samtliga nämnder. Kommunstyrelsen har här ett särskilt ansvar, inom ramen för sin uppsiktsplikt, att säkerställa att den interna kontrollen inom nämnderna vidareutvecklas ytterligare. Vi gör bedömningen att roller och ansvar när det gäller den interna kontrollen behöver förtydligas och att nämndernas riskanalyser behöver vidareutvecklas.

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett underskott med 6,9 mnkr år 2017. Orsaker till underskottet redovisas av nämnden i årsredovisningen. I årsredovisningen redovisas också åtgärdsplaner för hur nämnden ska nå en budget i balans. Revisorerna konstaterar att nämnden under året haft en bristande prognos säkerhet då nämnden så sent som i delårsrapporten per augusti 2017 redovisat ett överskott med 2,3 mnkr.

Vi bedömer att årsredovisningen i allt väsentligt redogör för utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen. Vi bedömer att förvaltningsberättelsen innehåller den information som ska ingå enligt lag om kommunal redovisning och god redovisningssed. Vi bedömer att årets resultat är förenligt med fullmäktiges mål för god ekonomisk hushållning i det *finansiella perspektivet*. Samtliga av kommunfullmäktiges finansiella styrtalet för 2017 är uppfyllda.

Vi bedömer utifrån årsredovisningens återrapporering, att verksamhetens utfall delvis är förenligt med fullmäktiges övergripande *mål för verksamheten*. Tre av fyra prioriterade områden bedöms som delvis uppfyllda medan ett av de prioriterade områdena bedöms som ej uppfyllt.

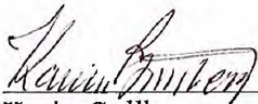
Sammantaget bedömer vi att Hörbys kommun för år 2017 delvis har en god ekonomisk hushållning. Vi ser det som angeläget att åtgärder vidtas, realiseras och får önskad effekt på de styrta som inte bedöms uppfyllas.

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 2017.

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

Vi tillstyrker att kommunens årsredovisning för 2017 godkänns.


Hörby kommun den 11 april 2018



Karin Gullberg




Björn Strömquist



Tommy Persson



Göran Andersson



Leif Rosvall

Redovisningsprinciper

Kommunens årsredovisning är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och de rekommendationer som ges av Rådet för kommunal redovisning (RKR), såvida inte annat anges.

Förändrade redovisningsprinciper

Komponentavskrivning enligt rekommendation 11:4 Materiella anläggningstillgångar tillämpas fullt ut från och med 2017 för fastighetsinvesteringar samt anläggningstillgångar inom verksamhetsområde gata/park och Mittskåne Vatten Hörby.

Anläggningstillgångar

Anläggningstillgångar är upptagna till anskaffningsvärdet minskat med avskrivningar.

Inkomster förknippade med anläggningstillgångar såsom tex investeringsbidrag, statsbidrag och anslutningsavgifter periodiseras som en långfristig skuld över samma tid som anläggningstillgångens nyttjandetid.

Nedskrivning

Under året har besiktning av tre fastigheter genomförts vilket föranlett nedskrivning i olika omfattning. Besiktningssprotokoll och politisk inriktning ligger till grund för delvis nedskrivning av fastighet för förskoleverksamhet. För övriga två fastigheter baseras nedskrivning på besiktningssprotokoll och bedömningen att fastigheterna är obrukbara i nuvarande skick.

Exploatering

Färdigställda exploateringsområden redovisas som omsättningstillgång till den del som utgör tomtmark till försäljning. Övriga delar aktiveras som anläggningstillgångar. Redovisning av resultat (realisationsvinst/förlust) sker löpande i samband med försäljning av tomtmark.

Sammanställd redovisning

I kommunkoncernen ingår Hörbybostäder AB, Hörby kommuns industrifastigheter AB, IT kommuner i Skåne AB och MERAB. Den sammanställda redovisningen upprättas enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Det innebär att eget kapital i de förvärvade kommunala bolagen har eliminerats, i redovisningen ingår därefter endast eget kapital intjänat efter förvärvet.

De kommunala bolagen Hörbybostäder AB, IT kommuner i Skåne AB och Merab, tillämpar redovisning enligt Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2012:2). Hörby kommuns industrifastighetsbolag AB:s redovisning tillämpas enligt Årsredovisningslagen och bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10). Den kommunala sektorns redovisning regleras av Kommunallagen (kap 8), Lagen om kommunal redovisning samt Rådet för kommunal redovisning, RKR:s rekommendationer.

Vid upprättande av den sammanställda redovisningen, är det kommunala regelverket överordnat.

Intäkter och kostnader

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

Avskrivning på materiella anläggningstillgångar sker för den beräknade nyttjandetiden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet exklusive restvärdet. och enligt plan. På marktillgångar och pågående arbeten görs inga avskrivningar. Huvudsakligen tillämpas följande avskrivningstider:

Avskrivningstider	
Byggnader och tekniska tillgångar	10-50
Maskiner och inventarier	3-15
Komponent mark	30-60
Komponent byggnad	10-50
Komponent VA-verksamhet	10-50

Kostnader för timanställda samt mer- och övertid avseende december 2017 som utbetalats i januari 2018 har periodiserats till bokföringsår 2017.

För statsbidrag från Migrationsverket har den delen som bokats upp som upplupen intäkt uppgått till mellan 89-100 % av sökt belopp. Bedömningen är att uppbokat belopp kommer att erhållas från Migrationsverket.

Leasingavtal

Hörby kommun leasar fordon och kopiatorer/skrivare. Samtliga leasingavtal klassificeras som operationell leasing då uthyraren/leasegivaren står som ägare av utrustningen, tar risken i utrustningens restvärde och tar den i retur efter leasingperiodens utgång.

Framtida leasingavgifter beräknas utifrån uppgifter från respektive leasegivare.

Kommunen hyr verksamhetslokaler av Hörby kommuns Industrifastighet AB. Hyresavtalen betraktas som operationella eftersom äganderätten inte övergår till kommunen vid avtalstidens slut.

Finansiella tillgångar och skulder

Kommunens pensionsmedelsportfölj är klassificerad som finansiell anläggningstillgång. Portföljens förvaltning regleras i Placeringspolicy antagen av kommunfullmäktige 28 november 2016. Pensionsmedelsportföljen är värderad till det lägsta av anskaffningsvärdet och marknadsvärdet.

Säkringsdokumentation

De långfristiga skulderna är föremål för risker/möjligheter vid förändringar av marknadsräntorna. För att hantera dessa risker/möjligheter används finansiella derivatinstrument, s.k.

ränteswapar. På detta sätt kan räntebindningen och kapitalbindningen hanteras med full flexibilitet. Förutsättningar skapas för att, när som helst, förändra räntebindningstiden och bättre möta förändringar på räntemarknaden. Riktlinjer för riskhanteringen är fastställd i beslutad finanspolicy.

Säkrad risk

Ränteriskexponeringen som uppstår i kommunens balans- och resultaträkning på grund av ränteförändringar, framförallt genom kommunens upplåning, bestående av omsättningar av befintliga krediter och nyupplåning.

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

Bedömningen är att låneskulden i sin helhet kommer att omsättas och löpa ytterligare 2 år efter respektive låns förfallodag under 2018.

Kommunen planerar 490,7 mkr i nettoinvesteringar under 2018-2020. Om investeringstakten följs behöver kommunen att ta upp nya lån på ca 250 mkr fram till 2020. Kommunen använder sig idag av rörlig ränta (Stibor 3 månader) på samtliga lån.

Lån	Belopp	Slutdatum
Kommuninvest	25 000 000	2018-02-16
Kommuninvest	55 000 000	2018-06-20
Kommuninvest	55 000 000	2018-11-13
Kommuninvest	50 000 000	2018-11-13
TOTALT	185 000 000	

Säkringsinstrument

Kommunen använder räntederivat (s.k. swappar) för att hantera ränterisken för kommunens skuldsättning. Kommunen erhåller Stibor 3M och betalar fast ränta, detta sprider kommunens ränterisk över tiden.

Säkringsinstrumentet säkrar på balansdagen 145 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.

Pensioner

Pensionsskuld och pensionsåtaganden redovisas enligt blandmodellen. Pensionsåtaganden för anställda i kommunen inkluderar 24,26 % i särskild löneskatt.

Noter

Belopp i Mkr	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	2016	2017	2016	2017
Not 1 Verksamhetens intäkter				
Avgifter	50,4	49,5		
Hyror och arrenden	30,8	27,4		
Statsbidrag	115,1	104,5		
EU-bidrag	-0,1	0		
Övriga bidrag	4,2	6,7		
Försäljning verksamhet och entreprenader	35,1	23,8		
Reavinster	0,2	1,9		
Övriga intäkter	15,8	20,1		
Summa	251,5	233,9	298,6	288,9
Not 2 Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-559,9	-600,9		
Lokaler	-9,3	-10,4		
Konsulttjänster	-10,2	-8,6		
Entreprenader	-240,4	-210,9		
Lämnade bidrag	-29,8	-28,9		
Övriga kostnader	-115,2	-124,4		
Summa	-964,8	-984,1	-985,3	-1 012,0
Not 3 Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivning immateriella tillgångar	-0,3	-0,2	-0,3	-0,2
Avskrivning fastigheter	-30,2	-30,7	-49,2	-47,9
Avskrivning maskiner och inventarier	-13,6	-10,7	-15,5	-16,8
Nedskrivningar	-1,7	-12,6	-1,7	-29,6
Summa	-45,9	-54,2	-66,7	-94,5
Not 4 Skatteintäkter				
Skatteintäkter	598,9	624,9	589,9	624,9
Årets slutavräkning	-3,1	-3,1	0,6	0,8
Föregående års slutavräkning	0,6	0,8	-3,1	-3,1
Summa	596,4	622,6	596,4	622,6
Not 5 Generella statsbidrag				
Bidrag från utjämningsystemet	161,6	180,7	161,6	180,7
Generella statsbidrag	4,4	6,2	4,4	6,2
Utjämningsavgift LSS	-15,6	-11,0	-15,6	-11,0
Fastighetsavgift	29,5	30,8	29,5	30,8
Summa	179,9	206,7	179,9	206,7
Not 6 Finansiella intäkter				
Ränteintäkter	0,2	0,3	1,2	0,9
Utdelning aktier, andelar	4,3	4,3	4,3	4,3
Borgensavgifter	1,0	2,1	0	0
Reavinst försäljning aktier	0	0,9	0	0,9
Övriga finansiella intäkter	0	0,2	0	0,2
Summa	5,5	7,9	5,5	6,3

Belopp i Mkr	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	2016	2017	2016	2017
Not 7 Finansiella kostnader				
Ränta på lån	-5,1	-8,3	-9,6	-11,6
Övriga räntekostnader	-0,3	-0,3	-0,3	-1,5
Summa	-5,4	-8,6	-9,9	-13,1
Not 8 Immateriella tillgångar				
Anskaffningsvärde	4,2	3,4	4,8	3,4
Ingående ackumulerade avskrivningar	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0
Bokfört värde vid årets början	1,2	0,5	1,8	0,5
Investeringar	0	1,0	0	1,0
Försäljning/utrangering	-0,3	0	-0,3	0
Omklassificeringar	0	0,6	0	0,6
Aktivering pågående investeringar	0	-0,6	0	-0,6
Pågående investeringar	0	1,3	0	1,3
Avskrivningar	-0,3	-0,2	-0,3	-0,2
Bokfört värde vid årets slut	0,5	2,6	0,5	2,6
Årets förändring	-0,7	2,1	-0,7	2,1
Not 9 Fastigheter och anläggningar				
Anskaffningsvärde	871,4	888,9	1 509,5	1 528,1
Ingående ackumulerade avskrivningar	-392,1	-421,7	-555,3	-597,8
Bokfört värde vid årets början	479,3	467,2	954,2	930,3
Investeringar	15,1	7,4	34,2	13,9
Försäljning/utrangering	0	-0	-2,4	-1,2
Nedskrivning	-0,8	-12,0	0	-29,6
Omklassificeringar	3,7	0	3,6	0
Aktiverade pågående investeringar	0	0	0	0
Pågående investeringar	11,0	80,1	0	116,3
Återförda avskrivningar	0	0	0,1	0
Avskrivningar	-30,2	-30,7	-46,6	-47,1
Bokfört värde vid årets slut	478,1	511,9	941,3	982,6
Årets förändring	-1,3	33,1	-12,3	41,4
Not 10 Maskiner och inventarier				
Anskaffningsvärde	168,9	149,8	201,1	182,2
Ingående ackumulerade avskrivningar	-103,6	-94,8	-125,0	-116,0
Bokfört värde vid årets början	65,3	55,1	76,1	66,2
Investeringar	15,7	2,8	19,2	16,1
Försäljning/utrangering	-11,4	-0,7	-11,7	-0,9
Nedskrivning	-0,9	0	-1,7	0
Omklassificeringar	0,8	0	0,8	0
Aktiverade pågående investeringar	-0,8	0	-0,8	0
Påbörjade pågående investeringar	0,6	6,3	0,6	6,3
Avskrivningar	-13,6	-10,7	-15,5	-15,9
Bokfört värde vid årets slut	55,7	52,9	67,0	71,8
Årets förändring	-9,6	-2,8	14,1	4,8

Belopp i Mkr	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	2016	2017	2016	2017
Not 11 Finansiella anläggningstillgångar				
Aktier och andelar				
Kraftringen AB	69,2	69,2	69,2	69,2
Hörby Kommuns Industrifastighetsbolag AB	8,2	8,2	0	0
IT kommuner i Skåne AB	2,0	2,0	0	0
Hörbybostäder AB	1,4	1,4	0	0
MERAB	0,5	0,5	0	0
SKL Kommentus AB	0	0	0	0
Kommunassurans Syd Försäkring AB	0,7	0,7	0,7	0,7
Kommuninvest	13,4	13,4	13,4	13,4
Insatskonto Södra Skog	0,2	0,3	0,2	0,3
Summa aktier och andelar	95,6	95,7	83,5	83,6
Årets förändring	2,0	0,1	0	0,1
Pensionsplaceringar				
Aktier i depå	15,6	17,7	15,6	17,7
Likvida medel depåkonto	13,0	10,6	13,0	10,6
Obligation Klöverm MVR, Telia Company FRN	3,9	6,0	3,9	6,0
Summa pensionsplaceringar	32,6	34,3	32,6	34,3
Långfristiga fordringar				
Förlagslån Kommuninvest	2,4	2,4	2,4	2,4
Summa långfristiga fordringar	2,4	2,4	2,4	2,4
Övriga finansiella anläggningstillgångar				
Uppskjuten skatt	0	0	0,6	5,8
Reglering övrigt	0	0	2,7	0
Summa övriga finansiella anläggningstillgångar	0	0	3,3	5,8
Summa	130,6	132,4	121,8	126,1
Not 12 Exploateringsfastigheter				
Industritomter	7,0	7,0	7,0	7,0
Bostadstomter	2,8	2,8	2,8	2,8
Bokfört värde vid årets slut	9,7	9,7	9,7	9,7
Årets förändring	-0,1	0	-0,1	0
Not 13 Fordringar				
Kundfordringar	6,8	15,9		
Fordringar hos staten	30,1	34,5		
Övriga kortfristiga fordringar	46,6	12,0	89,4	160,0
Summa	83,4	62,4	89,4	160,0
Not 14 Likvida medel				
Bank exkl HBAB och HIFAB	77,9	93,3	86,2	103,8
Summa likvida medel	77,9	93,3	86,2	103,8
<i>HBAB och HIFAB: likvida medel redovisas som fordran på Hörby kommun, förändring</i>			15,3	88,0
<i>Likvida medel i koncernen</i>			101,5	191,8

Belopp i Mkr	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	2016	2017	2016	2017
Not 15 Eget kapital				
Förändring av eget kapital				
Ingående eget kapital	436,9	451,6	525,7	543,3
Årets resultat	17,4	24,3	18,5	9,3
Justering eget kapital	-2,6	0	-0,9	0,9
Utgående eget kapital	451,6	475,9	543,3	553,6
Uppdelning av eget kapital				
Resultatutjämningsreserv	4,6	14,0	4,6	14,0
Övrigt eget kapital	447,0	461,9	538,7	539,6
Utgående eget kapital	451,6	475,9	543,3	553,6
Not 16 Avsättningar				
Pensionsförpliktelser				
Särskild avtals- och ålderspension	1,7	1,7	1,7	1,7
Ålderspension	7,0	6,9	7,0	6,9
Löneskatt	2,1	1,9	2,1	1,9
Summa avsatt till pensioner	10,8	10,5	10,8	10,5
Antal visstidsförordnanden				
Politiker	0	0	0	0
Tjänstemän	0	0	0	0
Ingående avsättning	10,6	10,8	10,6	10,8
Pensionsutbetalningar	-0,5	-0,6	-0,5	-0,6
Nyintjänad pension	0,2	0,2	0,2	0,2
Ränte- och basbeloppsuppräknig	0,1	0,2	0,1	0,2
Förändring av löneskatt	0	-0,1	0	-0,1
Övrigt	0,5	0	0,5	0
Utgående avsättning	10,8	10,5	10,8	10,5
Skulduppräknig	0,1	0,2	0,1	0,2
Finansiell kostnad	0,2	0,2	0,2	0,2
Summa skulduppräknig	0,3	0,4	0,3	0,4
Utbetalningar till				
- Individuell förvaltning	22,8	23,9	22,8	23,9
- Årets utbetalda pensioner	13,8	13,7	13,8	13,7
Summa pensionskostnader	36,6	37,6	36,6	37,6
Övriga avsättningar				
Framtida pensionskostnader	1,5	2,3	1,5	2,3
Övriga avsättningar	0	0	6,9	8,3
Summa övriga avsättningar	1,5	2,3	8,4	10,6

Belopp i Mkr	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	2016	2017	2016	2017
Not 17 Långfristiga skulder				
Lån				
Kommuninvest	185,0	185,0	566,0	649,0
Andel i Merab:s lån 25 %	-	-	2,5	1,2
Andel i IT kommuner i Skåne AB:s lån 33,3 %	-	-	-	5,5
Summa	185,0	185,0	568,5	655,7
Periodiserade investeringsinkomster				
Statsbidrag mm, MSB	9,7	0	9,7	0
Bidrag Bastustuga Lågedammsbadet	0,3	0,3	0,3	0,3
Bidrag Friidrottsanläggning	2,7	2,6	2,7	2,6
Statsbidrag mm, fastigheter	2,5	2,1	2,5	2,1
Statsbidrag gator/GC-vägar	5,2	9,7	5,2	9,7
Anläggningsavgifter VA	16,3	16,4	16,3	16,4
Summa	36,7	31,0	36,7	31,0
Not 18 Kortfristiga skulder				
Semesterlöneskuld	28,4	29,4		
Övertidsskuld	1,6	1,7		
Personalens källskatt	8,5	9,0		
Moms	2,2	1,6		
Leverantörsskulder	43,3	51,8		
Upplupna löner	0	0		
Upplupna sociala avgifter	10,3	11,1		
Upplupna pensionskostnader avgiftsbestämd del	18,3	19,1		
Upplupen särskild löneskatt	4,0	5,1		
Slutavräkning förutbetalda skatteintäkter	3,1	5,4		
Övriga korta skulder	30,7	26,3	147,6	195,1
Summa	150,4	160,5	147,6	195,1
Not 19 Ansvarsförbindelser				
Borgensåtaganden				
Hörby Kommuns Industrifastighets AB	205,0	291,0	0	0
Hörbybostäder AB	176,0	173,0	0	0
IT kommuner i Skåne AB	0	6,7	0	0
MERAB	3,8	2,5	0	0
Lunds kommun	0,4	0,4	0,4	0,4
Statliga lån till egna hem	0,1	0	0,1	0
Summa	385,3	473,6	0,5	0,4

Belopp i Mkr	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	2016	2017	2016	2017
Pensionsförpliktelse KPA				
Ingående pensionsförpliktelser exkl löneskatt	218,0	210,4	218,0	210,4
Pensionsutbetalningar	-9,7	-10,2	-9,7	-10,2
Nyintjänad pension	-1,2	-0,2	-1,2	-0,2
Ränte- och basbeloppsuppräkring	3,1	6,2	3,1	6,2
Övrig	0,1	-0,9	0,1	-0,9
Utgående pensionsförpliktelser exkl löneskatt	210,4	205,3	210,4	205,3
Löneskatt	51,1	49,8	51,1	49,8
Summa pensionsförpliktelse KPA	261,5	255,1	261,5	255,1
Övriga ansvarsförbindelser				
MERAB – ekonomisk säkerhet för tillstånd till deponering	3,0	3,0	0	0
Summa övriga ansvarsförbindelser	3,0	3,0	0	0
Leasing -				
Operationella leasingavtal				
Årets betalda leasingavgifter	2,9	3,5	2,9	3,5
Avtalade framtida leasingavgifter				
Med förfall inom 1 år	1,9	2,2	1,9	2,2
Med förfall 1-3 år	2,6	3,2	2,6	3,4
Med förfall senare än 3 år	0	0,2	0	0
Not 20 Derivat Mkr				
Handelsbanken	20,0	-	20,0	-
SEB	160,0	145,0	305,0	290,0
Summa	180,0	145,0	325,0	290,0
Not 21 Koncerninterna förhållanden Mkr				
Försäljning			Intäkt	Kostnad
Kommunen			14,9	16,8
HBAB, 100 %			1,5	12,1
HIFAB, 99,8 %			3,4	2,6
IT kommuner i Skåne AB, 33,3 %			1,8	0,6
MERAB, 25 %			10,7	0,2
Borgen			Givare	Mottagare
Kommunen			473,2	-
HBAB, 100 %				173,0
HIFAB, 99,8 %				291,0
IT kommuner i Skåne AB, 33,3 %				6,7
MERAB, 25 %				2,5

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 kommuninnevånarnas beskattningsbara inkomster.

Soliditet

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