

ÅRSREDOVISNING

2020

HÖGANÄS KOMMUN

HÖGANÄS - VÄL VÄRT ATT INVESTERA I • WWW.HOGANAS.SE



HÖGANÄS
KOMMUN

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

ÅRET I SIFFROR 3
 KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE HAR ORDET 4
 DEN KOMMUNALA KONCERNEN 6
 ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING 8
 POLITISK STYRNING 9
 STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV DEN KOMMUNALA VERKSAMHETEN 10
 GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH EKONOMISK STÄLLNING 12
 MEDBORGARE 18
 KOMMUNENS KVALITET I KORTHET (KKIK) 20
 MEDARBETARE 22
 VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN 23
 UTVECKLING 26
 EKONOMI 28
 VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING 29
 BALANSKRAVSRESULTAT 33
 HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE 34
 FÖRVÄNTAD UTVECKLING 36
 RESULTATRÄKNING 37
 KASSAFLÖDEANALYS 38
 BALANSRÄKNING 39
KOMMUNFULLMÄKTIGE 40
VALNÄMND 41
REVISION 41
ÖVERFÖRMYNDARNÄMND 42
KOMMUNSTYRELSE 43
 KOMMUNLEDNINGSKONTOR 44
 RÄDDNINGSTJÄNST 47
 SAMHÄLLSBYGGNADSFÖRVALTNING 49
 TEKNIK- OCH FASTIGHETSFÖRVALTNING, SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET 52
 TEKNIK- OCH FASTIGHETSFÖRVALTNING, AVGIFTFINANSIERAD VERKSAMHET 54
 KULTUR- OCH FRITIDSFÖRVALTNING 56
BYGG- OCH MILJÖSNÄMND 59
UTBILDNINGSNÄMND 61
SOCIALNÄMND 64
KOMMUNKONCERNENS EKONOMISKA STÄLLNING OCH UTVECKNING 67
 ORD OCH BEGREPPSLISTA 68
 PRIVATA UTFÖRARE 69
 VATTEN OCH AVLOPP 70
 DRIFTREDOVISNING 72
 INVESTERINGSREDOVISNING 74
 INVESTERINGSAVRÄKNING PER NÄMND 76
 EXPLOATERING 80
 NOTER 81
 HANDLINGSPROGRAM 2019-2022 90
 REVISIONSBERÄTTELSE 92

FINANSIELLA RAPPORTER

VERKSAMHETSBERÄTTELSE

EKONOMISK ÖVERSIKT



3
röda hjärtan pryder vårt nyrenoverade vattentorn



1
1:a plats i Skåne i Läraryrskommitténs ranking

1
1:a plats i Skåne i Läraryrskommitténs ranking



36
granar har satts upp runt om i kommunen för att skapa julstämning

1
Sveriges godaste kranvatten

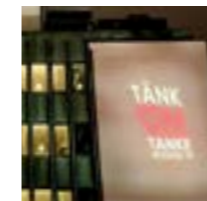


7
kommuner har tillsammans köpt en flygplats

1
PLATS 1



212 456
tegelstenar har lagts längs med Storgatan

1
pandemi

2020
HÖGANÄS KOMMUN
ÅRET I SIFFROR

- 160 hemleveranser av böcker gjorde biblioteket
- 1 swish-robban, kommunens första robot som bokför swishinbetalningar
- 32 kommunanställda intervjuades till Kommunkompassen
- 270 894 böcker lånades ut på biblioteken i kommunen
- 162 bygglovsansökningar kom in för nya bostäder
- 59% av bygglovsansökningarna lämnades in via en e-tjänst
- 90% väljer digital faktura från kommunen
- 30 VR-glasögon nyttjas i undervisningen
- 1000 gymnasieelever har haft distansundervisning under våren och veckorna innan jul
- 1000 besök görs av hemtjänsten varje dag
- 35 e-tjänster från socialtjänsten i syfte att förenkla för medborgaren
- 93% är nöjda med sin äldreomsorg



26 000
lökar har planterats i Folkparken enligt medborgarnas önskemål

15 500
nya elmätare har installerats - det vill säga 97% av alla kommunens mätare




150
seniorer har deltagit i friskvårdsatsningen Senior Sport Challenge

731
bygglovsansökningar totalt.




35
ungdomar deltog i det nystartade ungdomsrådet

14
elsköp i Höganäs centrum har fått ny klädsel med bilder från Kullabygden



16
WiFi-sensorer sattes upp för att mäta trängsel



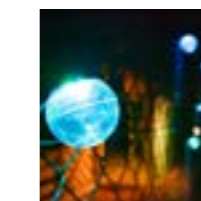
16
WiFi-sensorer sattes upp för att mäta trängsel

35
ungdomar deltog i det nystartade ungdomsrådet

1
Höganäs har lägst avgifter i Skåne för el, fjärrvärme, renhållning och VA enligt Nils Holgersson undersökningen



850
personer deltog i Kulturhöstens evenemang.



850
personer deltog i Kulturhöstens evenemang.

300
tillsynstillfällen/inspektioner av smittskydd på serveringsställen



130
volontärer har hjälpt till med matinköp till personer i riskgrupper under året



1
tillgänglighets-samarbete anställdes i kommunen



1
tillgänglighets-samarbete anställdes i kommunen

82%
av elever i årskurs 9 uppnår kunskapskraven i samtliga ämnen. 10%-enheter högre än snittet i Skåne



870
matinköp till personer i riskgrupper har gjorts av volontärer





2
plats 2 i Sverige gällande HME (hållbart medarbetar-engagemang)



E TT REKORDSTARKT RESULTAT!

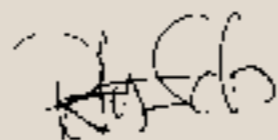
2020 har varit ett år som inte liknar något tidigare år – alla verksamheter har präglats av den pandemi som vi befinner oss i. Vi har utfört vårt uppdrag på ett synnerligen utmärkt sätt. Pandemin har prövat oss på flera sätt men jag kan med stolthet säga att vår organisation är stark och har beredskap för att snabbt ställa om för att klara uppdraget som våra kommunmedborgare har gett oss.

Trots pandemi och smittspridning så ser jag ett engagemang och framgångsrika resultat i alla våra verksamheter! Jag kan konstatera att vi har mycket att vara stolta över. Kommunens samtliga verksamheter fortsätter att utvecklas i en positiv riktning. Det planeras och byggs nya bostäder i alla kommundelar. Under året har vi placerats högt i flera olika rankingar, till exempel inom näringsliv och skolan samt Sveriges bästa kranvatten. Vår drivkraft har varit och är alltjämt att vi ska leverera välfärdstjänster till kommunmedborgarna som både är effektiva och håller hög kvalitet. Vi har under året genomlyst alla våra verksamheter genom att göra den så kallade Kommunkompassen, ett verktyg för att analysera och mäta kvaliteten i kommunens alla processer - Höganäs kommun vill vara bäst i landet och bli årets kvalitetskommun 2021. Vi har fortsatt arbeta med processer som på sikt kommer att stärka vår kommun ännu mer som en destination genom arbetet med utvecklingen av Höganäs hamnområdet, nytt kulturhus/bibliotek, djupare samverkan mellan Höganäs Keramiskt Center och Höganäs Muséum samt samarbetet kring Två Halvöar med Båstad och Ängelholm.

Samtidigt som vi fortsätter att utveckla välfärden i vår kommun ska vi behålla vår goda ekonomi. Det är en utmaning som haft stort fokus även under 2020. De ekonomiska förutsättningarna har förändrats ett flertal gånger under detta pandemiår. Regeringens stöd till kommunerna har gynnat Höganäs. Det resultat vi nu redovisar beror till stor del på det stödet som är av

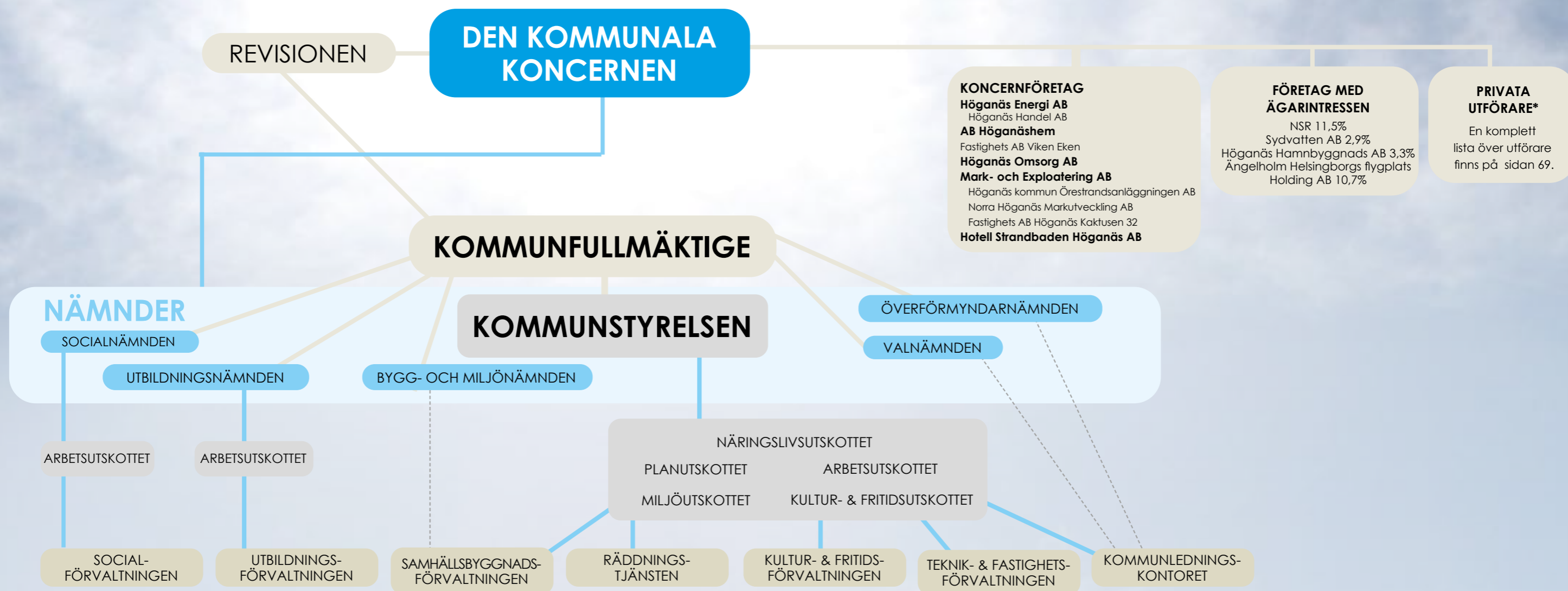
engångskaraktär. Det har också medfört möjlighet att agera för att minska kommande års kostnader, genom att försäkra och lösa in ytterligare en del av pensionskulden. Befolkningsutvecklingen i Höganäs innebär att efterfrågan på skola, vård och omsorg fortsätter att öka. Den positiva utvecklingen vi haft för skatteintäkterna fortsätter att vara positiv – men kommer att avmattas de kommande åren och kommer inte utvecklas i samma takt som tidigare. Det innebär att vi måste fortsätta att utveckla våra verksamheter. Det är nödvändigt att vi fortsätter hitta nya lösningar och arbetssätt. Med den stabila ekonomi som vi har så finns det goda förutsättningar att bli en ännu bättre kommun med hög livskvalitet. Kullabygden är en fantastisk plats med både närhet till storstaden, naturen och hela världen.

Jag är oerhört stolt över alla de goda resultat som åstadkoms i våra verksamheter och att vi hela tiden arbetar för att ta ansvar för varje skattekrona! I Höganäs kommun har vi en professionell verksamhet, som präglas av kvalitet och medborgarfokus. Engagemang genomsyrar vår organisation. Ett stort tack till alla medarbetare som bidrar till att vår välfärd fortsätter att utvecklas!



Peter Schölander,
(M), kommunstyrelsens ordförande





KOMMUNEN OCH DE KOMMUNALA BOLAGENS UPPDRAG

I den kommunala koncernen ingår de helägda bolagen Höganäs Energi AB, AB Höganäshem, Höganäs Omsorg AB, Mark och exploatering AB och Hotell Strandbaden Höganäs AB.

Höganäs Omsorg AB är ett bolag som i nära samarbete med socialförvaltningen i Höganäs verkställer de myndighetsbeslut som kommunen fattar vad gäller vård och omsorg enligt Socialtjänstlagen, Hälso- och sjukvårdslagen och Lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS).

AB Höganäshem har till uppgift att inom kommunen förvärva, äga, bebygga och förvalta fastigheter eller tomträtter med bostäder och/eller lokaler för affärs-, kontors- och industriverksamhet och därmed jämförbar verksamhet. Bolaget har ett fastighetsbestånd på cirka 1 350 lägenheter och 180 lokaler.

AB Höganäshem är ägare till *Fastighets AB Viken Eken* till 100 procent.

Höganäs Energi AB bedriver eldistribution i ett lokalt elnät, bedriver produktion, distribution och handel med fjärrvärme i Höganäs och ansvarar för utbyggnaden av den digitala infrastrukturen i Höganäs kommun.

Dotterbolaget *Höganäs Energi Handel AB*, som ägs till 100 procent av Höganäs Energi AB, bedriver sedan 1 maj 2014 elhandel.

Hotell Strandbaden Höganäs AB och *Mark och exploatering AB* är också helägda där *Fastighets AB Höganäs Kaktusen 32*, *Höganäs kommun Örestrandsanläggningen AB* och *Norra Höganäs Markutveckling AB* ligger under *Mark och exploatering AB*.

50 ÅR

ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS utveckling

DEN KOMMUNALA KONCENEN

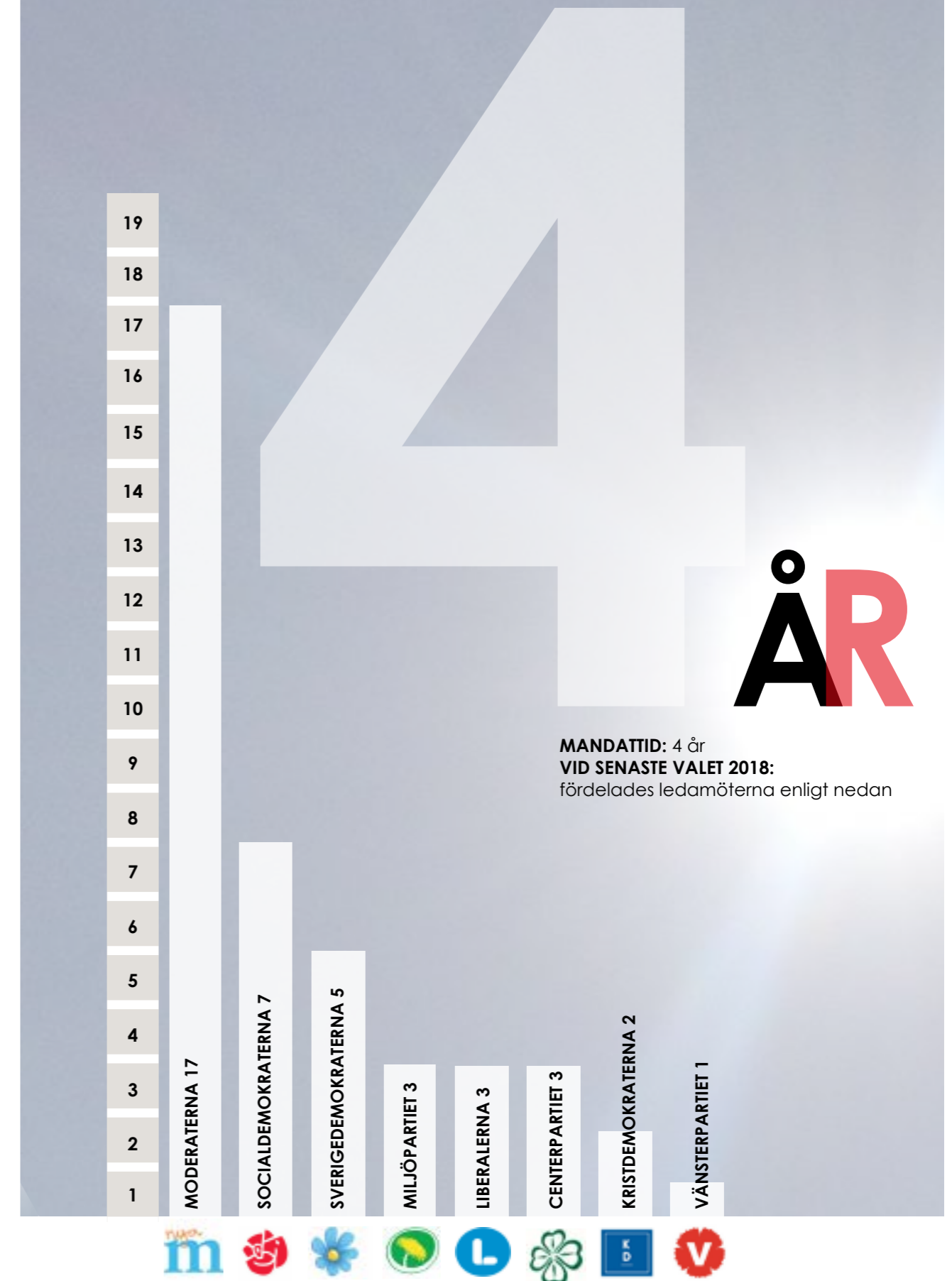
FEM ÅR I SAMMANDRAG	BOKSLUT	BOKSLUT	BOKSLUT	BOKSLUT	BOKSLUT
	2020	2019	2018	2017	2016
Verksamhetens nettokostnad	-1 407,1	-1 219,2	-1 293,2	-1 271,3	-1 238,4
Årets resultat	100,0	230,3	82,0	70,9	44,7
Soliditet	52%	55%	49%	52%	62%
Kassalikviditet	71%	95%	73%	94%	94%
Eget kapital	1 784,0	1 630,2	1 399,8	1 346,9	1 503,2
Långfristig låneskuld	941,3	702,7	692,3	591,0	314,0

KOMMUNEN

FEM ÅR I SAMMANDRAG	BOKSLUT	BOKSLUT	BOKSLUT	BOKSLUT	BOKSLUT
	2020	2019	2018	2017	2016
Verksamhetens nettokostnader, mnkr	-1 475,9	-1 430,0	-1 360,5	-1 343,1	-1 290,5
Antal invånare 31 december	27 168	26 942	26 566	26 193	25 847
Kommunalskatt, kr	19,7	19,7	19,7	19,7	19,7
Finansnetto, mnkr	18,8	6,5	15,0	19,0	14,0
Skatteintäkter inkl kommunalekonomisk utjämning, mnkr	1 513,0	1 455,5	1 387,5	1 351,0	1 291,0
Årets resultat, mnkr	55,9	32,0	42,0	27,4	14,7
Resultat/kommunens skatteintäkter och generella bidrag, %	3,7%	2,2%	3,0%	2,0%	1,1%
Årets resultat/invånare, kr	2 058	1 188	1 581	1 046	569
Eget kapital, mnkr	1 103,3	1 005,9	973,9	960,0	1 161,0
Totala tillgångar, mnkr	1 748,1	1 566,3	1 643,4	1 550,0	1 533,0
Nettoinvesteringar, mnkr	228,2	143,0	185,0	124,0	115,0
Nettoinvesteringar/invånare, kr	8 400	5 308	6 964	4 734	4 449
Egen låneskuld (1)	214,0	145,0	145,0	145,0	0,0
Soliditet	63%	64%	67%	65%	79%
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser	51%	48%	39%	41%	42%
Kassalikviditet	36%	51%	77%	108%	126%
Pensionsförmåner som intjänats före 1998, mnkr	211,4	253,7	263,4	282,0	485,0

1. Lån är upptaget av VA-verksamheten.

POLITISK STYRNING



STYRNING OCH UPPFÖLJNING

AV DEN KOMMUNALA VERKSAMHETEN

Enligt kommunallagen ska kommuner ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Varje år, i samband med budget, fastställer kommunfullmäktige i Höganäs de finansiella mål och strategier som ligger till grund för uppföljning och värdering av god ekonomisk hushållning för nästkommande år. Varje nämnd och helägt bolag ska också fastställa nämndmål som är kopplade till strategierna. I denna förvaltningsberättelse följs mål och strategier upp, indelat i fyra perspektiv.

HÖGANÄS VISION 2025

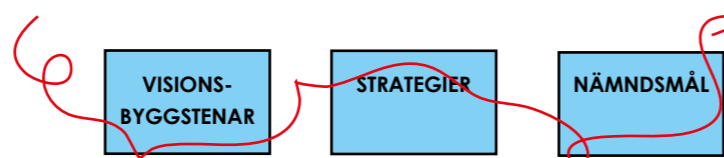
Höganäs vision 2025 är att vi ska fortsätta att växa. Visionen består av fem olika byggstenar som beskriver var kommunen vill vara år 2025 och som resulterar i ett övergripande befolkningsmål – 30 000 invånare år 2025. Visionen grundar sig bland annat på en omvärldsanalys som beskriver vad Höganäs kommun måste satsa på för att hänga med i utvecklingen. För att nå det tillstånd som byggstenarna beskriver har åtta strategier tagits fram.

Strategierna finns till för att hjälpa kommunen att förflytta sig framåt med sikte på visionsbyggstenarna. Strategierna kan beskrivas som fokusområden och ska utvärderas kontinuerligt. De kan förändras under resans gång beroende på de utmaningar som kommunen står inför. Till strategierna kopplas nämndmål och det är tillsammans med nämndmålen sammanlagda utfall som en bedömning görs hur det har gått för en strategi. Till strategierna finns även strategiambassadörer kopplade, det är tjänstemän som besitter en nyckelkompetens som är kopplad direkt till strategin. Strategierna bedöms utifrån fyra färger:

- Strategin är nådd och styr rakt mot visionen.
- Strategin är nästan nådd.
- ◆ Strategin är inte nådd men vi rör oss i rätt riktning.
- Strategin är inte nådd.

NÄMNDMÅL

Utifrån de åtta strategierna har kommunens nämnder satt upp mål. På det viset byggs det upp en tydlig koppling, en röd tråd, mellan visionsbyggstenarna och strategierna å ena sidan och nämndmålen för verksamheterna å andra sidan. Utifrån dessa mål ska förvaltningarna ta fram verksamhetsplaner som leder till att nämndmålen uppnås. Nämndmålen finns i verksamhetsberättelsen under respektive nämnds rubrik. Planering och uppföljning görs uppdelat i de fyra perspektiven, ekonomi, medborgare, medarbetare samt utveckling.



BUDGETPROCESSEN

Budgetprocessen utgår från kommunens budgetprinciper. Principerna fastställs årligen av kommunfullmäktige i samband med att budget för nästkommande år behandlas. Principerna beskriver bland annat att kommunstyrelsens arbetsutskott varje vår beslutar om nämndernas planeringsram. Nämnderna ska därefter upprätta ett budgetförslag inom beslutad planeringsram.

Enligt Kommunallagen (2017:725) 11 kap. § 10 ska kommunfullmäktige fastställa budgeten för nästkommande år innan november månads utgång. Förvaltningarna upprättar därefter en internbudget inom ramen för de tilldelade anslagen. Internbudgeten ska också innehålla handlingsplaner för verksamheten.

UPPFÖLJNINGSPROCESSEN

Enligt kommunens budgetprinciper ansvarar budgetansvariga chefer för att planera och genomföra verksamheten inom fastställd budget. Budgetansvariga ska därför löpande följa upp och analysera budgetavvikelser och vidta nödvändiga åtgärder för att säkerställa ett utfall i balans med budget.

På enhetsnivå ansvarar budgetansvariga för att löpande informera närmste chef om enhetens ekonomiska läge. Uppföljning till kommunstyrelsen på förvaltningsnivå görs löpande via månadsrapporter. I delårsbokslutet presenteras en prognos för helårets resultat.

UPPSIKTSPLIKTEN

Kommunstyrelsen ansvarar för att hålla uppsikt över hela kommunens samlade verksamheter, för såväl nämnder som för kommunala bolag. Budget med flerårsplan, verksamhetsplaner och mål är viktiga styrdokument som ger underlag för genomförande av verksamhet och ekonomi. Varje månad görs en månadsrapport där prognoser om större budgetavvikelser eller större brister i verksamheten redovisas. Månadsrapporten har utvecklats med att kontinuerligt göra en bedömning med 12 månaders perspektiv framåt. Den 31 augusti varje år görs en delårsrapport med uppföljning av verksamheter och ekonomi. Efter årets slut upprättas ett bokslut och det görs en årlig bokslutsgenomblick där nämndpresidier, koncernledning och ekonomer sammanfattar det gångna året. Med analysen från årets uppföljning och med bokslutet i ryggen drar budgetprocessen igång på nytt.

INTERN KONTROLL

Intern kontroll handlar om att se till att våra verksamheter bedrivs så effektivt som möjligt och att vi når de mål som beslutats utifrån våra grunduppdrag, lagar och regler. I arbetet ingår att förebygga, upptäcka och åtgärda fel och brister som hindrar kommunen att nå sina mål på ett säkert och effektivt sätt. Detta gör kommunen varje år

genom att upprätta interna kontrollplaner, där framtagna risker kontrolleras, följs upp och åtgärdas. I takt med att omvärlden förändrats genom exempelvis nya lagar, nya mål och inte minst ny teknik så behöver även det interna kontrollarbetet uppdateras, det är på så sätt ett ständigt pågående utvecklingsarbete.

Kommunens nämnder och helägda bolag är ansvariga för den interna kontrollen inom sitt respektive område. Genom uppsiktsplikten har kommunstyrelsen ett övergripande ansvar och en samordnande roll för att det är god intern kontroll inom hela kommunen. Arbetet följer reglementet för intern kontroll med därtill framarbetade anvisningar, rapporterings- och uppföljningsmaterial.

Samtliga nämnder och styrelser har gjort uppföljning av de kontroller och åtgärder som beslutats om i intern kontrollplan för 2020. På de kontroller som visat avvikelse under året har det gjorts en eller flera förbättringsåtgärder som följs upp under 2021.

SYNPUNKTSHANTERING

Under året har det kommit in totalt 118 ärenden i vår e-tjänst Höganäs Direkt för synpunkt- och klagomålshandling. Av dessa ärenden är 32 stycken inskickade anonymt. Den kategori som använts oftast är ”bygga och bo”. När det gäller felanmälan, till exempel ej fungerande gatubelysning, oklippta gräsmattor, döda djur och klotter, hänvisar vi våra medborgare till **DeDu** där felanmälan kan göras till gata och park. Under året kom det in totalt 1 777 synpunkter i **DeDu**, där släckt belysning är den kategori som använts mest med totalt 322 ärenden.



GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

OCH EKONOMISK STÄLLNING

Ett långsiktigt hållbart Höganäs är en viktig visionsbyggsten i Höganäs vision 2025. Höganäs ska ha en fortsatt stark beredskap för ekonomiska risker och ska vara bland Sveriges ekonomiskt allra starkaste kommuner. God ekonomisk hushållning är en viktig del i den hållbara utvecklingen.

God ekonomisk hushållning handlar om att styra ekonomin både i ett kortare och längre tidsperspektiv och begreppet har både ett finansiellt och ett verksamhetsmässigt perspektiv. God ekonomisk hushållning förutsätter ett långsiktigt tänkande. För att säkerställa en god ekonomisk hushållning, krävs att varje generation står för de kostnader de ger upphov till. I annat fall kommer morgondagens medborgare att få betala, inte bara för den verksamhet de själva konsumerar, utan även för tidigare generationers överkonsumtion.

Höganäs kommun ska, som ansvarig för medborgarnas skattepengar, sträva efter att dessa används kostnadseffektivt och ändamålsenligt. Höganäs kommun ska ha en långsiktig ekonomisk tillväxt och ett resultat som garanterar framtida kommuninvånare en bibehållen eller förbättrad nivå på verksamhet, service och anläggningar. Strategier, mål och riktlinjer för verksamheten ska bidra till att resurserna i verksamheten används till rätt saker och att de används på ett effektivt sätt.

För att nå en god ekonomisk hushållning har kommunen definierat:

- Finansiella mål och riktlinjer
- Strategier, mål och riktlinjer för verksamheten

Avstämningen av god ekonomisk hushållning görs av kommunfullmäktige i samband med behandlingen av budget, delårsrapport och årsredovisning.

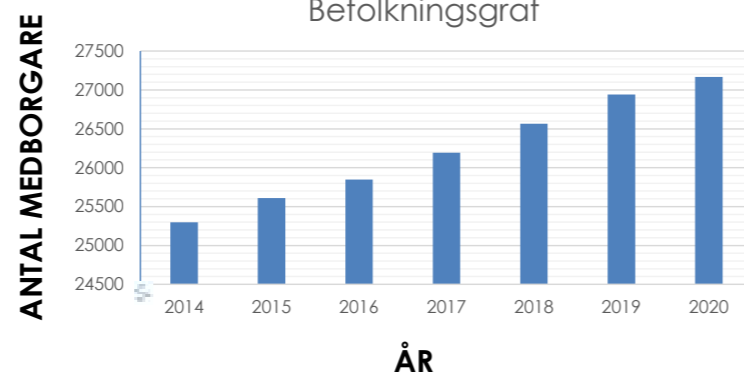
De båda finansiella målen är uppnådda. Kommunen ska redovisa ett positivt resultat, det vill säga ett

överskott motsvarande 1,5 % inklusive finansnetto och del av outnyttjade reserver, i förhållande till kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag. Utfallet motsvarar 3,7 procent och målet är uppfyllt. Det andra finansiella målet är att investeringar inom skattefinansierad verksamhet ska vara självfinansierade. Höganäs kommuns skattefinansierade verksamhet är fri från lån och även detta mål är således uppnått.

De strategier som definierats för att nå visionen och en god ekonomisk hushållning är sammantaget uppnådda eller på god väg. I visionen strävar vi efter att bli fler medborgare i kommunen. Vi växer snabbt och framförallt ökar andelen äldre. Utifrån nämndernas uppföljning av mål och verksamhetsberättelser är vår bedömning som helhet att verksamheten bedrivs i linje med kommunens visionsbyggstenar och strategier. Ekonomin är stabil och resultatet är positivt. Vi rör oss således i rätt riktning och med en ekonomi i balans.

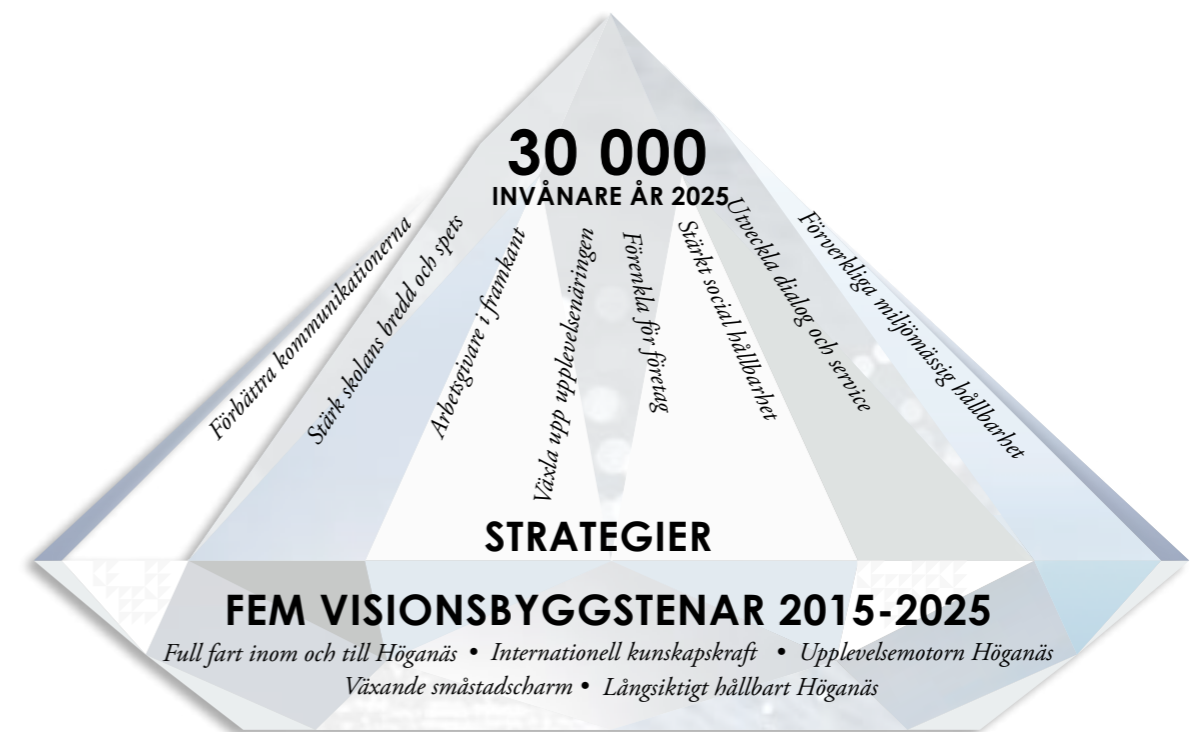
Bedömningen är att Höganäs kommun har en god ekonomisk hushållning för 2020.

BEFOLKNINGSMÅL



Under året har kommunen växt med 226 personer. Den 31 december 2020 hade Höganäs 27 168 medborgare i kommunen. Befolkningsgrafan ovan visar Höganäs kommuns befolkningsutveckling från 2014 till 2020.

FRÅN KOL



UPPFÖLJNING AV VÅRA VISIONSBYGGSTENAR OCH STRATEGIER



VISIONSBYGGSTEN: FULL FART INOM OCH TILL HÖGANÄS

I Höganäs är det nära till allt för boende, besökare och företag, tack vare utvecklade möjligheter att färdas spårbundet, med flyg, med buss, med cykel och till fots. Därtill en modern digital infrastruktur där alla har en snabb internetuppkoppling.

OMVÄRLDSANALYS: Höganäs behöver vara uppkopplat mot växande storstäder som Malmö/Lund och Köpenhamn, det vill säga det ska gå fort att förflytta sig till och från större städer.

STRATEGI: Förbättra kommunikationerna

Driva, samarbeta och arbeta för att få till stånd utbyggnad av fysisk och digital infrastruktur i kommunala, regionala och nationella sammanhang.



Bredbandsutbyggnaden är helt färdig och nu har alla hushåll och företag möjlighet att ansluta sig till fiber (1000/1000 Mbit/s).

Resandet med kollektivtrafiken har minskat avsevärt i och med pandemin. En utmaning är att behålla antalet avgångar på turer med få resenärer då regionen behöver omfördela kostnaderna inom kollektivtrafiken. Vi har under året byggt ut en pendlarparkering vid busstorget i Höganäs för att förenkla för en hållbar pendling med kollektivtrafik till Helsingborg. Även för att underlätta för boende och besökare i Mölle har en parkeringsplats upprättats vid infarten till Mölle. På så sätt har antalet bilar i området runt hamnen minskat och tryggheten för fotgängare och cyklister ökat.

Ett nytt gång- och cykelvägnät har byggts på nya stadsdelen Tornlyckan. Stora delar av Storgatan i centrala Höganäs har byggts om till gångfartsområde, så kallad gårdsgata, som är till för att främja gång- och cykeltrafik där trafiken sker på fotgängarens villkor.

Kommunen har tillsammans med sex andra kommuner inom familjen Helsingborg förvärvat Ängelholms Helsingborgs flygplats.

2

VISIONSBYGGSTEN: INTERNATIONELL KUNSKAPSKRAFT

Lärare, elever och föräldrar är stolta över utbildningsmöjligheterna i Höganäs. Invånarna är rustade för en internationell kunskapskonkurrens genom hela livet. Näringslivet och kommunen i Höganäs lockar ”the best and the brightest”. Det råder ett nära samarbete mellan näringsliv, skola, högskola och universitet, vilket skapar idékraft. Det finns ett antal starka profileringar/specialiseringar.

OMVÄRLDSANALYS: Höganäs behöver ett kunskapsintensivt näringsliv och bra skolor.

STRATEGI: *Arbetsgivare i framkant*

Vi ska uppfattas som en av de bästa arbetsplatserna i Sverige. Vi ska vara en cool, modern och innovativ arbetsgivare. Vi ska ha ett ledarskap och ett medarbetarskap som är tydligt, engagerat och professionellt. Vi ska skapa utvecklingsmöjligheter och ta tillvara medarbetarnas kompetenser.



Årets medarbetarundersökning fick vi mycket goda resultat, vårt HME (totalindex för hållbart medarbetarengagemang) ökade från 82 till 85, vilket är näst bäst i Sverige. Alla tre parametrarna; motivation, ledarskap och styrning, ökade. Index för ledarskap ökade från 81 till 85. Förhoppningsvis en effekt av det omfattande ledarskapsprogrammet som vi genomfört 2019 och 2020.

Frisktalet har tyvärr gått ner, från 95,3 till 94,4. En förklaring är troligen den rådande pandemin och rekommendationen att stanna hemma vid minsta symtom. Totalt sett har långtidsjukfrånvaron gått ner vilket är ett gott tecken, men korttidsfrånvaron har kraftigt ökat. Årets personalomsättning (andelen avslut) var 8,1% vilket är så nära målet på max 8% utan att riktigt uppnå det. Omständigheterna kring pandemin har troligen bidragit, det har varit tämligen svalt på arbetsmarknaden totalt sett och allt högre arbetslöshetstal -även om Höganäs har lägre nivåer jämfört med övriga Skåne och Sverige.

Vi har erbjudit våra anställda träningspass utanför arbetstid, tyvärr har inte alla erbjudande om friskvårdsaktiviteter kunnat genomföras och några har ställts om till online kurser.

STRATEGI: *Stärk skolans bredd och spets*

Bygg en stabil kunskapsgrund i de lägre åldrarna, spetsa och profilera i de högre åldrarna och då med koppling till näringsliv. Skapa samarbeten där skola, näringsliv och universitet/högskola möts.



Höganäs verksamheter inom samtliga skolformer visar höga resultat och i vissa fall bland de 25 procent bästa i landet. Verksamheterna har stort fokus på undervisning med ledorden ”hela barnet-hela vägen”. Förskolorna arbetar med att lägga grunden för kommunens barn inom matematik och språk, som grundskolan sedan vidareutvecklar. Grundskolorna arbetar med tidiga insatser och utvecklar arbetet kring den nationella läsa-skriva-räkna garantin för årskurs F-3, för att tidigt identifiera behov hos eleverna. Individuella bedömningar, kartläggningar och extra stöd inom samtliga skolformer ger resultat.

I årskurs 9 har närmare 82 procent uppnått kunskapskraven inom samtliga ämnen, vilket är ett högt resultat jämfört med andra kommuner (riket 73,9 procent samt Skåne 72,3 procent). Inom gymnasiet har Höganäs en positiv utveckling och 78,7 procent av elever inom de högskoleförberedande programmen uppnår grundläggande behörighet till universitet och högskola inom 3 år.

En framgångsfaktor inom verksamheterna är hög kompetens och behöriga lärare samt en god arbetsmiljö och arbetsledning. Under senaste året har även arbetet med individuell uppföljning och kontinuerlig uppföljning av resultat inom skolområdena utvecklats.

För att ytterligare kunna öka elevernas möjligheter till att lyckas i skolan har utbildningsförvaltningen utifrån ”Hela barnet-hela vägen”, tagit fram en kvalitetsbild, dvs definierat begreppet kvalitet - vad vi önskar se i våra verksamheter utifrån denna bild.

För att stärka barn, elever och medarbetares digitala kompetens sker fortsatt kompetensutveckling. Kommunen ger förutsättningar för en framtida utveckling av den digitala lärmiljön genom att ha investerat i Virtual Reality-utrustning och erbjudit en utbildning i användningen av dessa.

Kommunen har ett antal övningskolor. Att vara övningsförskola/skola innebär att genom ett nära samarbete med universitet eller högskola ta emot en större grupp lärarstudenter och erbjuda en praktik med hög kvalitet. Samarbetet med lärosätena är en strategi för att på sikt knyta kompetenta medarbetare till skolverksamheten för att hålla en hög kvalitet.

Inom kommunen arbetar vi tillsammans för att stärka elevernas kunskaper gällande framtida yrkesval. Förutom Work Walk Week har vi tagit fram en kommunplan tillsammans med Ung Företagsamhet.

Sommarlovsentreprenörer genomfördes även i år, dock var kickoffveckan digital, sedan fick ungdomarna driva sitt eget företag med hjälp av digital coaching och avslutningen var också digital. Från Höganäs var det sju ungdomar som drev företag under sommaren, det har varit allt från analysprogram för butiker till miljövänliga kassar och god honung.

Höganäs kommun rankas som bästa skolkommun i Skånes och nummer 11 i Sverige av Lärarförbundet. Detta är ett resultat som vi är stolta över.

3

VISIONSBYGGSTEN: UPPLEVELSEMOTORN HÖGANÄS

Höganäs som destination är en stark dragare för boende, besökare och företagare. Människorna strömmar till kommunen för äventyr i naturskön miljö. Attraktionerna i kommunen samlas i en gemensam upplevelsebild som alla kan berätta om och vara del av.

OMVÄRLDSANALYS: Höganäs måste hänga med i besöksnäringen som är en stor och växande bransch som professionaliseras snabbt.

STRATEGI: *Växla upp upplevelsenäringen*

Skapa förutsättningar att utveckla nya besöksattraktioner ihop med näringen och vässa de besöksattraktioner som redan finns. Arbeta tillsammans med företag och föreningar för att stärka upplevelseutbudet och destinationen Höganäs/Kullabygden. Stärk stadskärnan till en livligare upplevelse- och handelsplats. Utveckla utbudet av kultur-, sport och rekreationsmöjligheter.



På grund av pandemin har mycket av vårt arbete med att utveckla varumärket och destinationen Höganäs Kullabygden behövt ställas om eller flyttas fram. Vårt press- och PR-arbete tillsammans med Tourism in Skåne har pausats då inga internationella influencers och journalister haft möjligheten att besöka oss. Vi har genomfört en kampanj ihop med Tourism in Skåne på den nationella marknaden på sociala medier, med fokus på det oväntade, detta för att jobba med att sprida ut besökarna i Skåne. Inom samarbetet med Bjärehalvön har nu även Ängelholm anslutit och i år tog vi fram ett magasin fullt med inspiration från våra Två Halvöar. 15 000 exemplar trycktes och tog slut redan i augusti. Vi har inom Två Halvöar-samarbetet annonserat i HD, Hallandsposten, på Instagram och Facebook. Nytt för i år är en turbot mellan Torekov-Mölle som på grund av dåligt väder tyvärr endast gick vid ett tillfälle, men turen blev fullbokad och planer finns på fler turer nästa år.

Utöver detta har vi jobbat med fokus på vår hemsida och på visit Höganäs Instagramkonto. 2020 hade vi en rekordssommar, där näringslivet vittnar om en otrolig omsättningsutveckling, hos ett aktivitetsföretag med så mycket som 90 % ökning. På Kullaberg hade vi 287 975 vandrare mellan januari-augusti, vilket är en ökning med 68 % jämfört med 2019.

Flera projekt pågår fortlöpande med syfte att stärka strategin. Exempel på detta är utvecklingen av hamnområdet, sammanslagning av Keramikcenter och Höganäs museum liksom ombyggnaden av Storgatan.

Enligt statistik från SCB startade 242 företag i Höganäs kommun under 2020. Av de nystartade företagen är 16 stycken inom besöksnäringens bransch.

STRATEGI: *Förenkla för företag*

Gör det ännu enklare att starta, etablera, driva och utveckla företag. Företagarna ska vara en självklar del av kommunens utveckling. Ha ett gemensamt förhållningssätt till det goda värdeskapet inåt och utåt.



Arbetet med att fortsätta förenkla för företag fortsätter och ger resultat. Höganäs har fått mycket goda omdömen i de båda undersökningar som mäter företagsklimat. I SKR:s Insiktsundersökning var Höganäs trea i Sverige 2019. Det innebär att vi tappar två placeringar sen mätningen året innan, men att vi alltså är bäst i Skåne.

Resultatet av Svenskt Näringslivs totala ranking av det lokala företagsklimatet 2020 presenterades i september och den visade att Höganäs kommun behåller en topplacering även i denna undersökning. Även om vi tappar något i det sammanfattande omdömet ligger vi på en fjärde plats i landet när Svenskt Näringsliv rankar företagsklimatet 2020. I Skåne är vi etta.

Inom ramen för Familjen Helsingborgsamarbetet fortsätter utbildningen ”Motiverande samtal för handläggare” inom våra olika myndighetsområden. Den rådande situationen med pandemin har påverkat arbetet med företagslots samt våra företagsbesök. Åtta företagslotsar och tjugo företagsbesök har ändå kunnat genomföras. Företagsbesöken återupptogs efter sommaren, då i digital form. Ett flertal företag har under året med anledning av coronakrisen kontaktats via e-post och telefon. Stadshusluncherna pausades under våren men kom igång under hösten igen, även dessa har genomförts i digital form. ”Årets Företagarfest” fick tyvärr ställas in, istället delades priser ut i de olika kategorierna i samband med stadshuslunchen under hösten.

Med anledning av covid-19 har kommunen under året tagit fram en rad näringslivsfrämjande åtgärder för att underlätta för de lokala företagen. Vi har bland annat stöttat handeln genom euronäsförsäljning och genom att bereda stadens restauranger möjlighet att leverera luncher till lunch till bland annat stadshuset och förskolor. Företag i kommunen har också fått möjlighet till uppskov på fakturor och betalningar.

4

VISIONSBYGGSTEN: VÄXANDE SMÅSTADSCHEM

Befolkningsstillväxt, mötesplatser och alternativa boendeformer möjliggör en dynamisk miljö där kommunen blir ännu mer levande. Höganäs kommun bygger vidare på en varierad boendemiljö genom att möta en större variation av livsstilar och behov i alla livsfaser. Den charmiga enkelheten och närheten finns kvar 2025.

OMVÄRLDSANALYS: Höganäs behöver förstå samhället där det finns allt fler med olika etnisk/kulturell bakgrund, livsstilar och engagemang i nya former.

STRATEGI: *Utveckla dialog och service*

Skapa smarta forum och former för konstruktiv dialog med medborgare, näringsliv och föreningsliv. Utveckla service i framkant för att möta krav på smidighet, enkelhet och snabbhet.



Arbetet med att fortsätta utveckla vår tillgänglighet och service har fortsatt under 2020. Höganäs har fått mycket goda omdömen i båda undersökningar som mäter företagsklimat.

Medborgarundersökningen genomförs vartannat år och under hösten skickades enkät ut till 1200 medborgare. Höganäs ligger högt inom samtliga tre delområden som behandlas. Höganäs hamnar på en delad andraplats i mätningen av NRI, Nöjd regionindex, som handlar om kommunen som en plats att bo och leva i. Vi delar förstaplatsen i mätningen av NMI, Nöjdmedborgarindex, som handlar om kommunens olika verksamheter. Slutligen delar vi andraplatsen i mätningen av NII, Nöjd inflytandindex som handlar om medborgarens inflytande på kommunala beslut. Enligt SKR:s undersökning av KKIK, Kommunernas kvalitet i korthet, är Höganäs tillgänglighet betydligt högre än genomsnittet -70 % får svar inom 60 sekunder, att jämföra med snittet för deltagande kommuner på 57%. Antal samtal per månad har minskat med ungefär 200, istället har antalet chattar mer än fördubblats och att frågor via messenger på Facebook ökat.

Kommunen arbetar med digitalisering och med utveckling av fler e-tjänster. Exempel på digitalisering är trängselappen som utvecklades för att bidra till en minskad smittspridning inför sommaren 2020 där besökare och invånare kunde se hur många människor som befann sig på utvalda platser i kommunen såsom Kvickbadet, Mölle hamn och Naturum på Kullaberg.

Våra samrådsmöten för pågående detaljplaner genomförs numera digitalt, så att medborgare ska kunna kommunicera med oss i realtid hemifrån. Det är precis samma innehåll som på ett fysiskt samråd fast med ökad tillgänglighet. Vi har sett ett stort ökat deltagande sedan vi gick över till digitala samråd och responser har varit mycket positiv. Det har också visat sig vara enklare för enskilda individer att yttra sig då man inte behöver vara rädd för andra deltagares eventuella reaktioner på det man säger. Mötet kan också ses i efterhand och det har varit möjligt att lämna synpunkter i efterhand.

Vi har under året planerat för Höganäs Visionsdagar syftar till att skapa en mötesplats där invånare, företagare och besökare tillsammans med kommunens anställda kan diskutera och engagera sig i viktiga frågor som på olika sätt handlar om Höganäs framtid.

Det har under året till stor del handlat om att säkerställa att våra medborgare, företagare, föreningsliv och besökare haft tillgång till information om covid-19 så att de kan känna sig trygga i kontakten med oss, oavsett kommunens verksamhetsområde.

5

VISIONSBYGGSTEN: LÅNGSIKTIGT HÅLLBART HÖGANÄS

Höganäs växer och utvecklas med minskad belastning på miljön. Höganäs har fortsatt stark beredskap för ekonomiska risker genom att vara bland Sveriges ekonomiskt allra starkaste kommuner. Höganäs har en stark social sammanhållning och gemenskap som präglas av tillit och tolerans. Det är lätt att leva hälsosamt i Höganäs.

OMVÄRLDSANALYS: Höganäs behöver ha beredskap för åldrande befolkning, ekonomisk kris, klimatförändringar och resursbrist.

STRATEGI: *Förverkliga miljömässig hållbarhet*

Integrera miljömässig hållbarhet i alla processer och verksamheter. Tydliggör och ta hänsyn till miljökonsekvenser av våra beslut.



Den samlade bedömningen är att miljöprogrammets mål går framåt. Målen har utvecklats i rätt riktning, trots den pågående pandemin som har försvärat arbetet med ett par mål. Mätdata för utsläppen av växthusgaser visar på minskade utsläpp jämfört med föregående år. Vi närmar oss återigen målet. Höganäs kommuns hållbarhetsarbete hamnade i topp bland landets kommuner i kategorin "större städer och stadnära kommuner" när Dagens Samhälle utvärderade kommunernas arbete med globala målen i Agenda 2030.

Aktiviteter till invånare har försvärats eller uteblivit under året på grund av pandemin. Aktiviteter under Earth Week i slutet av mars fick ställas in på grund av nationella restriktioner. Arbete med barn och ungas engagemang i dessa frågor är fortsatt stort. Det finns ett växande intresse för återbruk på skolorna och under året har ett projekt för att lära elever om globala målen startats. Ytterligare följer av pandemin syns i fjärrvärmens spillvärmenyttjande som varit sämre än förväntat på grund av mindre produktion hos Höganäs Sweden AB.

Antalet digitala möten har ökat mycket under året när fysiska möten har undvikits för att minska smittspridning. Resor med flyg har minskat mycket under året på grund av de reserestriktioner som gäller för kommunens anställda. Konferenser har arrangerats digitalt och har överlag forcerat fram mer digitala arbetssätt. Koldioxidhalten i atmosfären har däremot inte påverkats nämnvärt av förändringar under året. Men förändringarna öppnar för ett mindre klimatbelastande beteende kommande år, vilket kan påverka framtida klimat.

Höganäs arbetar med framtagande av en lokal och aktuell koldioxidbudget (ClimateVisualizer) som kommer ge invånare och beslutsfattare en kunskapsplattform om kommunens klimatpåverkan och arbetet för att minska den. Höganäs går in som referenskommun i utbildningsprojektet från Klimatsekretariatet och Uppsala universitet som ska bredda ClimateVisualizer från att vara ett informationsverktyg till att också fungera som en interaktiv lärandeplattform. Projektet syftar till att ta fram en serie lektioner med material och lärarstöd för högstadium och gymnasium.

STRATEGI: *Stärkt social hållbarhet*

Utveckla levande livsmiljöer för att möta olika behov och skeenden i livet. Utöka möjligheterna till möten mellan människor. Erbjud alla samma möjligheter att bidra, som att vara med i samhällsgemenskapen.



Arbetet för stärkt social hållbarhet fortsätter och ger önskade resultat. Under året gjorde Dagens Samhälle en ranking över kommunernas framgångar inom Agenda 2030-arbete, där social hållbarhet är en av tre bärande delar. Höganäs kom på första plats i rankingen vad gäller "städer och stadnära kommuner" och resultatet visar att vi är särskilt starka inom områdena god samhällsutveckling samt hälsa och välbefinnande. Kommunens skolelever presterar väl, långtidsarbetslösheten är låg och medellivslängden är bland de högsta i landet. Den upplevda tryggheten bland invånare är också hög tack vare ett aktivt brottsförbyggande arbete och god samverkan både internt och externt.

I ljuset av pandemin har vi också sett hur viktig den sociala hållbarheten är – tilliten till andra människor och till samhället har prövats. Många har ställt upp och hjälpt till med bland annat matinköp till personer i riskgrupper genom Volontärcenter. Likaså har vi sett hur viktigt det är med mötesplatser och tillgång till information – inte minst fritidsgårdarna och biblioteken som hållit öppet för våra invånare.

Arbetslösheten har stigit under året, som ett resultat av den påverkan covid-19 haft på ekonomin och konjunkturen. Höganäs har trots allt klarat sig ganska väl när det gäller arbetslöshet om man jämför med övriga Skåne och Sverige. Förskola och skola uppvisar goda resultat när det gäller trygghet. Inom förskola har resultatet förbättrats ytterligare från 98 % till 99 %, inom grundskolan svarar 93 % att de känner sig trygga och motsvarande siffra på gymnasiet är 86 %.

Mötesplatser, aktiviteter och känslan av gemenskap har varit särskilt viktig under året. Vi har arbetat aktivt med att bredda och tillgängliggöra kultur- och fritidsutbudet för fler och en mängd olika typer av aktiviteter och evenemang har anordnats. Vi har också arbetat med barnkonventionen samt med tillgänglighet och delaktighet för personer med funktionsnedsättningar - en ny tillgänglighetssamordnare anställdes under året.

Socialnämndens verksamheter uppvisar fortsatt goda resultat i olika brukarundersökningar. Inom äldreomsorgen anger 98 % i den senaste nationella brukarundersökningen att de är nöjda med hemtjänstens bemötande. Undersökningen omfattar både verksamheter i egen regi och extern regi. Inom Individ- och Familjeomsorgen visar brukarundersökningen 2020 att 97 % är nöjda med bemötandet. Inom LSS är drygt 88 % som bor i gruppboende eller serviceboende nöjda med bemötandet. 90 % av brukarna inom daglig verksamhet är nöjda med bemötandet.





MEDBORGARE

Strategierna ”växla upp upplevelsenäringen”, ”stärk skolans bredd och spets” och nyaste strategin ”Stärkt social hållbarhet” är kopplade till perspektivet medborgare.

VÄSENTLIGA HÄNDELSER

KUNGLIGT BESÖK

Året började med kunglig glans, den 29 januari 2020 besökte Deras Kungliga Högheter Kronprinsessan Victoria och Prins Daniel Höganäs. Besöket fokuserade på näringslivsfrågor med besök på företag i Höganäs samt ett besök på Keramiskt center. Höganäs kommun ligger i topp när det gäller företagsklimat och vi är stolta och glada att detta fått spridning uppåt i landet.

MEDBORGARNA I PANDEMIN

Under våren fattade krisledningsnämnden ett beslut som stödpaket för föreningar och kulturliv som drabbats av coronakrisen. När pandemin var ett faktum bestämde sig kommunen snabbt för att ”inte ställa in utan att ställa om”. Nationaldagsfirandet direktsändes från Tivolihuset och det skapades extra feriejobb för ungdomar mellan 18-21 år. Kullagymnasiet bedrev digital distansundervisning. För de sex avgångsklasserna på Kullagymnasiet anordnades ett speciellt program för att fira elevernas skolgång men samtidigt följa de råd som folkhälsomyndigheten gett. De bjöds på middag på Saluhallen, Hamnkrogen, Bryggan eller på Hotellet & Co. Det fanns skärmar så att eleverna var uppkopplade med varandra mellan restaurangerna. Vi hade en känd konferencier under kvällen som dök upp på de olika restaurangerna med olika upptåg och aktiviteter. Även Smith & Thell, som skulle ha uppträtt på årets Mat- och sommarfest, uppträdde för studenterna. Även omfattande informationsinsatser har gjorts under året – allt för att minska smittspridningen i samhället.

MEDBORGARNA REKOMMENDERAR

75 procent av våra medborgare kan starkt rekommendera vänner och bekanta att flytta till kommunen, medan 5 procent vill avråda från det. Det är ett av budskapen från de medborgare som svarat på årets medborgarundersökning. 1200 slumpvist utvalda personer i åldrarna 18-84 år fick under hösten möjlighet att svara på ett antal frågor, 46 procent tog chansen och delade med sig av sin syn på kommunen, kommunens verksamheter och hur möjligheterna till att vara med och påverka är.

HÖGANÄS KOMMUNS SKOLOR BÄST I SKÅNE

I Lärarförbundets ranking ”Bästa skolkommun 2020” placerar sig Höganäs kommun i topp i Skåne och på plats elva i Sverige. Det är nittonde året i rad som Lärarförbundet släpper rankingen för ”bästa skolkommunen”. Den baseras på tio olika kvalitetskriterier, som vägs samman till ett index. Det är här som Höganäs kommun i år gör ett riktigt bra resultat. När det gäller kriterier som resurser till undervisning, utbildade lärare och lärartäthet har kommunen höjt sig jämfört med 2019. Den största förbättringen rör kategorin ”friska lärare”, där kommunen har gått från plats 246 till fjortonde bästa i landet.

SVERIGES GODASTE KRANVATTEN

Riksfinalen i tävlingen Sveriges godaste kranvatten är avgjord. Av 104 tävlande kommuner blev det vi i Höganäs som kammade hem segern. Juryns omdöme av vårt goda vatten är: ”Ett vinnarvatten med självklar elegans och utsökt fräschör. Här finns balans, karaktär och en klingande längd. Som Fröding skrev ’i varje droppe är en ädelsten’.”

KVALITETEN I VÅRA VERKSAMHETER MED MEDBORGAREN I FOKUS

Höganäs deltar i projektet ”Kommunens Kvalitet i Korther” (KKiK). Syftet är att genom jämförelser skapa kunskap om kommunernas kvalitet och effektivitet ur ett medborgarperspektiv. Projektet drivs av Sveriges Kommuner och Regioner (SKR).

Att jämföra och analysera nyckeltal ger kunskap som kan bidra till förbättringar och verksamhetsutveckling.

KKiK innehåller cirka 40 nyckeltal som är indelade i följande områden:

BARN OCH UNGA

STÖD OCH OMSORG

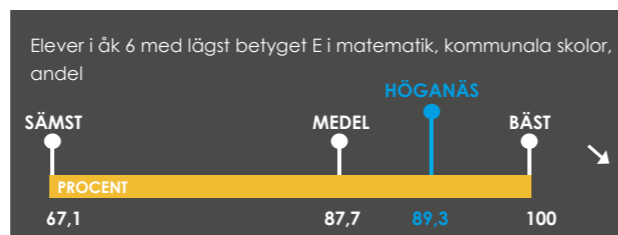
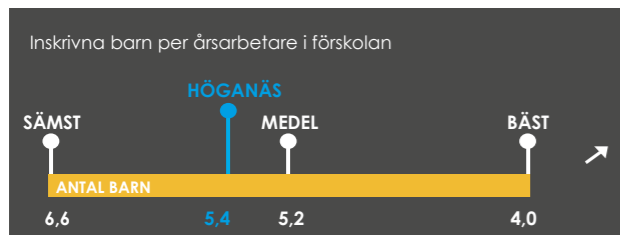
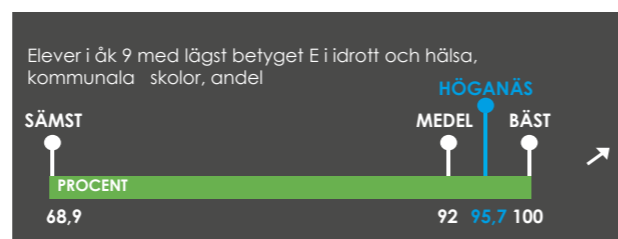
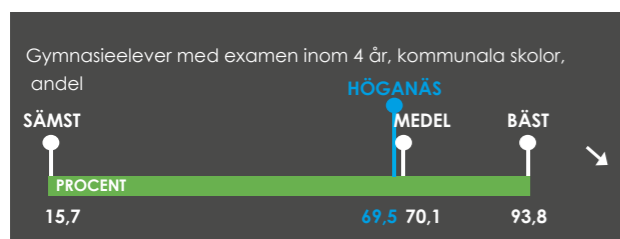
SAMHÄLLE OCH MILJÖ

Läs om våra resultat på nästa sida...

KOMMUNENS KVALITET I KORTHET (KKiK)

Ett antal nyckeltal som är plockade ur de cirka 40 mått som är med i KKiK presenteras nedan. Diagrammen visar resultatet, värdet, från den kommun med sämst resultat och den kommun med bäst resultat. Det visar också resultatet för Höganäs och vilket som är medelvärdet. De färgglada måttlinjerna anger hur Höganäs kommuns resultat rankas i jämförelse med andra kommuner. Grön ruta betyder att Höganäs resultat ligger bland de 25 procent av kommunerna med bäst resultat, gul ruta bland de 50 procent i mitten och röd ruta bland de 25 procent som har minst fördelaktigt resultat. Den vita trendpilen till höger anger om värdet är en förbättring eller en försämring för Höganäs mellan 2019 och 2020.

BARN OCH UNGA



Andelen elever som tar examen från gymnasiet inom 4 år är relativt stabilt sedan 2015 med cirka 66 procent för pojkar och 75 procent för flickor (medel 70,1 procent). I detta resultat ingår också de elever som började gymnasiet på introduktionsprogram, exempelvis nyin-vandrade elever. I Höganäs ligger medel på 69,5 procent vilket är en margiell minskning sedan tidigare år.

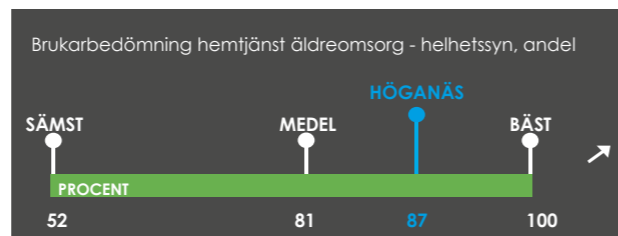
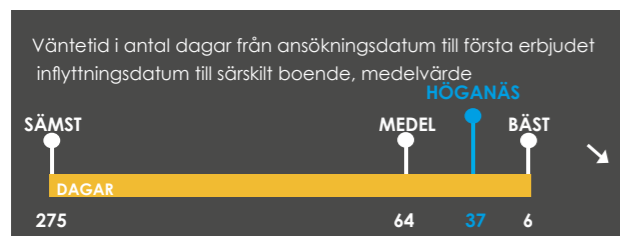
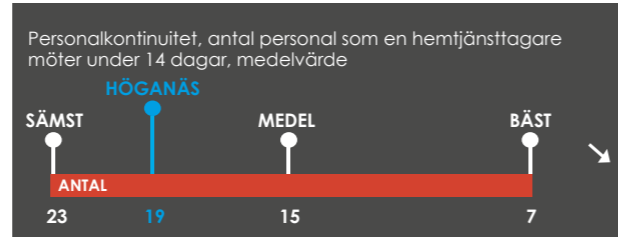
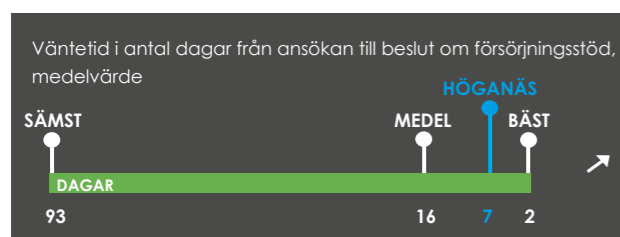
Nio av tio elever får godkänt i idrott och hälsa i Sverige men här finns mycket stora variationer mellan skolenheter, där det i vissa skolor endast är hälften av eleverna som fått godkänt betyg. I Höganäs ligger vi bra till, av alla i åk 9 har 95,7 procent godkänt betyg i idrott och hälsa. Vi vet att idrottandet minskar i landet

bland såväl flickor som pojkar och i alla åldersgrupper och hoppas att pandemin inte bidragit till avhopp när aktiviteter legat nere.

Personaltätheten inom förskolan sjunker något till snittet 5,2 barn per årsarbetare i Sverige, Höganäs ligger ytterligare lite högre med 5,4 årsarbetare per barn.

Matematiken i åk 6 tillhör de globala målen där vi kan se att fler och fler i barn i Sverige inte klarar matematiken. Höganäs ligger något över medel i Sverige på 89,3 procent. Totalt sätt i Sverige går det att se skillnader mellan flickor och pojkars resultat men också vilken utbildning som föräldrarna har spelat roll på barnens resultat.

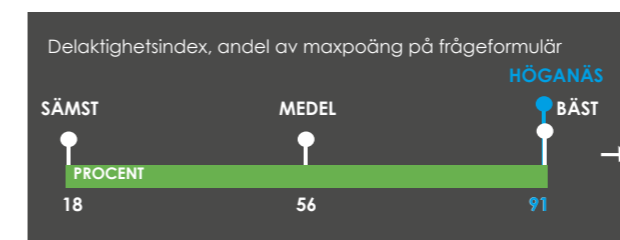
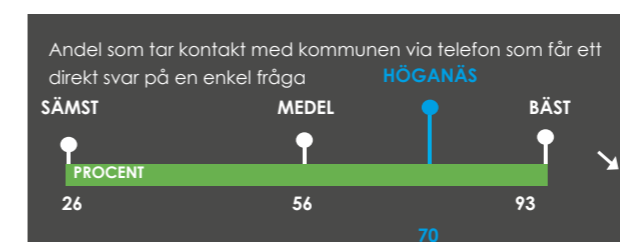
STÖD OCH OMSORG



Väntetiden för beslut om försörjningsstöd har i Sverige legat i princip oförändrad, med ett medelvärde på 16 dagar. Däremot är spridningen mellan kommuner stor, från två dagar upp till 93 dagar. I Höganäs har väntetiden minskat från 10 till 7 dagar sedan förra året.

Väntetid till boende för äldre och funktionshindrade med särskilda behov ökar generellt sett vad gäller medelvärde, vilket är en negativ utveckling. I Höganäs har vi relativt kort väntetid till särskilt boende, 37 dagar, inom äldreomsorgen. För LSS har vi för få med ansökningar och värdet kan därför inte mätas.

Medelvärdet vad avser personalkontinuitet inom öppen hemtjänst ligger stabilt på 15 personer i snitt i Sverige. Spridningen av resultaten mellan kommuner sträcker sig från 7 personer till 23 personer. I Höganäs

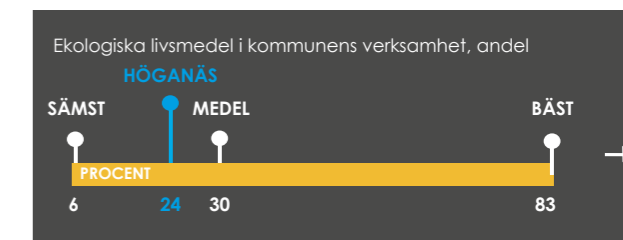
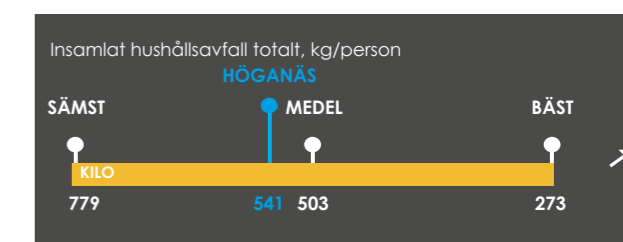


Resultaten vad gäller tillgänglighet och bemötande fortsätter vara starka. Medelvärdet i Sverige för svar på e-post inom ett dygn är 87 procent där Höganäs ligger på 98 procent. Trenden för svar på en enkel fråga per telefon har varit uppåtgående sedan 2013. Däremot är spridningen stor mellan kommunerna, från 26 till 93 procent.

Det återinförda nyckeltalet "delaktighetsindex" visar på en stor spridning mellan kommunerna där 91 procent av maxvärdet är högsta värde och 18 procent lägst. Höganäs innehar maxvärdet 91 vilket är bland annat ett resultat efter att ha arbetat med strategin "utveckla dialog och service" under ett antal år. Värdet baseras på 25 frågor för att få en samlad bild av hur väl kommunen möjliggör för medborgarna att delta i kommunens

har vi ett genomsnitt på 19 personer. Detta gäller hos de personer, 65 år eller äldre, som har två eller fler besök av hemtjänsten varje dag (måndag-söndag). Mätningen avser tiden mellan 07.00-22.00. Trygghetslarm, matleveranser och hemsjukvårdspersonal räknas inte. Brukare som inte bott i det egna hemmet under hela eller delar av mätperioden exkluderas ur mätningen.

Brukarbedömningen av hemtjänst och äldreboende gäller personer i åldrarna 65 år och äldre som uppgett att de är mycket eller ganska nöjda med hemtjänsten. I undersökningen får de svara på frågor om de känner sig trygga, lider av oro, deras generella hälsotillstånd, bemötande och om de ofta besväras av ensamhet. Här har Höganäs bättre resultat på 87 procent än rikets 81 procent men har även fortsättningsvis en förbättringspotential.



utveckling, exempelvis via medborgardialoger och möjligheten att få kontakt med en politiker.

Vad gäller resultaten för miljömåtten visas en svagt nedåtgående trend på riketsplanen för total mängd insamlat hushållsavfall, vilket är positivt då allt mindre slängs. Jämfört med resten av riket är Höganäs bra på att samla in förpackningar och returpapper men mindre duktiga på farligt avfall, mat- och restavfall.

Trenden för andel ekologiska livsmedel är däremot stadigt ökande sedan 2007 och senaste medelvärdet är 30 procent, men med en spridning från 6 procent till hela 83 procent. Miljömåtten tenderar att ha bättre resultat i södra Sverige och främst i storstadsområden. Vill du läsa mer om våra mått i kommunens kvalitet i korthet (kkik) kan du gå in på vår hemsida www.hoganas.se.

SAMHÄLLE OCH MILJÖ

MEDARBETARE



Strategin ”arbetsgivare i framkant” hör ihop med medarbetarperspektivet.

VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

BEMANNING OCH VOLYM

Antalet tillsvidareanställda i koncernen var vid årsskiftet 1 758 personer, 23 fler än fjolåret – denna siffra inkluderar Höganäs kommun, Höganäs Omsorg AB, Höganäs Energi AB och AB Höganäshem. I övriga kommunala koncernbolag finns inga anställda. Ytterligare 318 personer var visstidsanställda vid årets slut, 47 fler än året innan vilket gjorde att totalt sett var antalet månadsanställda avsevärt högre än året innan. Däremot har antalet timvikarier/intermittent anställda minskat nästan i samma omfattning. Detta på grund av att pandemin satt fokus på kontinuitet och verksamheterna har sett ett värde i att befintlig personal arbeta mer, exempelvis att höja sysselsättningsgraden för deltidsanställda istället för att ta in en extra korttidsvikarie. Efter flera år av en sjunkande sjukfrånvaro har den under året ökat, främst vad gäller korttidsfrånvaron. Denna ökning bedöms i stort sett helt förklaras av pandemin. Långtids-sjukskrivningarna minskar däremot i omfattning.

Pandemin har påverkat kommunen och hela arbetsmarknaden. Flera branscher har tappat mark medan de flesta kommunala verksamheterna gått för högvarv. Året har präglats av planering inför olika scenarier, beredskap inför värre smittläge och omställning till digitala arbetssätt där det varit möjligt. En av de få fördelarna med pandemin är att rekryteringsläget för många av kommunens yrkesgrupper inte är fullt så ansträngt som tidigare. Det är inte fullt lika svårt att återbesätta lediga tjänster och vakanstiderna ökar inte nämnvärt. I oroliga tider ses kommunala anställningar som extra trygga. Flera verksamheter har arbetat med ”Heltid som norm”, det partsgemensamma avtalet sedan 2016, vilket gör att antalet heltidsanställda ökar och deltidsanställda minskar. Denna tendens återspeglas också i den ökade medelsysselsättningsgraden. Kommunledningskontorets avsevärda ökning av visstidsanställda beror på det ökade antalet åtgärdsanställningar (arbetsmarknadsåtgärder) som Höganäs Utvecklingscentrum fått statligt stöd för. Dessa åtgärdsanställda är utplacerade i de kommunala

verksamheterna, men för att ha ett samlat grepp är de formellt anställda under Utvecklingscentrum på kommunledningskontoret. Åtgärdsanställningarna omfattar ett år, men kan ibland förlängas ytterligare ett.

Teknik- och fastighetsförvaltningen har minskat antalet tillsvidareanställda då Renhållningsavdelningens verksamhet och personal under året gått över till NSR, Nordvästra Skånes Renhållnings AB.

HÖGANÄS – ARBETSGIVARE I FRAMKANT

Den nya strategin ”arbetsgivare i framkant” har även i år präglat det strategiska HR-arbetet. Friskvårdssatsningen med gratis träning för personalen var mycket populär och fortsatte så länge som restriktionerna tillät, chefsintroduktionen genomfördes digitalt och arbetsnätet kompletterades med coronainformation för chefer och personal.

Höganäs kommun har peppat sin personal till rörelse och gemenskap genom att erbjuda kostnadsfri träning för sina anställda. Alternativen som erbjöds var träningspass, simning eller introduktion på Sportcenters gym samt yoga, spinning, funktionell träning och lunchpromenader. Träningen genomfördes utanför arbetstid.

SAMARBETEN I FAMILJEN HELSINGBORG

Att samarbeta med grannkommunerna för att få större genomslag har varit ett lyckat koncept inom flertalet yrkesområden de gångna åren. Traineeprogrammet, som är ett led i den strategiska kompetensförsörjningen, rekryterade deltagare till den femtonde omgången. Målgrupp var, som alltid, nytexaminerade akademiker med begränsad arbetslivserfarenhet men med ett brinnande samhällsengagemang. Mentorsprogrammet för chefers erfarenhetsutbyte startades upp i oktober och programmets träffar körs digitalt.

LEDARSKAPSPROGRAMMET

Vi vill ge våra ledare en gemensam grund, en specialutbildning, att stå på och en möjlighet att växla upp ledarskapet. Ett ledarskapsprogram har genomförts under 2019 och 2020 där samtliga chefer deltagit. Inom ramen för ledarskapsprogrammet har ledarskapet visualiserats som en diamant och därigenom kopplat det till vår devis ”från kol till diamant”. I ledarskapsdiamanten finns fyra dimensioner - det empatiska ledarskapet, det modiga ledarskapet, det resultatorienterade ledarskapet och det visionära ledarskapet. Detta ska vara den gemensamma nämnaren för alla chefer. Ibland behöver ledarskapet vara mer modigt än empatiskt, ibland måste empatin väga över. Inom ramarna för ledarskapsprogrammet har chefer och ledare arbetat i olika grupper över förvaltningsgränserna. På så sätt kan våra chefer skapa nätverk över förvaltningsgränserna och utbyta erfarenheter, vilket förenklar för chefer i deras vardagliga arbete.

Inom ramen för programmet har vi också skapat Höganäs kommuns värderingsträd. Trädet visar att 68 procent av våra chefer har utveckling som en tydlig värdering och att våra ledord ”*kommunikation och koncerntanke*” är starkt förankrade bland våra chefer. Detta kommer hjälpa oss i vår fortsatta resa när vi arbetar med att minimera de organisatoriska mellanrummen och skapa en ännu starkare kultur.

Ledarprogrammets sista träffar genomfördes under våren och en gemensam avslutning genomfördes i oktober. I samband med detta delades även priserna för ”årets uppväxlare” och ”årets medarbetare” ut. För att stötta cheferna i sina uppdrag fick ledarprogrammet sin fortsättning i så kallade coachgrupper på 6-8 deltagare. Dessa grupper övergick under hösten till att bli digitala. En digital utbildning köptes in i samarbete med företagshälsovården, för att stödja chefer som behöver hantera oro och kris på arbetsplatsen.

ANTAL ANSTÄLLDA PER FÖRVALTNING OCH ANSTÄLLNINGSFORM	2020			2019		
	TILLSVIDARE-ANSTÄLLDA	VISSTIDS-ANSTÄLLDA	TOTALT ANTAL ANSTÄLLDA	TILLSVIDARE-ANSTÄLLDA	VISSTIDS-ANSTÄLLDA	TOTALT ANTAL ANSTÄLLDA
Höganäshem AB	17	1	18	15	3	18
Höganäs Energi AB	36	0	36	35	0	35
Höganäs Omsorg AB	579	127	706	596	88	684
Summa koncernbolagen	632	128	760	646	91	737
Nämndsservice KLK	0	5	5	0	0	0
Kommunledningskontor	81	85	166	78	27	105
Räddningstjänsten	24	1	25	23	2	25
Samhällsbyggnadsförvaltningen	48	4	52	46	5	51
Teknik- och fastighetsförvaltningen	151	8	159	163	10	173
Kultur- och fritidsförvaltningen	68	3	71	66	9	75
Utbildningsförvaltningen	667	70	737	628	107	735
Socialförvaltningen	87	14	101	85	20	105
Summa kommunen	1 126	190	1 316	1 089	180	1 269
Summa kommunkoncernen	1 758	318	2 076	1 735	271	2 006

PERSONALEN

I SIFFROR

NYCKELTAL	I FÖRHÅLLANDE TILL	KONCERN		KOMMUN	
		2020	2019	2020	2019
Total sjukfrånvarotid	Sammanlagd ordinarie arbetstid	6,6%	5,8%	5,6%	4,7%
Tid med långtidssjukfrånvaro (> 60 dagar)	Total sjukfrånvarotid	56%	49%	57%	75,5%
Sjukfrånvarotid för kvinnor	Sammanlagda ordinarie arbetstid för kvinnor	7,2%	6,4%	6,0%	5,1%
Sjukfrånvarotid för män	Sammanlagd ordinarie arbetstid för män	4,7%	4,2%	4,4%	3,6%
Sjukfrånvarotid i åldersgruppen 29 år eller yngre	Sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen 29 år eller yngre	5,6%	4,4%	5,2%	4,2%
Sjukfrånvarotid i åldersgruppen 30-49 år	Sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen 30-49 år	6,3%	5,6%	5,6%	4,3%
Sjukfrånvarotid i åldersgruppen 50 - w år	Sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen över 50 år -w år	7%	6,3%	5,6%	5,2%

ÅLDERSSTRUKTUR OCH KÖN	2020						2019					
	ÅLDERSGRUPP			KÖN			ÅLDERSGRUPP			KÖN		
	UPP TILL 29	30-49	50 & ÖVER	TOTAL	KVINNOR	MÄN	UPP TILL 29	30-49	50 & ÖVER	TOTAL	KVINNOR	MÄN
AB Höganäshem	1	5	12	18	9	9	2	14	19	35	13	22
Höganäs Energi AB	2	15	19	36	15	21	1	4	13	18	10	8
Höganäs Omsorg AB	80	291	336	707	618	89	62	298	324	684	607	77
Summa koncernbolagen	83	311	367	761	642	119	65	316	356	737	630	107
Nämndsservice KLK	0	2	3	5	2	3						
Kommunledningskontor	23	80	62	165	98	67	9	48	45	102	91	11
Räddningstjänsten	1	13	11	25	2	23	1	14	10	25	2	23
Samhällsbyggnadsförvaltningen	4	28	20	52	29	23	6	26	19	51	26	25
Teknik- och fastighetsförvaltningen	3	62	94	159	91	68	4	71	98	173	95	78
Kultur- och fritidsförvaltningen	4	36	31	71	41	30	8	37	30	75	40	35
Utbildningsförvaltningen	31	379	321	731	601	130	47	372	309	728	594	134
Socialförvaltningen	12	46	43	101	91	10	11	51	43	105	95	10
Summa kommunen	78	646	585	1309	955	354	87	622	553	1262	915	347
Summa kommunkoncernen	161	957	952	2070	1597	473	152	938	909	1999	1545	454

UTVECKLING



Strategierna "förverkliga miljömässig hållbarhet", "förbättra kommunikationerna", "förenkla för företag" och "utveckla dialog och service" arbetar för utvecklingsperspektivet.

VÄSENTLIGA HÄNDELSE

TRÄNGSELKARTAN

Kommunen har lanserat en digital apptjänst, en trängselkarta, som gör det enklare för våra invånare och besökare att hålla avstånd på våra kommunala badplatser under sommaren. Först ut med tjänsten var Kwickbadet i Höganäs där sommargästerna kunde planera in sina besök genom att se mängden människor som befann sig på stranden just då. Även vid Kullensfyr och i Möllehamn gick besökarantalet att utläsa. Totalt har 16 stycken WiFi-sensorer satts upp på dessa strategiska ställen för att mäta trängseln.

HÖGANÄS - EN AV SJU KOMMUNER SOM SÄKRAT ÄNGELHOLM HELSINGBORGS AIRPORTS FRAMTID

Den 1 september 2020 undertecknades köpeavtalet mellan PEAB och det nybildade kommunala ägarbolaget Ängelholm Helsingborgs Flygplats Holding AB. Det innebär att Höganäs kommun tillsammans med Bjuv, Båstad, Helsingborg, Klippan, Perstorp och Ängelholm säkrar framtiden för flygplatsen.

Det är 60 år sedan det första civila flyget lyfte från Ängelholm och beslutet är viktigt för vår tillväxt, för våra skatteintäkter och ger ytterligare möjligheter för att kunna bo i Kullabygden och verka exempelvis i Stockholm.

MEDBORGARPORTALEN

En medborgarportal har lanserats på vår hemsida där besökare exempelvis kan jämföra kommunens skolor och äldreboenden men också få information om gymnastikhallar, simbassänger och fotbollsplaner. I medborgarportalen finns också möjlighet att jämföra olika resultat om hur Höganäs står sig i jämförelse med andra kommuner. Visste du förresten att Höganäs är bäst bland Sveriges kommuner i sitt arbete med de globala hållbarhetsmålen i Agenda 2030? Det går också att läsa om i medborgarportalen.

DIGITALISERING

Arbetet med digitalisering av flertalet processer i alla våra verksamheter intensifierades under hösten. Under våren 2021 kommer vi, som ett resultat av det kunna presentera en helt ny hemsida, där fokus är kommunikation med medborgaren och tillgänglighet. Digitaliseringen möjliggör att vi kommunicerar digitalt med alla brukare som har förutsättning för det inom individ- och familjeomsorgen och att vi kvalitetssäkrar rutinerna för att skicka och ta emot individrelaterad information. En digital introduktion har tagits fram för vikarier inom vård och omsorg. En utbildning i bemanningsekonomi kommer att genomföras under vintern och följas upp med ett resursplaneringssystem under våren.

EURONÄS

Efterfrågan av Euronäs, kommunens lokala valuta, har ökat kraftigt under året. Den lokala valutan – en gång framtagen i samarbete med den europeiska centralbanken – har gjort större nytta i år än något annat år. För att stötta det lokala näringslivet under pandemin har vi i år tryckt upp och sålt Euronäs med kortare giltighet för att stimulera till handel hos sammanlagt hundratalet lokala näringsidkare som tar emot euronäs som betalningsmedel. Tidigare har efterfrågan legat runt 1-1,5 mnkr årligen men under året uppgick försäljningen av Euronäs till hela 4,6 mnkr, som därmed stannat hos de lokala näringsidkarna i Höganäs kommun.

INNOVATIONSFOND

Kommunfullmäktige beslutade under året om att medel skulle avsättas för en innovationsfond i budget för 2021. Syftet med fonden är att främja och stimulera till innovativa idéer som bidrar till att effektivisera kommunens verksamhet, utveckla vår service och därmed skapa nytta för våra medborgare. En beredningsgrupp med representanter från olika delar av kommunkoncernen har utsetts.

EKONOMI

VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN

FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING

Denna årsredovisning har upprättats utifrån kommunkoncernens räkenskaper per 31 december 2020.

ÅRETS RESULTAT

Kommunens resultat för 2020 uppgår till 55,9 mnkr.

Rensas resultatet från poster som tillhör exploateringsverksamheten uppgår kommunens resultat till 34 mnkr som är hänförligt den löpande verksamheten. Från och med 2020 kommer, framförallt intäkter, gällande exploateringsverksamheten att fluktuera och därför kommer resultatet att redovisas både inklusive och exklusive dessa poster.

Kommunens finansiella mål för perioden innebär att redovisa ett positivt resultat som uppgår till 1,5 procent av kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag. Målet är uppnått då resultatet på 55,9 mnkr motsvarar 3,7 procent av kommunens skatteintäkter och generella bidrag. Enkelt uttryckt räcker resultatet till att driva kommunens verksamhet i fjorton dagar.

Resultatet för 2020 för kommunkoncernen uppgår till 100,0 mnkr. Rensat för förra årets jämförelsestörande post gällande AB Höganäs-hems avyttring av aktier i Fastighets AB Viken Eken om 124,9 mnkr ligger årets resultat i nivå med förra årets resultat.

BUDGETFÖLJSAMHET OCH PROGNOSSÄKERHET FÖR KOMMUNENS NÄMNDER

Nämnderna visar ett resultat som är 9,7 mnkr bättre jämfört med den prognos som lämnades i delårsbokslutet. Totalt visar nämnderna ett överskott om 9,6 mnkr jämfört med budget.

Prognossäkerheten är relativt god med tanke på det turbulenta pandemiåret.

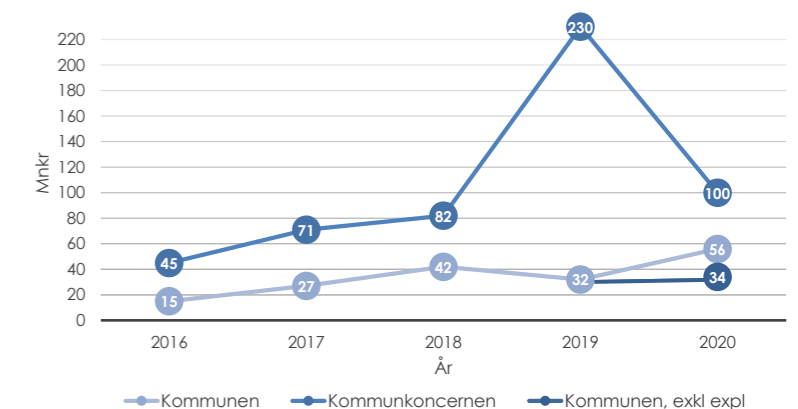
Kommunstyrelsens förvaltningar visar en positiv avvikelse om 5,6 mnkr jämfört med budget där teknik- och fastighetsförvaltningen och samhällsbyggnadsförvaltningen står för större delen av avvikelsen. Avvikelsen beror främst på lägre personalkostnader på grund av vakanser, sjukskrivningar och föräldradedighet. Samhällsbyggnadsförvaltningen har haft fler bygglovsansökningar under året än vanligt vilket resulterat i högre intäkter än budgeterat.

Det upprättas ingen budget för den kommunala koncernen. Därför redovisas ingen övergripande budgetföljsamhet.

NÄMNDERNA	Justerad budget	Progn. avvikelse i delåret	Bokslut 2020	Avvik. mot budget	Avvik. mot prognos
Kommunfullmäktige	2,3	0,2	1,6	0,7	0,5
Valnämnd	0,1	0,0	0,1	0,0	0,0
Revision	1,0	0,0	1,0	0,0	0,0
Överförmyndarnämnd	3,4	0,0	3,2	0,2	0,2
Kommunstyrelse	286,7	-0,5	281,1	5,6	6,1
Bygg- och miljönämnd	1,5	0,2	1,0	0,5	0,3
Utbildningsnämnd	668,3	0,0	665,9	2,4	2,4
Socialnämnd	488,6	0,0	488,4	0,2	0,2
Summa nämnder	1 451,9	-0,1	1 442,3	9,6	9,7
Finansförvaltningen	-1 451,9	90,4	-1 498,3	46,4	-44,0
Summa	0,0	90,3	-56,0	56,0	-34,3

KS FÖRVALTNINGAR	Justerad budget	Progn. avvikelse i delåret	Bokslut 2020	Avvik. mot budget	Avvik. mot prognos
KS egen verksamhet	12,1	0,0	11,7	0,4	0,4
KLK	83,2	0,3	82,8	0,4	0,1
KUF	65,9	0,0	65,8	0,1	0,1
RTJ	23,3	0,0	23,4	-0,1	-0,1
SBF	82,2	0,3	79,3	2,9	2,6
TFF skatt	20,0	-1,1	18,1	1,9	3,0
Summa KS	286,7	-0,5	281,1	5,6	6,1

Resultat



FINANSFÖRVALTNINGEN

Finansförvaltningen redovisar en positiv avvikelse mot budget på 46,4 mnkr. Avvikelsen utgörs övervägande av högre generella statsbidrag än budgeterat, outnyttjade fonder och reserver samt intäkter från exploateringsverksamheten. Resultatet beror till stor del på händelser av engångskaraktär där regeringens stöd för att kompensera effekten av pandemin i form av statsbidrag och permitteringsstöd har medfört att resultatet vid utgången av 2020 blev starkt och inte så lågt som befarades under våren.

Finansnettot på 18,8 mnkr landar till stor del på finansförvaltningen där en betydande del utgör försäljning av aktier i dotterbolaget Höganäs kommun Örestrandsanläggningen AB. Bolaget har under året sålts till det helägda kommunala bolaget Mark och Exploatering AB.

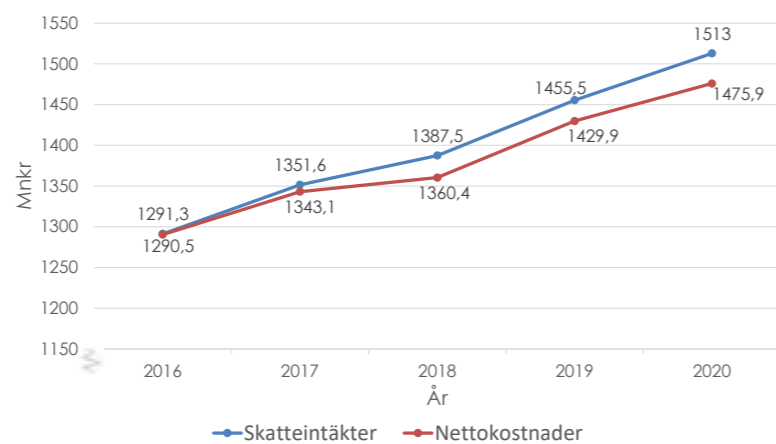
En pensionsförsäkring har tecknats för del av förmåner som intjänats innan år 1998 vilket innebär en negativ avvikelse om cirka 40 mnkr. Försäkringen har tecknats för att trygga utfästa framtida tjänstepensionsförmåner. Det är årets höga resultat, som till stor del består av händelser av engångskaraktär, som medger att en pensionsinlösen kan göras. Det är en åtgärd som görs i linje med god ekonomisk hushållning då det sänker framtida års kostnader.

SKATTE- OCH NETTOKOSTNADSUTVECKLING

Relationen mellan skatteintäkter och nettokostnader är en viktig förutsättning för god ekonomisk hushållning både idag och i framtiden. Under de senaste fem åren har verksamheternas nettokostnader varit lägre än skatteintäkterna och utjämnings. Sett som ett snitt över de senaste fem åren har nettokostnaderna legat på 98,6 procent av skatteintäkterna där nettokostnaderna under 2016 och 2017 nästan var lika höga som skatteintäkterna. De senaste tre åren har utrymmet mellan nettokostnaderna och skatteintäkterna ökat vilket är positivt. En förutsättning för att klara framtida investeringsbehov utan upplåning är att utrymmet fortsätter att öka.

Kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag ökade under 2020 med 4 procent jämfört med föregående år. Motsvarande ökade nettokostnaderna under perioden med 3,2 procent. Pandemin och de stimuleringar som regeringen har beslutat om har resulterat i väsentligt högre generella statsbidrag än budgeterat

KOMMUNSTYRELSENS FINANSFÖRVALTNING MNKR	Budget 2020	Justerad budget 2020	Utfall	Avvikelse mot just. budget
Ram	-1 429 763	-1 451 866	-1 498 266	46 400
Pensionskostnader	41 300	41 300	80 100	-38 800
Intern ränta	-21 800	-21 800	-20 600	-1 200
Intern intäkt planerat underhåll	-5 824	-8 424	-8 424	0
Skatteintäkter och utjämnings inkl. kommunala fastighetsavgifter	-1 491 781	-1 491 781	-1 512 952	21 171
Finansiella intäkter och finansiella kostnader				
Kommunens medelsförvaltning och lån	800	800	700	100
Utdelning kommunala bolag	-9 000	-9 000	-7 000	-2 000
Oförutsedda behov				
Kommunfullmäktige	10 000	10 000	0	10 000
Kommunstyrelse	1 500	1 500	0	1 500
Budgeterade överskott och reserver				
Hysesfond	24 500	14 633	0	14 633
Flykting- och integrationsfonden	854	854	0	854
Lönejusteringsåtgärder	7 000	0	0	0
Resultat	12 688	10 052	0	10 052
Ej budgeterade intäkter/kostnader				
Övriga kostnader	0	0	-8 190	8 190
Exploateringsverksamheten	0	0	-21 900	21 900



under året. Samtidigt visar skatteintäkterna ett sämre utfall än budgeterat på grund av ett sviktande skatteunderlag under året. Tillsammans visar de här faktorerna på att 2020 var långt ifrån ett normalt år där planeringsförutsättningarna ständigt förändrades och där kommunen mottog inte mindre än sju skatteunderlagsprognoser och elva ändringsbudgetar under året. De kraftiga svängningarna i dessa prognoser under året har påverkat kommunens planeringsförutsättningar.

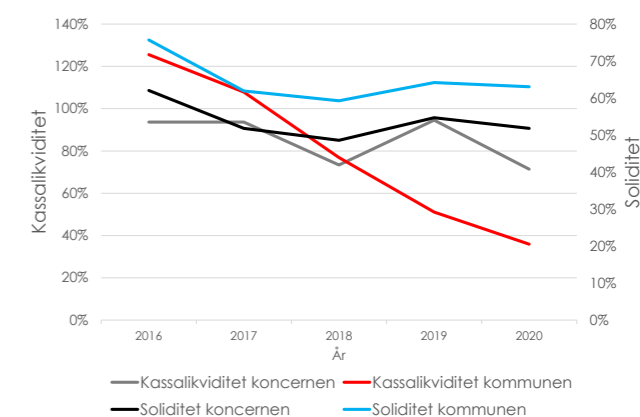
LIKVIDITET OCH SOLIDITET

Kassalikviditeten för kommunen uppgick till 36 procent, en minskning från 51 procent föregående år. Vid utgången av 2020 var kommunens kortfristiga skulder högre än omsättningstillgångarna. Därmed visar 2020 på en fortsättning av den trend som varit rådande de senaste åren, det vill säga en årligen försvagad kassalikviditet.

Den största anledningen till minskad kassalikviditet är de senaste årens stora investeringsutgifter. Den demografiska utvecklingen ställer höga krav på verksamheten. En annan bidragande orsak till den försämrade likviditeten är att investeringsutgifterna i exploateringsområdet Tornlyckan har varit "framtungade" jämfört med budget. Samtidigt har andra exploateringsprojekt inte genererat de intäkter som planerats. År 2021 är den av kommunfullmäktige beslutade investeringsplanen lägre än de senaste åren där investeringstakten varit rekordhög. Den reducerade investeringsplanen bidrar till att plana ut den sluttande kurvan och stärka likviditeten framöver.

Kommunkoncernens kassalikviditet på 71 procent är svagare vid utgången av 2020 jämfört med föregående år (95 procent). Precis som i kommunen beror den försämrade kassalikviditeten på investeringsverksamhetens utgifter. Kommunkoncernen visar dock en starkare kassalikviditet än kommunen, vilket främst beror på upplåning i koncernbolagen.

Kommunens soliditet är fortsatt stark och visar på kommunens långsiktiga finansiella styrka. Vid utgången av 2020 uppgick soliditeten till 63 procent. Detta kan jämföras med 64 procent året innan. Soliditeten inklusive pensionsförpliktelser var vid utgången av 2020 51 procent jämfört med 48 procent året innan. Den starkare soliditeten beror på ett starkt resultat i kombination med en pensionsinlösen på ca 40 mnkr av den del av pensionskulden som tidigare låg som en ansvarsförbindelse.



Kommunens starka soliditet i kombination med en svagare kassalikviditet är ett uttryck för den höga investeringsvolymen och det positiva resultatet vid utgången av året. Ett positivt resultat stärker soliditeten, samtidigt som den kortsiktiga betalningsförmågan uttryckt som kassalikviditet försämrats med anledning av höga utbetalningar för investeringar. En hög soliditet tyder på en långsiktigt stark finansiell handlingsberedskap.

Kommunkoncernens soliditet är något svagare vid utgången av 2020, 52 procent, jämfört med 2019 (55 procent). Det beror bland annat på att resultatet 2020 inte är lika starkt som 2019 men även på grund av att NSR AB och Sydsvatten AB från och med 2020 konsolideras i de sammanställda räkenskaperna. De båda bolagen förstärker kommunkoncernens tillgångar som i relation till det egna kapitalet därmed ökar jämfört med föregående år.

FINANSNETTOT

Kommunens finansnetto blev 18,8 mnkr. Utfallet består främst av utdelningar från de kommunala bolagen men även av försäljning av aktier i dotterbolag.

Finansnettot för koncernen landade på -5,9 mnkr. Det är samma utfall som föregående år. Koncernens finansnetto är rensat för koncernintern utdelning och försäljning av aktier vilket gör att finansnettot är negativt.



VÄSENTLIGA RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

HÖGANÄS KOMMUN CORONAPANDEMIN

Coronapandemin som slog till med full kraft under våren har inneburit osäkra förutsättningar för hur samhällsekonomin utvecklas; globalt, nationellt samt för kommuner och regioner. Året som passerat har medfört att kommunerna i hög grad kompenserats för de ekonomiska effekter som uppstått. Då det alltjämt råder osäkerhet kring smittspridningens utveckling, tillgång till vaccin etcetera kvarstår situationen med osäkra ekonomiska planeringsförutsättningar.

PENSIONSOSTNADER

Höganäs kommunen har tillämpat det av SKR:s (Sveriges kommuner och regioner) rekommenderade PO-pålägg (personalkostnadspålägg) på 40,15 procent av lönekostnaderna. PO-pålägget förväntas bland annat täcka pensionskostnaderna. Kommunen ser dock en trend i ökade pensionskostnader som ett resultat av att allt fler blir berättigade till FÅP (förmånsbestämd ålderspension). Kostnaderna för FÅP har ökat bland annat som en följd av senare års lärarlönelyft samt att allt fler har en lön som genererar denna förmånsbestämda ålderspension. Årets tecknande av en pensionsförsäkring för del av intjänade pensionsförmåner är en åtgärd som sänker framtida pensionskostnader.

LIKVIDITET

Kommunens svaga kassalikviditet utgör en inte försumbar finansiell risk. Trenden har under de senaste åren visat på en allt svagare kassalikviditet. Den största förklaringen till den försämrade likviditeten är de historiskt höga investeringsutgifterna. För att vända trenden har kommunfullmäktige inför 2021 beslutat om en mindre omfattande investeringsplan än de senaste tre åren där investeringsambitionen varit rekordhög. Syftet är att kommunen ska kunna investera i en takt som inte äventyrar likviditeten. Kassaflödesbudgeten från och med 2021 bygger på den finansierade investeringsplanen. Då projektet från 2020 inte genomförts enligt investeringsbudgeten påverkar det kassaflödet negativt då utbetalningar är fördröjda.

KOMMUNKONCERNEN DEMOGRAFI

Kommunens invånare blir fler, men också äldre. I Höganäs ökar den äldre delen av befolkningen mer än genomsnittet i riket, samtidigt som delen i arbetsför ålder inte

ökar lika snabbt. Kommunen har också många yngre invånare. De demografiska förutsättningarna påverkar hela kommunkoncernen där trycket på nyinvestering är högt i allt från bostäder till verksamhetslokaler. Kommunens investeringstakt har de senaste åren legat på rekordnivåer där Vikenskolan varit kommunens största investeringsprojekt någonsin. Samtidigt är efterfrågan på bostäder i det kommunala bostadsbolaget AB Höganäshem betydligt högre än utbudet.

INVESTERINGAR

Kommunen är inne i en period av massiva investeringar, både i kommunen och i kommunkoncernen. För kommunens del innebär det under året ett hårt tryck på kassalikviditeten, även om genomförandegraden endast landade på 56 procent av budgeterade investeringar. Den höga investeringstakten ställer höga krav på prognossäkerhet för att kunna planera kassaflödet. Kommunen planerar att återaktivera en checkkredit på 50 mnkr för att kunna möta toppar av utflöde ur kassan.

AB Höganäshem befinner sig i en expansiv fas, som ett resultat av kommunen befolkningsmål. Flera nyproduktionsprojekt är genomförda de senaste åren och bolaget planerar för fler inom de kommande åren. Mellan 2017 och 2025 ska totalt 325 nya bostäder byggas där de totala investeringsutgifterna uppgår till cirka 1 miljard kronor.

PERSONALFÖRSÖRJNING

Det blir allt större konkurrens om medarbetare med rätt kompetens. Kommunkoncernen arbetar aktivt för att uppfattas som en attraktiv arbetsgivare. Ett led i detta är att erbjuda stimulerande uppdrag, kompetensutveckling och delaktighet.

HÖGANÄS ENERGI AB OCH HÖGANÄS ENERGI HANDEL AB FINANSIELLA RISKER

Bolagen är exponerade för ett antal finansiella risker. De främsta riskerna rör räntor, krediter, volym- och prisförändringar av elpriset. Det finns också risk för ökade kostnader vid extremkyla samt uteblivna spillvärmeleveranser från Höganäs Sweden AB för fjärrvärmeverksamheten.

De risker som förknippas med elhandelsverksamheten är till exempel elpris-, volym-, valuta-, motparts-, likviditets-, områdespris- och administrationsrisk. Företaget har för att hantera dessa risker dels tecknat ett samarbetsavtal "Extra trygg" med Skellefteåkraft AB och dels gjort vissa aktiva val, som att klara den nya verksamheten med befintlig personal och befintliga system, samt begränsa omfattningen av försäljningen till Höganäs (Skåne).

KOMMUNENS TOTALA PENSIONSFRÖPLIKTELSE

Kommunens pensionsförpliktelser i form av avsättningar och ansvarsförbindelse uppgick till 252,4 mnkr. Detta är en minskning med 41,8 mnkr jämfört med i fjol. Minskningen beror främst på den pensionsförsäkring som tecknades under året i syfte att trygga tjänstepensionsförmåner intjänade innan år 1998.

Prognosen för den totala pensionsförpliktelserna är baserad på KPA:s prognos.

Kommunkoncernens samlade pensionsåtaganden inklusive ansvarsförbindelse för pensioner intjänade före 1998 uppgick till 259,9 mnkr.



PENSIONSFRÖPLIKTELSE, MNKR	Kommun koncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
Avsättning inkl särskild löneskatt	-48,5	-47,1	-41,0	-40,5
Ansvarsförbindelse inkl särskild löneskatt	-211,4	-253,7	-211,4	-253,7
Totala förpliktelser	-259,9	-300,8	-252,4	-294,2
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	-40,4	0,0	-40,4	0,0

BALANSKRAVSRESULTAT

Enligt 11 kap. 10 § LKBR ska uppgifter om kommunens balanskravsresultat redovisas. Kravet grundar sig i kommunallagen som föreskriver ekonomisk balans mellan intäkter och kostnader. Balanskravsutredningen omfattar inte koncernen.

Årets balanskravsresultat är positivt och uppgår till 44,9 mnkr. Under året har kommunen sålt en fastighet som genererat en realisationsvinst. Försäljningen är en del av en omstrukturering av utbildningsförvaltningens verksamhet där verksamheten som tidigare bedrivits i fastigheten har upphört och överläts till privat utförare, därför har justering enligt undantagsmöjlighet gjorts i balanskravsutredningen som redovisas enligt gällande normering i tabellen. Kommunen har även sålt finansiella anläggningstillgångar i form av aktier i bolaget Höganäs kommun Örestrandsanläggningen AB som genererat en realisationsvinst. Realisationsvinsten är reducerad i balanskravsutredningen.

I övrigt har kommunen inget balanskravsresultat från föregående år att reglera. Resultatet innehåller inga realisationsförluster.

BALANSKRAVSUTREDNING, MNKR	2020	2019
Årets resultat enligt resultaträkningen	55,9	32
Reducering av samtliga realisationsvinster (-)	-14,2	0
Justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet (+)	3,2	0
Justering för realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet (+)	0	0
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper (+/-)	0	0
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper (-/+)	0	0
Årets resultat efter balanskravsjustering	44,9	32
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv (-)	0	0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv (+)	0	0
BALANSKRAVSRESULTAT	44,9	32

HÄNDELSE AV VÄSENTLIG BETYDELSE

FÖRÄNDRINGAR I KOMMUNKONCERNEN

Det har genomförts flera förändringar i kommunkoncernen under året. Den 27 augusti beslutade kommunfullmäktige att kommunen skulle gå in som en av sju delägare i bolaget Ängelholm Helsingborg Flygplats Holding AB. Övriga ägarkommuner är Helsingborg, Ängelholm, Båstad, Klippan, Bjuv och Perstorp. Bolaget äger 100 procent av aktierna i Ängelholm Helsingborg Flygplats AB. Bakgrunden till förvärvet grundar sig i att tidigare ägare hade fattat beslut om att lägga ned flygplatsbolagets verksamhet. Syftet med förvärvet är att, genom trygghet av flygplatsens fortlevnad, bidra till regionens utveckling och tillväxt samt främja social och territoriell sammanhållning.

Höganäs kommun har under året förvärvat samtliga aktier i bolaget Höganäs Mark och Exploatering AB. Kommunen har också sålt samtliga aktier i bolagen Höganäs kommun Örestrandsanläggningen AB och Fastighets AB Höganäs Kaktusen 32 till det helägda bolaget Höganäs Mark och Exploatering AB. Aktierna såldes till ett sammanlagt värde om 29,5 mnkr. Dessutom har bolaget Norra Höganäs Markutveckling AB skapats som ägs till 100 procent av bolaget Höganäs Mark och Exploatering AB.

Kommunen har erlagt en kapitalinsats till Kommuninvest AB om 10,2 mnkr, enligt beslut i Kommunfullmäktige 29 oktober. Fullmäktiges beslut grundar sig på beslut som togs på Kommuninvests föreningsstämma 16 april där nya stadgar som reglerar medlemmarnas kapitalinsatser fastställdes. Nettoeffekten för kommunens finansiella anläggningstillgångar gällande alla ekonomiska händelser enligt ovan är en minskning om 6,2 mnkr. För kommunkoncernen är motsvarande effekt -1,5 mnkr.

EXPLOATERING

Under året har den analys och utredning som påbörjades redan under 2019 gällande exploateringsredovisningen avslutats. Utredningen har varit omfattande då kommunen har många samtidigt pågående exploateringsprojekt. Syftet med utredningen var att övergå till en korrekt redovisning för både inkomster i exploateringsprojekt och utgifter för anläggningar som ska bestå i kommunens ägo i enlighet med gällande lagstiftning, LKBR, och gällande normering från RKR. Utredningen



mylnade ut i en rättelse av ingående eget kapital på 40,9 mnkr som avser inkomster som skulle ha intäktförts tidigare år. Rättelse har gjort i enlighet med RKR:s R12. Mer information om effekten av ändringen finns i not 35. Samtidigt har exploateringsutgifter om 87,7 mnkr aktiverats i kommunens anläggningsregister. Detta skapar en rättvisande redovisning samt ett starkare eget kapital och därmed goda förutsättningar för kommande generationer att hantera framtidens tillväxtambitioner. Från och med 2020 redovisas därmed inkomster och utgifter hänförliga till exploateringsprojekt i enlighet med gällande rekommendationer från RKR.

CORONAPANDEMIN

Pandemin har drabbat kommunens alla verksamheter under året. Nämnderna redovisar under perioden merkostnader om totalt 27,8 mnkr relaterat till pandemin. Samtidigt bedömer man att uteblivna intäkter uppgår till 3,3 mnkr. Kompensation via statsbidrag på 13,9 mnkr har erhållits samtidigt som bedömningen görs att ytterligare 4,6 mnkr kommer att kompenseras via statsbidrag för perioden fram till och med sista november. Då regeringen, vid utgången av 2020, ännu inte beslutat om huruvida kompensation ska gå att söka även för perioden december 2020 har ingen sådan kompensation beaktats i bokslutet, i enlighet med yttrande från RKR i januari 2021.

INVESTERINGAR

I januari 2021 kommer Vikensskolan att vara inflyttningsklar. Skolan är kommunens enskilt största investeringsprojekt någonsin. Till våren 2021 kommer skolan att vara helt färdigställd. Projektet beräknas hålla totalbudget.

Den nya gymnastikhallen vid Höganäs sportcenter är färdigställd. Gymnastikhallen är därmed en av de största hallarna i Sverige för gymnastik.

Etapp 1 i investeringsprojektet avseende Storgatans ombyggnad har färdigställts under året. Etapp 2 beräknas stå klar till sommaren 2021. Projektet beräknas bli 10 mnkr billigare än budgeterat.

Gällande investeringsprojektet förskolan Norra Hage har beslut tagits av kommunfullmäktige att byggnation kommer att utföras av privat aktör. Projektet hade en investeringsbudget på 30 mnkr som därmed inte har utnyttjats. Fastigheten är såld.

FÖRLIKNING

Tingsrätten meddelade dom den 17:e april i Höganäs Energi AB:s stämningsansökan mot regionnäsägaren Öresundskraft AB angående det regresskrav som uppstod i samband med elavbrottet den 6-7 juni 2018. Tingsrätten gav Höganäs Energi AB rätt i sak och tilldömde Öresundskraft AB att betala 18,2 mnkr plus ränta och rättegångskostnader. Domen överklagades till Hovrätten av Öresundskraft AB. Efter förhandlingar mellan parterna innan Hovrättens prövning enades parterna i november om en ett för allt förlikning om 17,6 mnkr och ärendet är därmed avslutat.

UPPSAGT AVTAL

Region Skåne har under året valt att inte förlänga det avtal om slutenvårdsplatser som Höganäs Omsorg AB haft. Detta innebär att verksamheten upphör den 1 april 2021. Höganäs Omsorg förlorar den intäkt och synergieffekt som detta avtal inneburit. Bolaget har under hösten 2020 arbetat med omställning på grund av denna förändring. Korttidsplatserna planeras att samlokaliseras med särskilt boende. Samtidigt kommer ett nytt arbetssätt, Trygg hemma, att införas. Bedömningen är att vidtagna åtgärder kommer att kompensera bortfall av synergieffekterna fullt ut. Hyresavtal för lokalerna är uppsagt per den 31 december 2020 med en uppsägningstid på 12 månader.

NYA BOSTÄDER FÄRDIGSTÄLLDA

AB Höganäshem har under året färdigställt tre fastigheter i Folkparken/Julivallen. Investeringsutgifterna för de här fastigheterna uppgår tillsammans till 105 mnkr. Nybyggnationen innebär totalt 50 nya lägenheter i området. Två av husen är trygghetsboenden.



FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Den svenska konjunkturen som varit gällande under de senaste åren har passerat sin topp och en svagare tillväxt beräknas. Den demografiska utvecklingen har länge varit en känd faktor i planeringen och innebär en finansiell utmaning då skatteunderlaget inte längre utvecklas i samma takt som under tidigare rekordår. Planeringsförutsättningarna är dock mer osäkra än någonsin. Vi befinner oss alltså i en pandemi som innebär väsentliga osäkerhetsfaktorer, som hur smittspridningen utvecklas och hur tillgången till vaccin kommer att vara. Regeringen har med olika stimulansmedel kompenserat kommunerna för de ekonomiska effekterna. Sveriges kommuner presenterar rekordstarka resultat för 2020. Det är nu tydligt att pandemin kommer att präglade även 2021. Välfärden står inför fortsatt stora påfrestningar. Det är en svår utmaning att bibehålla kvaliteten, säkra volymer och vara uthållig i en svår tid.

Efter regeringens höstbudget bedöms skatteunderlagstillväxten stanna på låga 1,5 procent, men tack vare fortsatt statligt stöd består tillväxten. Regeringens och SKR:s bedömning är att kommunsektorn kommer att kunna parera den mest akuta fasen av coronakrisen. Bedömningen är också att det på längre sikt kommer att innebära att kommunsektorns ekonomi inte kommer att bibehållas på samma nivåer. Finansdepartementet visar att "finansieringsgapet" fortsätter att växa. Det innebär att den demografiska utvecklingen medför att kostnadsnivån måste anpassas om nuvarande välfärdsstandard ska behållas med nuvarande skattesats i kommunsektorn. Samtidigt som den demografiska utvecklingen ställer krav på ökad efterfrågan av kommunala tjänster i välfärden är det allt svårare att rekrytera nyckelpersonal. Hittills har den gynnsamma samhällsekonomiska utvecklingen, för kommunsektorns del, inneburit att resultatförsämringar och skattehöjningar i stort

kunnat undvikas. Nu när en period av stark tillväxt går mot en avmattning i svensk ekonomi väntar utmanande tider för finansiering av välfärden.

Det nationella perspektivet gäller även för Höganäs kommun. Resultatet för 2020 är starkt – och med välkända förutsättningar för finansiering av verksamheterna framöver – så behöver vi planera för fortsatt starka resultat. Höganäs kommun växer. I befolkningsprognosen har vi en betydande utökning i alla åldersgrupper, men det är särskilt tydligt att antalet invånare i åldern 80 år och äldre ökar väsentligt mer, och i snabbare takt, än i riket för övrigt. Höganäs tillväxt ställer krav på samtliga verksamheter att hantera utökade behov. Den ökande befolkningmängden ställer också krav på tillhandahållande av bostäder. I dagsläget är efterfrågan på både små och stora hyreslägenheter större än utbudet. Framöver fortsätter därför kommunen, via AB Höganäshem, att låta bygga fler bostäder och fram till år 2025 är planen att 325 hyreslägenheter kommer ha uppförts.

Vi har under en rad av år haft en statlig regelstyrning via en ökande omfattning av riktade och villkorade statsbidrag. Det har i vissa fall försvårat en effektiv anpassning till verksamheten utifrån den lokala nivån. Inför kommande års utmaningar är det viktigt och angeläget att de offentliga resurserna kan användas så effektivt som möjligt och att de generella statsbidragen i ökad grad ersätter de riktade och villkorade.

Dessa strukturella utmaningar ställer krav på att vi fortsätter arbetet med att utveckla nya och innovativa arbetssätt och metoder. För att vi även i framtiden ska ha en god välfärd och en ansvarsfull ekonomisk hushållning krävs det det arbetet intensifieras.

ÅRETS RESULTAT

RESULTATRAKNING	Not	KOMMUN KONCERNEN		KOMMUNEN		
		Bokslut 2020	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Bokslut 2019
MNKR						
Verksamhetens intäkter	3	734,3	686,6	337,0	420,9	423,2
Jämförelsestörande intäkt	4	0,0	124,9	0,0	0,0	0,0
Verksamhetens kostnader	5	-1 984,8	-1 918,4	-1 746,0	-1 783,0	-1 760,8
Jämförelsestörande kostnad	4	-40,4	-12,5	0,0	-40,4	-20,5
Avskrivningar		-116,2	-99,8	-78,0	-73,4	-71,8
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-1 407,1	-1 219,2	-1 487,0	-1 475,9	-1 429,9
Skatteintäkter	6	1 227,2	1 230,0	1 260,0	1 227,2	1 230,0
Generella statsbidrag och utjämning	7	285,8	225,4	232,0	285,8	225,4
VERKSAMHETENS RESULTAT		105,9	236,2	5,0	37,1	25,5
Finansiella intäkter	8	3,0	4,0	9,0	20,4	8,1
Finansiella kostnader	9	-8,9	-9,9	-1,0	-1,6	-1,6
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		100,0	230,3	13,0	55,9	32,0
Extraordinära poster		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT		100,0	230,3	13,0	55,9	32,0



BALANSRÄKNING	Not	KOMMUN		KOMMUNEN	
		KONCERNEN		Bokslut	Bokslut
		Bokslut	Bokslut	Bokslut	Bokslut
MNKR		2020	2019	2020	2019
TILLGÅNGAR					
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR					
Summa immateriella anläggningstillgångar		6,4	1,2	0,0	0,0
MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	10, 35	2 933,5	2 527,1	1 524,1	1 300,2
Maskiner och inventarier	11	69,2	57,6	48,5	52,7
Övriga materiella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0
Summa materiella anläggningstillgångar		3 002,7	2 584,7	1 572,6	1 352,9
FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	12	17,4	18,9	49,5	63,1
BIDRAG TILL INFRASTRUKTUR		0,0	0,0	0,0	0,0
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR					
Förråd	13	21,1	3,8	17,9	2,0
Fordringar	14	179,8	177,3	87,5	123,6
Kassa och bank		214,9	193,3	20,6	24,7
Summa omsättningstillgångar		415,8	374,4	126,0	150,3
SUMMA TILLGÅNGAR		3 442,3	2 979,2	1 748,1	1 566,3
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
EGET KAPITAL					
Årets resultat	15	100,0	230,4	55,9	32,0
Resultatsutjämningsreserv		0,0	0,0	0,0	0,0
Övrigt eget kapital	15, 35	1 684,0	1 399,8	1 046,9	973,9
Summa eget kapital		1 784,0	1 630,2	1 102,8	1 005,9
AVSÄTTNINGAR					
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	16	48,5	47,1	41,0	40,5
Övriga avsättningar	17	115,8	90,7	27,0	28,8
Summa avsättningar		164,3	137,8	68,0	69,3
SKULDER					
Långfristiga skulder	18	941,3	702,7	275,8	199,7
Kortfristiga skulder	19	552,7	508,5	301,5	291,4
Summa skulder		1 494,0	1 211,2	577,3	491,1
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		3 442,3	2 979,2	1 748,1	1 566,3
PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER					
PANTER OCH DÄRMED JÄMFÖRLIGA SÄKERHETER					
Ställda säkerheter (fastighetsinteckningar)		292,2	315,9	0,0	0,0
ANSVARFÖRBINDELSER					
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna	20, 37	211,4	253,9	211,4	253,7
ÖVRIGA ANSVARFÖRBINDELSER					
Borgensförbindelser	21	116,1	116,2	860,5	782,2
Övriga ansvarsförbindelser		24,3	0,0	0,0	0,0

KASSAFLÖDESANALYS	Not	KOMMUN		KOMMUNEN		
		KONCERNEN		Budget	Bokslut	Bokslut
		Bokslut	Bokslut	2020	2020	2019
MNKR		2020	2019	2020	2020	2019
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN						
Årets resultat		100,0	230,4	32,0	55,9	32,0
Justering för ej likviditetspåverkande poster	22	196,4	99,8	78,0	113,7	66,2
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		296,4	330,2	110,0	169,6	98,2
Förändring av periodiserade anslutningsavgifter		7,2	4,3	0,0	7,2	4,3
Förändring av kortfristiga fordringar		-2,5	37,4	0,0	36,1	24,0
Förändring av förråd och varulager		-17,3	0,5	0,0	-15,9	0,0
Förändring av kortfristiga skulder		44,2	-146,9	-2,0	10,1	-107,9
Kassaflöde från den löpande verksamheten		328,0	225,5	108,0	207,1	18,6
INVESTERINGSVERKSAMHETEN						
Investering i immateriella anläggningstillgångar		-5,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Investering i materiella anläggningstillgångar		-564,8	-314,2	-223,0	-325,3	-156,3
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		32,9	0,0	0,0	29,2	0,0
Investering i kommunkoncernföretag		0,0	0,0	0,0	-2,0	0,0
Försäljning av kommunkoncernföretag		0,0	0,0	0,0	18,5	0,0
Förvärv av finansiella tillgångar		-10,2	0,0	0,0	-13,9	0,0
Avyttring av finansiella tillgångar		3,3	5,8	0,0	14,4	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-544,0	-308,4	-223,0	-279,1	-156,3
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN						
Nyupptagna lån		238,6	60,4	114,0	69,0	0,0
Amortering av långfristiga skulder		0,0	-50,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		238,6	10,4	114,0	69,0	0,0
BIDRAG TILL INFRASTRUKTUR						
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur, gc-väg		-1,0	-0,3	0,0	-1,0	-0,3
ÅRETS KASSAFLÖDE		21,6	-72,8	-1,0	-4,0	-138,0
LIKVIDA MEDEL VID ÅRETS BÖRJAN		193,3	266,1	66,0	24,6	162,6
LIKVIDA MEDEL VID ÅRETS SLUT		214,9	193,3	65,0	20,6	24,6

KOMMUNFULLMÄKTIGE

ORDFÖRANDE: GUSTAF WINGÅRDH (M)

TKR	BUDGET 2020	BOKSLUT 2020	AV- VIKELSE	BOKSLUT 2019
Resultat	2 266	1 563	703	2 284
Politisk verksamhet	2 266	1 563	703	2 284

EKONOMISK ANALYS

Kommunfullmäktige visar ett positivt resultat med 0,7 mnkr som till stor del beror på att det varit färre sammanträden och färre närvarande ledamöter på grund av Coronapandemin.

VERKSAMHET

Kommunfullmäktige är Höganäs kommuns högsta beslutande organ. Här fattas principiella beslut om bland annat mål och riktlinjer för kommunens verksamheter, om översiktsplaner och detaljplaner som styr användningen av mark och vatten. Kommunfullmäktige beslutar om kommunens skattesats, budget och ekonomiska beslut som är av större vikt.

Nämndernas organisationer och verksamhetsformer styrs av kommunfullmäktige genom reglementen, budget och direkta anvisningar för nämndernas verksamheter.

Det är kommuninvånarna som utser ledamöterna i kommunfullmäktige vid allmänna val som görs vart fjärde år. Vid de allmänna valen i september 2018 valdes ledamöterna för mandatperioden 15 oktober 2018 – 14 oktober 2022. Kommunfullmäktige har 41 ledamöter där mandatfördelningen är följande: Moderaterna 17, Centerpartiet 3, Liberalerna 3, Kristdemokraterna 2, Socialdemokraterna 7, Vänsterpartiet 1, Miljöpartiet de gröna 3, Sverigedemokraterna 5.

MEDBORGARE

Under året har kommunfullmäktige tagit emot 11 motioner och två interpellationer. Under året har det funnits möjlighet för allmänheten att ställa frågor till fullmäktige. Möjligheten har inte nyttjats. Webb-sändningarna av kommunfullmäktige har fortsatt och tittarsiffrorna är höga för en kommun av Höganäs storlek.

VALNÄMND

ORDFÖRANDE: GERTRUD GREEN (C)

TKR	BUDGET 2020	BOKSLUT 2020	AV- VIKELSE	BOKSLUT 2019
Resultat	60	59	1	501
Politisk verksamhet	60	59	1	501

VERKSAMHET

Valnämnden ansvarar för att genomföra allmänna val, val till EU-parlamentet och folkomröstningar. Administrationen sköts av kommunledningskontoret.

Då något val inte har ägt rum under året har nämnden inte bedrivit någon direkt verksamhet, utom den omvärldsbevakning som sker löpande av medarbetare vid kommunkansliet mellan valen.

FRAMTIDEN

2022 är nästa planerade allmänna val till riksdag, landstings- och kommunfullmäktige. Då kommunen växer med nya bostadsområden och ökat invånarantal kommer valnämnden att inför 2022 genomföra en översyn av valdistrikten så att dessa är dimensionerade enligt vallagens bestämmelser. En förändring om nya valdistrikt ska beslutas under 2021.



REVISION

ORDFÖRANDE: HAZZE BROKOPP (S)

TKR	BUDGET 2020	BOKSLUT 2020	AV- VIKELSE	BOKSLUT 2019
Resultat	972	972	0	955
Politisk verksamhet	972	972	0	955

VERKSAMHET

Enligt kommunallagen, revisionsreglementet och god revisionsred granskar revisionen kommunens verksamheter och prövar om dessa bedrivs ändamålsenligt och på ett ekonomiskt tillfredsställande sätt. Utöver det kontrolleras om räkenskaperna så att de är rättvisande och om den interna kontrollen som bedrivits av styrelse och nämnder är tillräcklig. I uppdraget ingår att årligen granska all verksamhet som bedrivs inom styrelse och nämnder och genom lekmanrevisorerna i verksamhet som bedrivs i annan juridisk form. Granskningen ska ske i överensstämmelse med god revisionsred i kommunal verksamhet.

Revisionen omfattar planering, genomförande och bedömning. Vid framtagande av revisionsplanen utgår revisionen från väsentlighet och risk. Revisionens mål är ytterst att ge kommunfullmäktige underlag för ansvarsprövningen och om kommunens räkenskaper är rättvisande samt om intern kontroll som utövas av styrelsen och nämnder är tillräckliga.

Revisionen består av fem förtroendevalda revisorer som har sakkunniga från EY till hjälp i sitt granskningsarbete.

MEDBORGARE

Arbetet har följt den revisionsplan som upprättats för året och som baseras på en fördjupad risk- och väsentlighetsanalys som genomfördes under vintern. I enlighet med revisionsplanen har revisorerna utfört ett antal djupgranskningar och hearings med ansvariga nämnder inom ramen för den årliga grundläggande granskningen. Utöver de löpande granskningarna av delårsrapport och årsbokslut har revisorerna genomfört djupgranskningar avseende avtalshanteringen, behörighet till känsliga uppgifter och interna kontroller, investeringsprocessen samt en granskning av kommunens arbete för en likvärdig skola. Regelbundna möten med kommunfullmäktiges presidium har genomförts varvid bland annat planering av samt aktuella och kommande granskningar diskuterats.

ÖVERFÖRMYNDARNÄMND

KOMMUNLEDNINGSKONTOR
ORDFÖRANDE: INGA-MAJ HULT (KD)
FÖRVALTNINGSCHEF: HERMAN CRESPIN

Färgförklaring för målen:

- Målet är nått.
- Målet är nästan nått.
- ◆ Målet är inte nått men vi rör oss i rätt riktning.
- Målet är inte nått.

VERKSAMHET

Överförmyndarnämnden ska enligt lag utöva tillsyn över förmynderskap, förvaltare och godmanskap i kommunen under Länsstyrelsens kontroll. Tillsynen ska garantera rätten åt personer som inte förvaltar sin egen dom eller på annat sätt tillvaratar sina rättigheter. I detta

ingår bland annat rekrytering av gode män och förvaltare. Nämndens uppgift är också att ge samtycke till vissa rättshandlingar samt att lämna in ansökningar och yttrande till domstol.

TKR	BUDGET 2020	BOKSLUT 2020	AV- VIKELSE	BOKSLUT 2019
Resultat	3 358	3 236	122	3 227
Politisk verksamhet	3 358	3 236	122	3 227

EKONOMISK ANALYS

Överskottet beror på lägre fortbildningskostnader då dessa inte kunnat genomföras på grund av pandemin samt lägre arvodeskostnader än budgeterat.

MEDBORGARE

MÅL	MÅLUPPFYLLELSE
STRATEGI: STÄRKT SOCIAL HÅLLBARHET	
<ul style="list-style-type: none"> ● Samtliga ensamkommande flyktingbarn och ungdomar ska snarast från det att anmälan inkommit till nämnden förordnas en god man. 	Samtliga ensamkommande flyktingbarn och ungdomar har fått en god man inom angiven tid.

Fler personer i sambället är i behov av kvalificerade ställföreträdare och överförmyndarnämnden har för tillfället

god tillgång på både gode män och förvaltare.

MEDARBETARE

MÅL	MÅLUPPFYLLELSE
STRATEGI: ARBETSGIVARE I FRAMKANT	
<ul style="list-style-type: none"> ● Utbildning av ställföreträdare. 	Samtliga ställföreträdare har fått information vid träffar med nämndens företrädare om vad uppdraget innebär.

UTVECKLING

MÅL	MÅLUPPFYLLELSE
STRATEGI: FÖRENKLA FÖR FÖRETAG	
<ul style="list-style-type: none"> ● Ökad kunskap om överförmyndarens verksamhet hos mäklare och banker i kommunen. 	Ett utskick till mäklare och banker i kommunen gjordes under våren.

Överförmyndarnämnden har utvecklat rutinerna för granskning av årsräkningar med målet att handläggningen av dessa ska effektiviseras. Uppgradering av verksamhetssystemet har även påbörjats under året.

FRAMTIDEN

I takt med att kommunen får fler medborgare ökar även behovet av ställföreträdare vilket i förlängningen både driver kostnaderna för arvoden men även på sikt föranleder behov av ytterligare medarbetare. Utöver ovanstående kan förändringar i lagstiftningen eller krav från tillsynsmyndigheten föranleda förändringar i verksamheten. Inom ramen för det har regeringen tillsatt en utredning som ska redovisas i februari 2021.

KOMMUNSTYRELSE

EGEN VERKSAMHET
ORDFÖRANDE: PETER SCHÖLANDER (M)

VERKSAMHET

Kommunstyrelsen ansvarar för beredning av ärenden till kommunfullmäktige. Styrelsen har ett övergripande ansvar för Höganäs kommuns utveckling och samordning av kommunens verksamheter.

TKR	BUDGET 2020	BOKSLUT 2020	AV- VIKELSE	BOKSLUT 2019
Resultat	12 059	11 709	350	12 351
Politisk verksamhet	12 059	11 709	350	12 351

EKONOMISK ANALYS

Årets resultat för kommunstyrelsens egen verksamhet visar på ett överskott på 0,4 mnkr. Det beror främst på att det inte varit någon fortbildning på grund av Coronapandemin.

MEDBORGARE

Under året har kommunstyrelsen till fullmäktige berett ärende om förvärv av bolaget Ängelholm-Helsingborg Airport.

UTVECKLING

I kommunens vision är målet att antalet medborgare i kommunen ska vara 30 000 invånare till år 2025. Under året nådde kommunen upp till 27 168 invånare i kommunen.

TKR	BUDGET 2020	BOKSLUT 2020	AV- VIKELSE	BOKSLUT 2019
Summa investeringar	4 000	0	4 000	4 000
Årsanslag	4 000	0	4 000	4 000



KOMMUNSTYRELSE

KOMMUNLEDNINGSKONTOR

ORDFÖRANDE: PETER SCHÖLANDER (M)

FÖRVALTNINGSCHIEF: HERMAN CRESPIN

VERKSAMHET

Kommunledningskontoret är kommunfullmäktiges och kommunstyrelsens närmaste serviceorgan för ärendebereidning och nämndadministration. Kontoret ansvarar övergripande för HR-, ekonomi och upphandlings-, IT-, kommunkansli-, näringslivs- och kommunikationsfrågor samt förvärv och försäljning av kommunal mark.

TKR	BUDGET 2020	BOKSLUT 2020	AV- VIKELSE	BOKSLUT 2019
Resultat	83 259	82 790	469	74 966
Säkerhet	816	864	-48	775
Exploatering	5 118	4 638	480	1 388
Arbetsmarknadsåtgärder	4 846	4 674	172	4 891
Gemensamma funktioner	65 177	63 494	1 683	60 836
Övrig utbildning och gemensamma funktioner	7 302	9 120	-1 818	7 076

EKONOMISK ANALYS

Förvaltningens verksamhet bedrivs inom beslutad budgetram och kommunledningskontoret redovisar ett positivt resultat med ett överskott. Exploateringsavdelningen och gemensamma funktioner bidrar till överskottet som följd av längre sjukskrivningar. Övrig utbildning (Kunskapsforum) har ett underskott på 1,8 mnkr. Anledningen är ökade kostnader för Grundvux och Gymnasievux och det är helt relaterat till pandemin, då det är fler personer som vill läsa in sin behörighet. Jämfört mellan 2019 och 2020 har kostnaderna för gymnasievux ökat med 1,1 mnkr. I år var det 520 elever som läste 90 000 gymnasiepoäng, för en kostnad på runt 2,5 mnkr. 2019 var 350 elever som läste 55 000

Färgförklaring för målen:

- Målet är nått.
- Målet är nästan nått.
- ◆ Målet är inte nått men vi rör oss i rätt riktning.
- Målet är inte nått.

TKR	BUDGET 2020	BOKSLUT 2020	AV- VIKELSE	BOKSLUT 2019
Summa investeringar	-564	13 555	-14 119	37 679
Årsanslag	1 800	-3 497	5 297	416
Exploateringsprojekt	-2 364	17 052	-19 416	37 263

poäng för en kostnad på runt 1,4 mnkr.

Arbetsmarknadsåtgärder (Utbildningscentrums verksamhet för arbetsmarknadsåtgärder) har ett överskott på 0,2 mnkr trots att antalet åtgärdsanställningar har ökat från 50 tjänster 2019 till 70 tjänster i år.

INVESTERINGSANALYS

Investeringsbudgeten har ett underskott på 14,1 mnkr då exploateringsprojekten har en negativ avvikelse på 19,4 mnkr. Detta beror främst på att etapp 1 i den stora exploateringen av den nya stadsdelen Tornlyckan har haft större kostnader än budgeterat i början av projektet samt att försäljningen av tomterna i Viken centrum är framflyttad till vinter 2021.

Underskottet i exploateringsverksamheten minskar något av att årsanslaget för kommunledningskontoret på 1,8 mnkr inte har använts under året samt att det är ett överskott på markförsäljning och markförvärv med 3,5 mnkr.

MEDBORGARE

MÅL	MÅLUPPFYLLELSE
STRATEGI: VÄXLA UPP UPPLEVELSENÄRINGEN	
<p>■ Utveckla varumärket och destinationen Höganäs Kullabygden</p>	<p>Enligt statistik från SCB startades 242 företag i Höganäs kommun under året. Av de nystartade företagen är 16 stycken inom besöksnärringsbranschen. På grund av coronapandemin har mycket av vårt arbete med att utveckla varumärket och destinationen Höganäs Kullabygden behövt ställas om eller flyttas fram. Vårt press- och PR-arbete tillsammans med Tourism in Skåne har pausats då inga internationella influencers och journalister haft möjligheten att besöka oss. Vi har genomfört en framgångsrik kampanj ihop med Tourism in Skåne på den nationella marknaden på sociala medier, med fokus på det oväntade, detta för att jobba med att sprida ut besökarna i Skåne. Inom samarbetet med Bjärehalvön har nu även Ängelholm anslutit och i år tog vi fram ett magasin fullt med inspiration från våra "Två Halvöar". Vi har inom Två Halvöar-samarbetet annonserat i HD, Hallands-posten, på Instagram och Facebook. Nytt för i år är en turbot mellan Torekov – Mölle som på grund av dåligt väder tyvärr endast gick vid ett tillfälle, men turen blev fullbokad och planer finns på ännu fler turer nästa år. Utöver detta har vi jobbat med semesterfokus på vår hemsida och på visit Höganäs Instagramkonto. Artisterna som skulle spelat på den inställda Mat- och sommarfesten har spelat på andra tillställningar eller bokats om. Vår mobila infopoint hade 3763 besökare mellan 29 juni-14 augusti.</p>
STRATEGI: STÄRKT SOCIAL HÅLLBARHET	
<p>■ Fler ungdomar i Höganäs/Kullabygden har ett arbete eller studerar</p>	<p>Enligt arbetsmarknadsenheten, Utvecklingscentrum (UC), har arbetslösheten stigit under året i Höganäs vilket är ett resultat av den påverkan covid-19 har haft på konjunkturen. Arbetslösheten bland unga, upp till 24 år, är 114 personer mot 110 stycken motsvarande period förra året. Den totala arbetslösheten vid årets utgång är 795 arbetsökande jämfört med 685 år 2019. Ökningen beror på att konjunkturen svängt på grund av coronapandemin. Höganäs har trots pandemin, klarat sig ganska väl när det gäller arbetslöshet om man jämför med övriga Skåne och Sverige. På Kunskapsforum (vuxenutbildningen) har antalet personer som vill komplettera sina gymnasiestudier ökat betydligt, vi har haft 520 elever som kompletterat sina gymnasiebetyg, motsvarande siffra för 2019 var 350, medan det varit sjunkande siffror på SFI.</p>

Medborgarundersökningen visar att 75 procent av medborgarna starkt kan rekommendera vänner och bekanta att flytta till kommunen. Kommunen får bra betyg i samtliga delar i undersökningen.

Under sommaren började vi använda sensordata i större omfattning i syfte att begränsa smittspridning av covid-19 i våra populära besöksnärringsmiljöer. Genom att i förväg informera medborgare och besökare om trängsel på allmänna platser kunde vi underlätta för medborgare och besökare att välja besöksmål. Höganäs var den första kommunen i Sverige med detta.

MEDARBETARE

MÅL	MÅLUPPFYLLELSE
STRATEGI: ARBETSGIVARE I FRAMKANT	
<p>◆ Motiverade medarbetare som förstår helheten och känner till organisationens vision och mål.</p>	<p>Förvaltningarnas avdelningar använder verksamhetsplanerna som underlag för avdelningarnas planering, vilket medför att medarbetarna har kännedom om de strategier och mål som förvaltningen arbetar med. Sjukfrånvaron har ökat kraftigt under 2020, från 4,5 procent till 7,1 procent. Ökningen av förklarar av ett fåtal nya långa sjukskrivningar tillsammans med coronapandemin. Även om inte covid-sjukfallen varit så många på förvaltningen så var uppmaningen från folkhälsomyndigheten att stanna hemma vid minsta förkylningssymptom -vilket speglas i statistiken. HME-index gällande styrning låg i årets medarbetarundersökning på 79, en minskning med fyra enheter från 2019 års resultat på 83. Tre av kommunledningskontorets avdelningar låg på ungefär samma nivå som tidigare medan tre backade i resultat.</p>

Pandemin har under året förändrat förutsättningarna för vårt arbete. Digitaliserade arbetssätt har intensifierats och de flesta möten sker idag digitalt. För att bidra till en minskad smittspridning har medarbetare allt oftare arbetat hemifrån. Kurser och konferenser har genomförts helt och hållet digitalt. Flertalet av kommunens konferensrum har utrustats med ny teknik som kameror, bildskärmar och ljudanläggningar för att dessa ska kunna användas till distansmöten. Arbetsnätet har utökats med

Kommunen tillsammans med Naturum Kullaberg har startat ett projekt för att lära skolelever i årskurs sju i Höganäs om Agenda 2030 och de globala målen. Projektets syfte är att skapa en koppling från det lokala till globala perspektivet där Kullaberg och dess naturvärden har en stor potential att vara grunden till en djupare förståelse av vår koppling till naturen.

Flertalet viktiga stadsutvecklingsprojekt pågår, däribland utvecklingen av nya stadsdelarna Tornlyckan, Folkparken och Vikens Centrum.

två sidor med information kring covid-19, en riktad till medarbetare, en till chefer. Informationen har utökats med veckobrev till alla chefer.

Konceptet med gratis träning var igång större delen av året, med successiva anpassningar och tillägg som "coronasäkrad träning".

Ledarprogrammet avslutades i samband med höstens Ledarforum. För första gången delades det ut priser till utmärkelserna "Årets medarbetare" och "Årets uppväxlare".

UTVECKLING

MÅL	MÅLUPPFYLLELSE
STRATEGI: UTVECKLA DIALOG OCH SERVICE	
<p>Våra medborgare är nöjda med kommunens tillgänglighet och service</p>	<p>Arbetet med att fortsätta utveckla vår tillgänglighet och service har fortsatt under året. Höganäs har fått mycket goda omdömen i de undersökningar som mäter företagsklimat. I SKLs Insiktsundersökning var Höganäs bäst i Sverige för första gången! I Svenskt Näringslivs ranking tappade Höganäs två placeringar i landet, men behöll topp-placeringen bland de skånska kommunerna.</p> <p>Servicecenter uppfyller de tre av fyra mål som satts upp av kommunfullmäktige. Vårt att lyfta är att Höganäs kommuns totalresultat avseende "tillgänglighet" är betydligt högre än genomsnittet av deltagande kommuner där 70 % får svar inom 60 sekunder, att jämföra med snittet för deltagande kommuner på 57 %. Antal samtal per månad har minskat med ungefär 200 samtal per månad, istället ser vi att antal chattar mer än fördubblats och att frågor via messenger på Facebook ökat. Kommunens arbete med digitalisering med fler e-tjänster och i andra verktyg gör att kommunikation sker alltmer digitalt än via telefon.</p>
STRATEGI: FÖRVERKLIGA MILJÖMÄSSIGHÅLLBARHET	
<p>Förvaltningen har engagerade medarbetare i ett aktivt miljöarbete</p>	<p>Kommunledningskontoret har engagerade medarbetare och miljöarbetet har utvecklats positivt under året. Kommunledningskontoret har uppmärksammat organisationen på mängden inkommande direktreklam och uppmanat till att se över behovet av det som kommer in för att spara på resurser.</p> <p>I stort sett samtliga möten är idag digitala för att minska smittspridning. Resor med flyg har minskat mycket under året på grund av de reserestriktioner som gäller. Att öka andelen digitala möten och att minska på antalet flygresor är positivt ur ett miljöperspektiv. Att förändra vanor, till exempel för digitala möten har inte varit enkelt för alla men under året har hela samhället tvingats till förändring. Konferenser har arrangerats digitalt istället för fysiska möten. Vanor som vi byggt upp under året kommer förhoppningsvis att bestå även i framtiden.</p>

Under året påbörjades arbetet med "resan till molnet". Resan till molnet är ett projekt för ett mobilt arbetssätt där samverkan och samarbete till stor del görs i så kallade molntjänster. Syftet är att oavsett var man befinner sig eller vilken utrustning man använder ska kunna arbeta på ett säkert och flexibelt sätt.

Under året har digitalisering och automatisering även av ekonomiprocesserna fortsatt. Digitala formulär har skapats som ersätter pappersblanketter och en app har lanserats där användare kan hantera och attestera sina leverantörsfakturer. En ny digital medarbetare har välkomnats – swish-Robban, som helt automatiskt bokför alla swishinbetalningar till kommunens konto. Robban som för övrigt är kommunens första robot, har effektiviserat administrationen för dessa inbetalningar väsentligt.

En annan positiv utveckling som vi sett är att 90 procent av kommunens kunder väljer att få sin faktura digitalt via sin bank -en så kallad e-faktura. Det är en fördubbling jämfört med föregående år.

Volontärsarbetet på servicecenter fick en rivstart i och med pandemin. Servicecenter tog emot önskemål om att få hjälp med handling och hanterade logistiken till volon-

tärerna som genomförde uppdragen.

FRAMTIDEN

På kort och mellanlång sikt kommer arbetet att handla om att få i hamn det som redan är påbörjat. Exempelvis komma vidare med projektet nytt bibliotek/kulturhus, utvecklingen av Höganäs hamnområde, utvecklingen av området Kaktusen vid triangelplatsen tillsammans med SBB (samhällsbyggnadsbolaget) och likaså utvecklingen av Höganäs designoutlet.

En strategisk fråga framöver är hur vi kan attrahera nya medarbetare i takt med att många går i pension. Ledarskapsprogrammet ska fortsätta samt arbetet med medarbetarskapet ska påbörjas.

Vi kommer också att arbeta med att bli nominerad till årets kvalitetskommun 2021 liksom arbetet med att nyttja digitaliseringens möjligheter inom våra olika verksamheter.

Under hösten 2021 ska en Visionsutställning genomföras, där ska de olika projekten som är på gång och olika möjligheter för att utveckla Höganäs presenteras.

KOMMUNSTYRELSE

RÄDDNINGSTJÄNST

ORDFÖRANDE: PETER SCHÖLANDER (M)

FÖRVALTNINGSCHIEF: LARS SCOTTE

VERKSAMHET

Räddningstjänsten utför det som finns inom "lagen om skydd och lagen om brandfarliga och explosiva varor". Detta innebär bland annat beredskap för att ingripa vid olika typer av nödlägen inom kommunen. Vid behov även utanför kommunen genom samarbetet med andra kommuners räddningstjänst. Förvaltningen tillämpar också myndighetsutövning genom tillsyn, samråd och genom att avge yttranden vid bland annat plan- och bygglovsärenden samt remissinstans för polis och andra myndigheter. Förebyggande arbete bedrivs inte enbart

TKR	BUDGET 2020	BOKSLUT 2020	AV- VIKELSE	BOKSLUT 2019
Resultat	23 269	23 409	-140	22 693
Räddnings- verksamhet	23 269	23 409	-140	22 693

EKONOMISK ANALYS

Året visar ett mindre underskott som i sin helhet beror på kostnaden för bemanningen på Kwickbadet under sommaren som räddningstjänsten inte blivit ersatta för. Bortsett från denna post har räddningstjänstens ett bokslut med budget i balans. De medel som staten har tillfört för krisberedskapsfunktionen var i år 0,8 mnkr där merparten av dessa medel har gått till lönekostnader för beredskapssamordnaren och det planeringsarbete som görs för kommunen. -Även till varningssystemet "viktigt meddelande till allmänheten" och andra omkostnader enligt den överenskommelse som finns för dessa

MEDBORGARE

MÅL	MÅLUPPFYLLELSE
STRATEGI: STÄRKT SOCIAL HÅLLBARHET	
<p>Kommunens invånare ska känna trygghet och säkerhet i sitt bostadsområde</p>	<p>Räddningstjänsten kartlägger fastigheter och fastighetsområden för att kunna göra snabba, säkra och professionella insatser vid olyckor. Målet är att göra 25 kartläggningar om året och resultatet för året blev 15 nyproducerade och 30 reviderade sådana. Förvaltningen kontrollerar även brandvägar, trapphus, vindar och källare för ett säkert och tryggt boende.</p>

Förvaltningens uppgift är att ha en organisation med förmåga att hantera de olyckor som kan inträffa i kommunen men även att förbygga olyckor så långt det går. Utryckningsstatistiken för året ligger på 400 utryckningar vilket är något färre än under de senaste åren. Utryckningarna fördelas följande: 95 automatiska brandlarm, 73 hjälp till ambulans, 58 trafikolyckor, 43 brand i byggnad, 26 andra bränder, 9 suiciduppdrag varav 2 i kommunen, 8 svårbelägenhet samt en mängd andra mindre olycks-

Färgförklaring för målen:

- Målet är nått.
- Målet är nästan nått.
- ◆ Målet är inte nått men vi rör oss i rätt riktning.
- Målet är inte nått.

mot brand, utan även mot andra olyckor. Tjänster som restvärdes- och serviceuppdrag, vilket exempelvis innefattar städning av vägbanor efter olyckor, lyfthjälp och "i väntan på ambulans" ingår även i förvaltningens arbetsuppgifter. Räddningstjänsten hjälper också till med utbildning, information och rådgivning. Beredskapsfunktionen innebär att säkerställa kommunens krisberedskap vid extraordinära händelser. Det gäller även civilt försvar med utgångspunkt i krisberedskap, i händelse av höjd beredskap eller krig.

TKR	BUDGET 2020	BOKSLUT 2020	AV- VIKELSE	BOKSLUT 2019
Summa investeringar	4 650	119	4 531	116
Årsanlag	250	119	131	116
Tidsbestämda projekt	4 400	0	4 400	0

medel. Uppbyggnaden av det civila försvaret som staten har gett ett bidrag på 0,3 mnkr har gått på sparlåga under detta speciella år och bidraget omdisponeras till framtida aktiviteter.

INVESTERINGSANALYS

Inköp av ny tankbil och besiktningssbil har blivit förse- nade och kommer att genomföras under 2021. Årsanslaget har använd till inköp av materiel till bandvagn och IT- utrustning.

händelser. Beräknat räddat värde om räddningstjänsten inte ingripit ligger i år på 120 mnkr. Tillsynsverksamheten har tidvis legat nere helt på grund av covid-19 och de planerade tillsynerna har till stor del fått ställas in. Krisberedskapsarbetet har i år varit speciellt med världspandemin som tagit mycket resurser av förvaltningen i form av samordning och information för kommunen i stort men även omvärldsbevakning och möten med externa partners och myndigheter.

MEDARBETARE

MÅL	MÅLUPPFYLLELSE
STRATEGI: ARBETSGIVARE I FRAMKANT	
● Tillräcklig kompetensnivå inom alla funktioner utifrån kommunens risker.	Övnings- och utbildningsplan för medarbetarna har genomförts under året trots den pågående pandemin. Vissa övnings- och utbildningstillfällen har ställts om och ett fåtal har ställts in men detta har inte påverkat kompetensen för medarbetarna. Bedömningen är att alla medarbetare är väl godkända mot handlingsprogrammets mål och kommunens riskbild för olyckor.
● Motiverade medarbetare som förstår helheten och som känner till organisationens vision och mål.	Medarbetarenkäten visade ett tydligt resultat på att medarbetarna har hög motivation på räddningstjänsten med att få Höganäs, dess invånare, företag och besökande till en säker och trygg plats att leva, bo och arbeta i. På grund av pandemin har förvaltningen inte kunnat vara lika mycket involverade i alla externa projekt som brukligt men i stort har alla arbetsuppgifter genomförts på ett förträffligt sätt.

Alla medarbetare har ansvarsområden och är delaktiga i räddningstjänstens utveckling. Under året har det varit stort fokus på internutbildning för nya medarbetare inom räddningspersonal i beredskap (RIB) deltidsorganisationen. Två av tre nya medarbetare inom räddningspersonal är kvinnor och är de första för räddningstjänsten i Höganäs.

En annan stor internutbildning har varit båt- och tydlivräddning för alla operativa medarbetare längs kom-

munens kust. De delegerade räddningsledarna har fått befälsutbildning och utbildningsutbyte med andra räddningstjänster i Skåne. Medarbetarna har arbetat intensivt med arbetsmiljön för "Friska brandmän" för att få en så giftfri arbetsmiljö som möjligt och vår övningshall växer sakta framåt med egna krafter. Sjukfrånvaron med anledning av covid 19 har tidvis gjort att personalläget varit ansträngt på räddningstjänsten.

UTVECKLING

MÅL	MÅLUPPFYLLELSE
STRATEGI: FÖRENKLA FÖR FÖRETAG	
■ En med näringslivet ömsesidig förståelse för brandskydd och räddningsarbete.	På grund av pandemin har förvaltningen inte kunnat ha de dialoger som det var tänkt, men viss dialog har gjorts med Välinge Invest och Cortus som resulterat i viss utbildning och investering i skydds- och indikeringsutrustning.

"Friska brandmän" är ett riksomfattande koncept för att hålla våra brandmän friska genom livet efter alla de giftiga miljöer som de utsätts för. Förvaltningen arbetar också efter detta koncept och har under året ställt om en verkstad till ett hygienutrymme för smutsig utrustning och kontaminerade kläder. Utrymmet är inte färdigställt men målsättningen är att det ska kunna gå att använda i kvartal två 2021. Vår övningshall utvecklas efterhand som ekonomi och resurser tillåter, och har nu även ett förråd och en huskropp som är till för kombinerad interaktiv- och praktisk övning. Det finns också rep- och höjdräddningsmodul sen tidigare. Ett samarbete med

Höganäs Energi är också på gång om elstolp-räddning för deras personal.

FRAMTIDEN

I närtid behövs det en mindre investering för att färdigställa hygienutrymmet "Friska brandmän". Investeringen avseende räddningsbåt är inte längre aktuell i närtid då vi investerade i nya båtmotorer 2019. Ett nytt kommunalt handlingsprogram ska upprättas under 2021 efter de nya regler som regeringen bestämt efter utredningen "en effektivare räddningstjänst". Den framtida statliga ersättningen till kommunerna för krisberedskap bedöms osäker.

KOMMUNSTYRELSE

SAMHÄLLSBYGGNADSFÖRVALTNING
ORDFÖRANDE: PETER SCHÖLANDER (M)
FÖRVALTNINGSCHEF: JACOB VON POST

Färgförklaring för målen:

- Målet är nått.
- Målet är nästan nått.
- ◆ Målet är inte nått men vi rör oss i rätt riktning.
- Målet är inte nått.

VERKSAMHET

Vi arbetar med medborgarna och näringslivet i fokus för en bättre livsmiljö, med ett långsiktigt hållbart samhälle som mål.

Inom förvaltningen har hela samhällsbyggnadsprocessen samlats för att planera, utveckla och kvalitetssäkra den offentliga miljön, nya bostadsområden och områden för verksamheter och servicefunktioner. Förvaltningen arbetar på uppdrag från kommunstyrelsen och stödjer bygg-

och miljönämnden i sin myndighetsutövning.

Ansvarer omfattar fysisk planering, bostadsförsörjning samt lovprövning och tillsyn inom bygglov, livsmedel, hälso- och miljöskydd. Förvaltningen ansvarar även för kart- och mätverksamhet, geografisk informationsbehandling, utveckling av stadsmiljön, samt drift och underhåll av kommunens gator och parker. Här finns också kommunens naturvårds- och kulturmiljöresurser samlade.

EKONOMISK ANALYS

Förvaltningen redovisar ett överskott. I verksamheten för fysisk planering har vi haft vakanser under första halvåret, långtidsjukskrivning och föräldraledighet, som ger lägre personalkostnader. Dessutom har vi haft betydligt fler bygglovsansökningar som bidragit till ökade intäkter och därmed till överskottet.

För parkverksamheten beror underskottet främst på de extra åtgärder som vidtagits med anledning av coronapandemin, för att minska smittspridningen och som följd av ett ökat besöksstryck under sommaren.

Miljöverksamhetens överskott beror på sjukskrivning och deltid. Intäkterna är lägre, på grund av tillsyn kopplat till corona. Planerat arbete har begränsats till förmån för tillsynsområdet "Smittskydd på serveringsställen". Staten har kompenserat med 0,2 mnkr.

Kommunikationsverksamhetens överskott beror på lägre kostnader för resande med seniorkort. Gemensamma funktioner har haft högre kostnader för kommunikatör samt IT, för att möjliggöra digitala möten och distansarbete.

INVESTERINGSANALYS

Investeringsprojekt för Storgatans ombyggnad går bättre än förväntat ekonomiskt sett. För samtliga etapper bedöms i nuläget att projektet som helhet kommer att kosta 50 mnkr i jämförelse med budgeterade 60 mnkr.

För övriga tidsbestämda investeringsprojekt kan nämnas väg till Vikvalla, ombyggnad av gamla väg 111 i Viken, samt gatuombyggnad Sägacrona. Dessa senareläggs i väntan på att markinlösen görs och i avvaktan på pågående exploateringsprojekt. Den planerade rondellen vid Bruksgatan har inte byggts och anslaget behöver flyttas fram. Arbetet med erosionsskador löper på under 2021 och i takt med nödvändiga tillståndprocesser.

TKR	BUDGET 2020	BOKSLUT 2020	AV- VIKELSE	BOKSLUT 2019
Resultat	82 284	79 314	2 970	92 670
Fysisk planering	13 189	10 544	2 645	12 652
Gator och vägar	31 873	31 411	461	44 423
Parker	21 246	22 230	-985	20 584
Miljöverksamhet	7 041	6 322	718	6 988
Exploatering	2 112	2 199	-87	2 475
Kommunikationer	3 450	3 085	365	3 269
Gemensamma funktioner	3 373	3 521	-148	2 279

TKR	BUDGET 2020	BOKSLUT 2020	AV- VIKELSE	BOKSLUT 2019
Resultat	70 188	32 875	37 313	23 159
Tidsbestämda projekt	63 538	26 230	37 308	17 188
Årsanslag	6 650	6 645	5	5 971



MEDBORGARE

MÅL	MÅLUPPFYLLELSE
STRATEGI: VÄXLA UPP UPPLEVELSENÄRNINGEN	
<p>Höganäs stad har en attraktiv och livlig stadskärna</p>	<p>För att kommuninvånare, besökare och företagare ska trivas och utvecklas i Höganäs läggs stort fokus på att skapa förutsättningar för ett levande centrum. Första etappen av Storgatans ombyggnad blev klar under året och har tagits emot väl. Etapp två påbörjades i september och kommer att bli färdig till sommaren 2021. Här skapas en trevlig stadsmiljö med omtanke för gående och cyklister och det ska vara enkelt och smidigt att besöka våra näringsidkare. Tillsammans skapas en levande handelsplats. Förvaltningen har genomfört ett antal "pop-up" aktiviteter som aktivitetspark, bygglekplats och vinterpark. Ett nytt stadsmiljöprogram har tagits fram. Syftet med programmet är att skapa en vacker och funktionell stadsmiljö för alla i Höganäs. Det innehåller råd och riktlinjer för hur stadsmiljön ska utvecklas. Ett gott företagsklimat och arbete som kännetecknas av ett professionellt bemötande är viktiga beståndsdelar för att säkerställa en attraktiv och livlig stadskärna. Förvaltningens strävan efter ständiga förbättringar har bland annat bekräftats med topplaceringar nationellt, i SKR:s Insiktsundersökning och i Svenskt Näringslivs ranking. Dessutom uppmärksammades miljöavdelningens arbete och bemötande med mycket fint omdöme, i djupintervjuer som gjorts med 15 av kommunens företagare under hösten.</p>

Höganäs kommuns nya översiktsplan 2035 hDetaljplanen för Viken centrum med bostäder och centrumfunktioner för förbättrad service har varit ute på samråd och i dess närhet har även detaljplanen för ett nytt trygghetsboende antagits. I Nyhamnsläge innebär detaljplanen 60 nya vårdbostäder.

Längs Allégatan har cykelvägen byggts ut, så vi kan cykla säkert mellan Gruvtorget och hela vägen till Östra Lerberget förbi Sportcenter. Busstorget i Höganäs är färdigt med ny hållplats, cykelparkering, offentlig toalett och grillkiosk.

MEDARBETARE

MÅL	MÅLUPPFYLLELSE
STRATEGI: ARBETSGIVARE I FRAMKANT	
<p>Vi vill jobba härl! Förvaltningens medarbetare är ambassadörer för sin arbetsplats</p>	<p>Vårens medarbetarundersökning visade på ett mycket starkt förbättrat resultat för hållbart medarbetarengagemang (HME) jämfört med tidigare år. I år ökade HME till index 85, vilket kan jämföras med tidigare år då index varit 78 (2019) och 70 (2018). Förvaltningen förbättrade resultaten inom samtliga områden jämfört med förra årets undersökning. Den största positiva förändringen är inom ledarskap med ett utfall på 87, jämfört med 78 förra året. Inom området motivation höjdes utfallet från 79 till 86 och området styrning höjdes utfallet från 75 till 83. Under året har förvaltningen kompletterat den årliga medarbetarundersökningen med regelbundna mätningar av faktorer som påverkar medarbetarengagemang, psykisk hälsa och arbetsstillfredsställelse. Det görs med ett automatiserat verktyg som har stabil forskningsgrund och som drivs av AI (artificiell intelligens). Syftet är att hjälpa chefer och medarbetare att uppnå sin fulla potential, och därmed kunna förbättra och utveckla organisationen och hela medarbetarupplevelsen. En testperiod pågår från och med september 2020 fram till mars 2021.</p>

Trots coronapandemin har alla visat på flexibilitet och smidighet för att få verksamheten att fungera. Personalen har verkligen gjort ett fantastiskt jobb när de prioriterat om från sina vanliga arbetsuppgifter, till att istället ta tag i helt nya ansvarsområden. De har visat lojalitet och drivkraft för att ställa upp och leverera till våra kommunmedborgare. Externa utbildningar, aktiviteter och planeringstillfällen har fått förändras eller flyttas fram i tid.

Medarbetarenkäten förbättrades från förra året. Nu

Ett nytt stadsnära naturreservat, Ärtan och Bönan, har bildats. Vikenparken utvecklas med motionsslingor, lekplats och nya entréer. Under året har det också byggts nya centrumnära parkeringar bakom Stationshuset.

Covid-19 har medfört att det har varit ett speciellt år. Vi har bland annat genomfört 300 inspektioner gällande smittspridning på serveringsställen. Under sommaren krävdes extra åtgärder och skötsel på badplatser och besöksmål. Som första kommun i landet installerades sensorer för att förmedla besöksstätheten i realtid på Kvickbadet, i Mölle hamn och vid fyren på Kullaberg.

testar vi nytt, genom att göra medarbetarundersökningar ofta. Medarbetarna har varit involverade i att ta fram nya aktiviteter utifrån förvaltningens verksamhetsmål. De har under våren arbetat med hur förvaltningens verksamheter kan "växla upp".

Under året har en ny miljöchef, en plan- och bygglovschef, en trafikingenjör, en trafikplanerare, en livsmedelsinspektör samt en kommunikatör rekryterats.

UTVECKLING

MÅL	MÅLUPPFYLLELSE
STRATEGI: UTVECKLA DIALOG OCH SERVICE	
<p>Utveckla digitaliseringen för ökad tillgänglighet, mer effektiva processer och en tryggare handläggning, både för medborgare och för medarbetare.</p>	<p>Inför sommaren utvecklades en app som ger invånarna information om trängsel på allmänna platser. Data samlas in från sensorer som satts upp på strategiska platser; Kvickbadet, Mölle hamn samt fyren/Naturum på Kullaberg. För en smartare stad jobbar förvaltningen aktivt med att implementera så kallade Lo-Ra sensorer. Dessa kan visa upp allt från temperaturerna på badplatser till om en parkeringsplats är upptagen eller ledig. Ett remissförslag på stadsmiljöprogram har arbetats fram och publicerats digitalt, med liknande metod som kulturmiljöwebben och översiktsplanen. Programmet innehåller råd och riktlinjer för hur stadsmiljön i Höganäs ska utvecklas. Under coronapandemin har det inte varit möjligt att hålla fysiska samrådsmöten. Men för att bibehålla en god medborgardialog har dessa möten genomförts digitalt och det har varit en uppskattad metod. I övrigt publiceras nya e-tjänster, exempelvis "Anmälan om dispens från renhållningsordningen", en e-tjänst för tillsyn på distans av minireningsverk, ansökan om planbesked, ansökan om vägvisning med flera. Utöver dessa tas tillfälliga e-tjänster fram i samband med olika evenemang.</p>

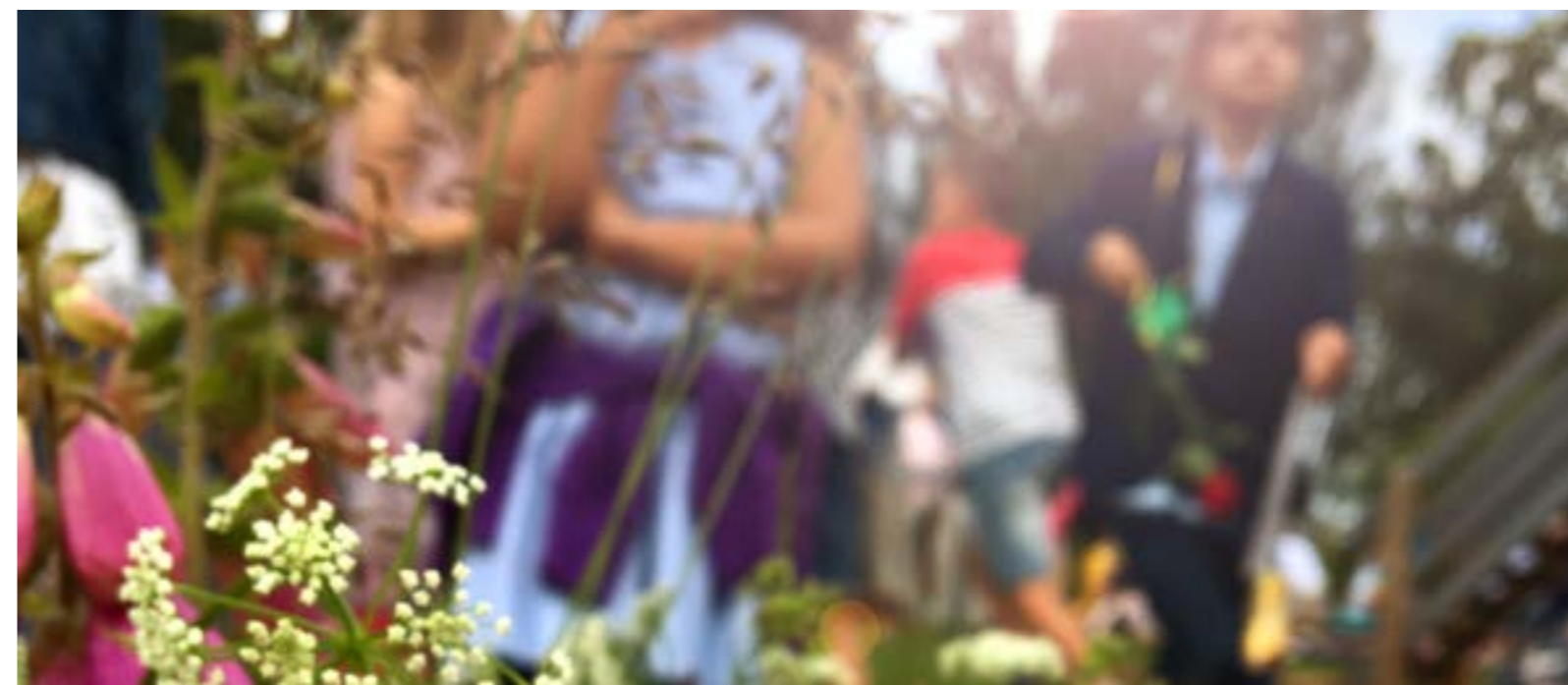
Ökad tillgänglighet och bättre dialog skapas också av ett modernt och digitaliserat arbetssätt. Under året har 59 % av bygglovsansökningarna lämnats in via en e-tjänst.

Höganäs är trea i SKR:s Insiktsundersökning, där servicenivån mäts i landets kommuners myndighetsutövning. Man mäter serveringstillstånd, brandtillsyn, bygglov, miljö- och hälsoskydd samt markupplåtelse. Inom området bygglov förbättrade vi resultatet och når en andraplacering när det gäller servicenivån. Kommunen behåller därmed sin position som en av de absolut främsta kommunerna i landet.

För att kunna hantera realtidsdata från sensorer i stadsmiljön har en geoeventserver köpts in och installerats. Under året har vi vidareutvecklat en applikation utifrån räddningstjänstens behov och önskemål. Den fungerar som hjälp vid bränder, både för fältpersonal och för stabsfunktioner. Vi har även skapat och publicerat en applikation i kommunens karttjänst för besiktning av lekplatser.

FRAMTIDEN

Besöksnäringen är en av de viktigaste framtida näringarna med utvecklingspotential i kommunen. En framgångsfaktor är att planarbeten, som möjliggör fler övernattningsmöjligheter, låter sig göras på ett konstruktivt och effektivt sätt med exploatörer och övriga intressenter. Planläggning bör utformas på ett sätt som gynnar näringslivets utveckling i stort och som samtidigt tar hänsyn till de värden som utgör själva grunden för kommunens attraktivitet. Konjunkturutvecklingen, syns i antalet bygglovsansökningar för nya bostäder och har hittills hållit i sig med god marginal. Om det skulle ske en minskning av plan- eller bygglovsansökningar under kommande år medför det i så fall minskade intäkter. I och med att staden utvecklas och växer med nya områden ställs högre krav på drift av kommunens allmänna ytor. Kostnadstäckning för drift och underhåll behöver analyseras, inte bara i budgetarbetet utan även i samband med varje kommande ny planläggning.



KOMMUNSTYRELSE

TEKNIK- OCH FASTIGHETSFÖRVALTNING
SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET
ORDFÖRANDE: PETER SCHÖLANDER (M)
FÖRVALTNINGSCHEF: MARGARETA ENKVIST BJÖRKENHALL

Färgförklaring för målen:

- Målet är nått.
- Målet är nästan nått.
- ◆ Målet är inte nått men vi rör oss i rätt riktning.
- Målet är inte nått.

VERKSAMHET

Teknik- och fastighetsförvaltningen ansvarar för kommunens fastigheter och hamnar. Förvaltningen ansvarar även för kommunens interna service inom kost, städ, fordon och förråd samtidigt som vi också sköter en stor del av driften av våra parker, lekplatser och stränder.

EKONOMISK ANALYS

Förvaltningens bokslut visar på ett positivt resultat på 1,9 mnkr. Resultatet beror på främst på ett överskott inom gemensamma funktioner, där markbyggnadsavdelningen lämnar ett överskott på 1,4 mnkr på grund av vakanser inom personalen samt fler uppdrag. Även ledning och administration visar tillsammans på ett överskott på 0,3 mnkr på grund av färre genomförda utbildningar och lägre vikariekostnader.

Näringsliv och bostäder lämnar ett positivt resultat på 0,5 mnkr tack vare lägre energi- och underhållskostnader, medan fysisk planering visar på ett underskott på 0,4 mnkr på grund av mer genomförda underhållsåtgärder än budgeterat.

INVESTERINGSANALYS

Av årets större investeringar slutredovisas Hemvårdens hus, Höganäs hamns brygga F, reservkraftverket till Kullagymnasiet liksom energibesparande åtgärder. Även gymnastikhallen vid sportcenter är klar men här finns en oförutsägbar avvikelse på 1,4 mnkr för sanering av föreningar i marken.

Förskolan Norra Hage kommer inte att byggas av

MEDBORGARE

MÅL	MÅLUPPFYLLELSE
STRATEGI: STÄRKT SOCIAL HÅLLBARHET	
<p>■ Våra allmänna platser ska upplevas som trygga.</p>	<p>Indexet för upplevd trygghet från SCB medborgarundersökning visar 61, vilket är detsamma som när undersökningen gjordes 2018. Förvaltningen arbetar med trygghet genom att se över belysning vid kommunens anläggningar och lokaler samt medverka i brottsförebyggande rådet. Genom blomsterarrangemang, klottersanering och västādade miljöer ska allmänna platser upplevas inbjudande och trygga. Förvaltningen ansvarar också för lås, larm och bevakning av kommunens anläggningar och under året har riktlinjer för lås och larm fastställts.</p>

TKR	BUDGET 2020	BOKSLUT 2020	AV- VIKELSE	BOKSLUT 2019
Resultat	20 045	18 144	1 901	16 838
Fysisk planering	1 579	1 937	-358	2 168
Fritidsverksamhet	10 520	10 460	60	10 345
Näringsliv och bostäder	200	-332	532	487
Fjärrvärme	0	-129	129	-248
Lokalverksamhet	2 659	2 676	-16	1 407
Gemensamma funktioner	2 857	1 085	1 772	677
Kostverksamhet	2 230	2 448	-218	2 003

TKR	BUDGET 2020	BOKSLUT 2020	AV- VIKELSE	BOKSLUT 2019
Summa investeringar	240 203	154 656	85 547	97 820
Tidsbestämda projekt	229 703	146 965	82 738	89 067
Årsanslag	10 500	7 691	2 809	8 753

kommunen utan av en privat aktör, anslaget på 30 mnkr kommer därför att återlämnas.

Av pågående projekt önskas totalt 43 mnkr överförs till kommande år. Vikenskolans etapp 2, där 23 mnkr överförs till 2021 på grund av att utbetalningsplanen inte överensstämmer med budgeterad plan. Vikenskolans beräknas hålla totalbudget och stå klar våren 2021.

Den nya tennishallens färdigställande är senarelagd och 10,8 mnkr överförs därför till 2021.

Vikenskolans sista etapp blev klar under december och tas i bruk vid vårterminens start 2021.

Hemvården har fått ett "hemvårdens hus" där all verksamhet har samordnats i om- och tillbyggda lokaler i den så kallade fastigheten Blåkulla.

Två nya offentlig toaletter har tillkommit. En i Arilds hamn samt en vid busstorget i Höganäs.

Projektet "Energimål 2022" har haft sin tredje utförandeperiod där vi bland annat har installerat solceller på Nyhamnsskolan och Kullagymnasiet. Flertalet fastigheter har fått ny ventilation och på Vikhaga serviceboende

har de gamla gaspannorna ersatts med värmepumpar.

En stor del av våra skolor har fått ny belysning, hela satsningen med ny belysning i våra skolor kommer att vara klart under 2021. I skolorna har det också satts på trevligare miljö i våra skolmatsalar.

Ett arbete med att utreda möjligheterna att bygga om och till det befintliga biblioteket till ett kulturhus på plats har genomförts och planarbetet för ett nytt kulturhus har pågått under året.

En ny gymnastikhall är byggd och byggnation av en ny tennishall pågår.

MEDARBETARE

MÅL	MÅLUPPFYLLELSE
STRATEGI: ARBETSGIVARE I FRAMKANT	
<p>● Motiverade medarbetare som förstår helheten och känner till organisationens vision och mål</p>	<p>I den senaste medarbetarenkäten har resultatet kraftigt förbättrats, vilket visar att de åtgärder och insatser som gjorts under året har gett resultat. Både indexet för motivation och indexet för styrning har ökat med 8 enheter. Motivation fick index 80 och styrning landade på 82.</p>

På grund av covid-19 har årets aktiviteter för medarbetare begränsats. Viss oro har funnits bland medarbetare och chefer. Förvaltningen tog tidigt fram olika spridnings-scenarier där nyckelfunktioner definierades. En bemaningsplan och prioritering gjordes utifrån en större smittspridning där alla samhällsnyttiga funktioner måste fungera. Anpassningar för att hålla avstånd har prioriterats i alla verksamheter.

Pandemin har påverkat alla, men främst har medarbetarnas uppdrag inom städ- och kostverksamheterna

påverkats.

Tidvis har det varit hög frånvaro. Flera medarbetare har under denna tid fått skifta arbetsplats vilket samtidigt har medfört att man har fått nya erfarenheter och samtidigt kunnat dela med sig av sina egna.

Två enhetschefer till markbyggnadsavdelningen har rekryterats. Det gör det möjligt att fullt ut implementera den nya organisationen som ska möta de ökade behoven från beställarna och utveckla resursanvändningen.

MÅL	MÅLUPPFYLLELSE
STRATEGI: UTVECKLA DIALOG OCH SERVICE	
<p>● Utveckla former och forum för dialog med medborgare</p>	<p>På grund av pandemin övergick gymnasieskolan och vissa delar av grundskolan till distansundervisning. En e-tjänst skapades och utvecklades så att eleverna kunde beställa luncher digitalt. Via en ny e-tjänst kunde kommunens medarbetare beställa lunch hos lokala restauranger som sedan levereras till kommunens lunchmatsal i Stadshuset. En annan ny e-tjänst har skapats för att medborgare ska kunna rapportera in skador i samband med källaröversvämningar som uppstått vid stora regnmängder. Test pågår med att förenkla och snabba upp inrapporteringen av vattenmätarställningen. Via en QR-kod på avläsningskortet kan vattenmätarställningen rapporteras in.</p>
STRATEGI: FÖRVERKLIGA MILJÖMÄSSIG HÅLLBARHET	
<p>● Den genomsnittliga energiförbrukningen ska minska i kommunens fastigheter</p>	<p>Arbetet med energieffektiviseringen har fortsatt under året och energiförbrukningen per kvadratmeter har fortsatt att sjunka som planerat. De åtgärder som genomförts under året har till den största delen varit att byta ut ventilationsanläggningar och sätta upp nya solcellsanläggningar. Även större byte av tak och fönster har skett på en del av kommunens fastigheter. Uffallet för året beräknas landa på en förbrukning på 146 kWh/kvm, vilket är något bättre än planerat.</p>

För att säkerställa elförsörjningen för IT-avdelningens servrar vid elavbrott har förvaltningen installerat reservkraft på Kullagymnasiet. Förvaltningen har tilldelats statligt bidrag ur "Klimatklivet" för att sätta upp laddstolpar för elfordon vid hemvårdens hus.

Matsvinnet i våra kök har minskat från 20 procent första kvartalet till 15 procent i december månad. Målet

med 25 procent ekologiska livsmedel är uppnått och arbetet fortsätter. Andelen ekologiskt livsmedel är nu uppe i 27 procent. Arbetet med att göra en ny livsmedelsupphandling är också påbörjad.

Nya volymer tillkommer i takt med att kommunen byggs ut och leder till utvecklingsbehov av organisation och arbetsmetoder inom alla verksamheter. Ett nytt för-

rådssystem som enkelt kan hantera kommunens gemensamma inköp av stora volymer samt administrera kommunens fordonspark är implementerat och tas fullt ut i bruk 2021. Även ett digitalt tillsynsprogram för lekplatser kommer att rullas ut tidigt under nästa år. Digitalisering, mekanisering tillsammans med arbetsmetodutveckling fortskrider i den takt som är praktiskt genomförbar. Exempelvis har en städrobot köpts in till Vikensskolan.

FRAMTIDEN

Förvaltningens verksamhet är i likhet med övrig verksamhet påverkad av den demografiska utvecklingen. Behov av förskolor, skolor, vårdboende och övriga lokaler måste planeras med noggrannhet och långsiktighet. Behovet av att bygga mer flexibelt och att nyttja lokaler på ett mer flexibelt sätt kommer att bli nödvändigt. I samband med att kommunen växer tillkommer också

KOMMUNSTYRELSE

TEKNIK- OCH FASTIGHETSFÖRVALTNINGEN,
AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET

ORDFÖRANDE: PETER SCHÖLANDER (M)

FÖRVALTNINGSCHEF: MARGARETA ENKVIK BJÖRKENHALL

VERKSAMHET

Förvaltningen ansvarar för dricksvattnet i kommunen, och för omhändertagande och renande av spill- och dagvatten.

TKR	BUDGET 2020	BOKSLUT 2020	AV- VIKELSE	BOKSLUT 2019
Resultat	0	0	0	0
Vatten och avlopp	-1 881	676	-1 205	-4 087
Justering mot avgiftskollektivet	1 881	-676	1 205	4 087

TKR	BUDGET 2020	BOKSLUT 2020	AV- VIKELSE	BOKSLUT 2019
Summa investeringar	83 409	41 330	42 079	19 439
Årsanslag	18 000	19 151	-1 151	2 403
Tidsbestämda projekt	65 409	22 179	43 230	17 036
Periodiserade anslutningsavgifter	-3 900	-9 228	5 328	-6 134

EKONOMISK ANALYS

Årets resultat visar på ett överskott på 0,7 mnkr. Överskottet beror främst på lägre kapitalkostnader än budgeterat.

mer skötsel av allmänna platser.

Med ökade kostnader blir det allt viktigare att det finns långsiktiga strategiska planer för utbyggnaden i kommunen samt att det vid nyinvesteringar även tas hänsyn till framtida drift- och underhållskostnaderna i planeringen.

Förvaltningen kommer att fortsätta med att utveckla och effektivisera verksamheten både genom ny teknik och nya arbetsmetoder. Detta kommer att påverka behovet av ny utrustning och nya maskiner samt i vissa fall förändrad bemanning och kompetens.

Förändringar i våra matvanor mot en större mängd vegetabilisk kost med grönsaker och köttsubstitut kommer att påverka utbildningsbehovet hos personalen. Kostnaderna för livsmedel framöver är en osäkerhetsfaktor att beakta. Matsvinnet måste minska ytterligare.

MÅL

Se skattefinansierad verksamhet. Målen avser båda verksamheterna.

I resultatet enligt ovan ingår en regleringspost på 1,9 mnkr inom VA på helårsbasis. Detta är ett medvetet underuttag av taxor för att reglera tidigare års överuttag (skuld) gentemot avgiftskollektivet. Detta enligt tjänsteskrivelse i samband med budget 2019 (KS/2018/198). Per sista december 2019 uppgick tidigare års ackumulerade överskott till 4,8 mnkr. Kvarvarande skuld till avgiftskollektivet per sista december 2020 uppgår till 3,6 mnkr.

INVESTERINGSANALYS

Av de budgeterade 83 mnkr har hälften använts. Avvikelsen förklaras av att överföringsledningen för Viken södra ännu inte påbörjats. Covid-19 har medfört att leveransen av en spolbil försenats men planeras ske under 2021. Även arbetet med att bygga ut kommunalt vatten och avlopp på Rågängen/Brännans byaväg pågår, men är försenad. Andra förseningar är förstärkningen av ledningsnätet till Jonstorp och Gamla Södåkravägen.

Årsanslagen har överskridits på grund av större behov än planerat för reinvesteringar i befintligt ledningsnät.

MEDBORGARE

Höganäs kommun deltog under året i tävlingen Sveriges godaste kranvatten som arrangeras av branschorganisationen Svenskt vatten. Tävlingen går av stapeln vart 5:e år. Höganäs har varit i final tre gånger och i år var det Höganäs som vann och kommer att inneha titeln Sveriges godaste kranvatten under de kommande 5 åren!

Vattenförbrukningen har under året minskat successivt för att under slutet av året hamna på den nivå som var före 2018 då vi hade rekordmånga läckor. Vi är nu tillbaka på samma antal läckor som före 2018 med cirka 45 per år. Arbetet med att hjälpa fastighetsägare och utreda det stora antal läckor som drabbade kommunen under sommaren 2019 pågår. Utbetalningen av ersättningar till drabbade är också igång.

Arbetet med att bygga ut vatten- och avloppsnätet utmed Rågängen och Brännans byaväg har påbörjats. Projekttering inför upphandlingen av överföringsledningen mellan södra Viken och Lerberget pågår. Arbetet planeras påbörjas under andra halvan av 2021.

MEDARBETARE

Året har hos VA-avdelningen precis som för alla andra avdelningar inom kommunen präglats av covid-19. Trots pandemin så måste verksamheten fungera då VA-verksamheten är en samhällsnyttig funktion. Nya rutiner har tagits fram och vårt förhållningssätt har förändrats. En del utbildningar har ändå kunnat genomföras under året och då i huvudsak digitalt.

Medarbetarenkäten genomfördes i kommunen under våren med ett mycket högt index inom alla områden. Det är ett kvitto på att personalen på VA-avdelningen trivs med sina arbeten och är engagerade i arbetet med att säkra kommunens VA-tjänster.

UTVECKLING

Vattentornet i Lerberget har renoverats under året då hela betongkonstruktionen har setts över. Cirka 10 procent av betongen är utbytt och hela vattentornet har målats och fått ett nytt utseende och pryds nu med tre stora hjärtan.

Arbetet med att ta fram en ny VA-plan har pågått under året och kommer att presenteras under våren 2021.

VA-avdelningen arbetar framåtriktat och har bland annat tagit fram ett eget digitaliserat program för att förutse när det är dags att byta ut gamla eller uttjänade ledningar. För närvarande undersöker vi möjligheten att säkra vattenleveranser till de områden i kommunen som vanligtvis drabbas när det är torrt och soligt väder samtidigt som där finns många turister, såsom i Mölle och Jonstorp.

Att företag expanderar och flyttar till Höganäs syns även inom VA-verksamheten genom att belastningen på reningsverket ökar. Detta leder till högre kostnader för energi och slamhantering. Det medför att vår gasproduktion ökar, vilket är positivt.

FRAMTIDEN

I likhet med hela Sverige är Höganäs ledningsnät i behov av reinvesteringar och större underhållsinsatser. Investeringar i ledningsnätet måste öka, vilket kommer att leda till avgiftshöjningar. Med ett åldrande ledningsnät riskerar att vi framöver se fler akuta läckor och störningar i nätet.

I takt med att kommunen växer blir belastningen på reningsverket allt högre. Kapaciteten i Höganäs reningsverk beräknas kunna klara en befolkning på cirka 35 000 personer.



KOMMUNSTYRELSE

KULTUR- OCH FRITIDSFÖRVALTNINGEN
 ORDFÖRANDE: PETER SCHÖLANDER (M)
 FÖRVALTNINGSCHEF: ANNELI SJÖBORG

Färgförklaring för målen:

- Målet är nått.
- Målet är nästan nått.
- ◆ Målet är inte nått men vi rör oss i rätt riktning.
- Målet är inte nått.

VERKSAMHET

Kultur- och fritidsutskottet har ett brett uppdrag och verksamheter med bibliotek, kulturskola, Höganäs Sportcenter, bad- och idrottshallar, fritidsgårdar, utomhusbad och publika kulturevenemang. Utöver detta samordnar förvaltningen kommunens ungdoms-, folkhälso- och tillgänglighetsarbete samt Volontärcenter. Vidare ansvarar förvaltningen för inköp av offentlig konst samt stöd och

service till föreningar. Utskottet ska också dela ut kultur-, idrotts- och hederspris samt keramikstipendium årligen. Utskottet bistår även andra nämnders uppdrag, genom att bland annat utveckla kultur- i-värden, aktivitetsstråket och samarbetar med utbildningsförvaltningen kring skolbibliotek och kulturskolans verksamheter.

TKR	BUDGET 2020	BOKSLUT 2020	AV- VIKELSE	BOKSLUT 2019
Resultat	65 873	65 819	54	63 505
Kultur- verksamhet	31 818	32 283	-465	32 143
Fritids- verksamhet	34 055	33 536	519	31 362

TKR	BUDGET 2020	BOKSLUT 2020	AV- VIKELSE	BOKSLUT 2019
Summa investeringar				382
Årsanslag				382

EKONOMISK ANALYS

Kultur- och fritidsutskottet strävar efter en budget i balans. Samtliga verksamheter har följt sin beslutade verksamhetsplan, budget och de effektiviseringar som har beslutats. Men sedan i början mars har den pågående pandemin påverkat alla våra verksamheter. En betydande del av verksamheternas besökare tillhör riskgrupperna för covid-19 och därmed har hela organisationen varit fokuserad på att förebygga effekterna av pandemin, hos såväl besökare som medarbetare. Förvaltningen visar ett mindre överskott. Året har präglats av en ekonomisk återhållsamhet för att balansera uteblivna intäkter mot kostnader. Höganäs Sportcenter har fått ett betydande stort intäktsbortfall i form av intäkter samt lokalhyror som har bokats av. Även Tivolihuset har tappat alla bokningar sedan början av mars.

Förvaltningen har arbetat löpande med analyser och processkartläggning under året.

INVESTERINGSANALYS

Under året har en hiss installerats av teknik- och fastighetsförvaltningen men denna investering påverkar verksamhetens hyreskostnad, inte förvaltningens investeringsanslag.



MEDBORGARE

MÅL	MÅLUPPFYLLELSE
STRATEGI: STÄRKT SOCIAL HÅLLBARHET	
<ul style="list-style-type: none"> ● Erbjuder mötesplatser som skapar möjligheter och förutsättningar för delaktighet och livskvalitet 	<p>I februari öppnade det nya skol- och folkbiblioteket i Viken som även är öppet för allmänheten. Den "meröppna" tiden ger hög tillgänglighet och en möjlighet för invånarna att ses för informella möten, avkoppling och tillgång till alla våra tjänster.</p> <p>I mars stod det nya E-sportcentret klart på Eric Ruuth Kulturhus och ett VR-center (virtual reality) invigdes på Höganäs Bibliotek.</p> <p>Under våren anställdes en tillgänglighetssamordnare. Efter att ha kartlagt fritidsutbudet för barn och unga med funktionsnedsättning inleddes ett "Prova-på-projekt" som baserades på undersökningens resultat. Förvaltningen har prioriterat att öppna upp Eric Ruuths verksamhet för att tillgängliggöra utbudet för fler barn och unga. Tillsammans med Lions har en fond inrättats för elever som inte har möjlighet att bekosta kursavgiften. Vidare har Eric Ruuth etablerat en närvaro på nya digitala mötesplatser. De har exempelvis startat egna servrar i Minecraft där ungdomar kan träffas i en digital värld. Under sommaren flyttade fritidsgårdarna till Kvikvabadet tillsammans med en speciell aktivitetscontainer och vid skateparken skapades en byggarbetsplats.</p> <p>I slutet av året stod den nya gymnastikhallen färdig vid Sportcenter. Gymnastikhallen blir en av de största hallarna i Sverige för gymnastik och etableringen bidrar till Sportcenterkvarterets unika utbud men framförallt en utveckling för gymnaster.</p>

För att stärka den sociala hållbarheten krävs god samverkan internt men även samarbete med föreningar, näringsliv, Familjen Helsingborg och Region Skåne. Arbetet med barns rättigheter har växlats upp i samband med att barnkonventionen blev svensk lag i början av året och bland annat har ett nytt ungdomsråd etablerats. Tillgänglighetssamordnaren har tillsammans med representanter från andra förvaltningar och bolag reviderat "Planen för delaktighet och mångfald" och kommunfullmäktige an-

tog denna i december.

Under året har arbetet med att etablera en Sportbank (gratis utlån av idrottsmateriel och idrottskläder till barn och ungdomar) påbörjats och Höganäs kommun kommer att driva detta arbete inom Familjen Helsingborg. I slutet av året inleddes en dialog med Svenska kyrkan i Höganäs, kring en gemensam satsning på samtalsgrupper angående psykisk hälsa för ungdomar.

MEDARBETARE

MÅL	MÅLUPPFYLLELSE
STRATEGI: ARBETSGIVARE I FRAMKANT	
<ul style="list-style-type: none"> ● Motiverade medarbetare som förstår helheten och som känner till organisationens vision och mål 	<p>Under våren gjordes en ny medarbetarenkät som visade mycket goda resultat. Motivationsindex i medarbetarenkäten ökade från 76 procent år 2019 till 83 procent, ledarskapsindex från 78 procent år 2019 till 88 procent och styrningsindex från 76 procent år 2019 till 86 procent. Kommunens ledord, mål och vision diskuteras på medarbetarsamtal, arbetsplatsträffar och i ledningsgruppen regelbundet. Medarbetarna deltar i planering och uppföljning av verksamheten. Särskilt fokus har varit på förvaltningens mål och uppdrag. Förvaltningen har aktiva medarbetare som med ett uppskattande förhållningssätt, utvecklar verksamheten och ledare som skapar goda förutsättningar -entusiasmerar, ger handlingsutrymme, delaktighet och mandat att involvera invånare, brukare och kunder i att utveckla verksamheten för att genomföra det goda hållbara mötet. Ledningsgruppen arbetar kontinuerligt med kompetensutveckling inom sina områden, och deltar aktivt i kommunövergripande projekt samt i kommunens ledarskapsprogram. Trots den rådande pandemin har förvaltningens personal en fortsatt låg sjukfrånvaro.</p>

För att medarbetarna ska känna sig motiverade och delaktiga har ledningsgruppen arbetat aktivt för att alla medarbetare ska ha olika ansvarsområden.

De planerade utbildningsinsatserna inom området psykisk ohälsa kunde inte genomföras på grund av pandemin utan har flyttas fram.

Vanligtvis medverkar medarbetare på branschkonfe-

renser, inspirerande studiebesök och nätverksträffar för att öka sin kompetens. Under året har dessa ersatts med digitala möten och webbseminarier med goda och uppskattade resultat även om de fysiska mötena uppskattas mest.

Arbetet med "det goda värdskapet" fortsätter för att varje besök i våra verksamheter ska bli en upplevelse.

MÅL

STRATEGI: UTVECKLA DIALOG OCH SERVICE

- Skapa nya samarbeten med aktörer utanför kultur- och fritidsförvaltningens verksamhet
- Trots pandemin har många nya samarbeten initierats, till exempel med Utvecklingscentrum och föreningen Makerspace i syfte att skapa ett öppet aktivitetshus. Ett samarbete genomfördes med BUP Skåne och Innovation Skåne för att unga i Höganäs kommun ska kunna påverka utformningen av digitala tjänster för psykisk ohälsa. Vidare har ett samarbete med utbildningsförvaltningen medfört att Eric Ruuth upplåter lokaler åt elever med särskilda behov.
- Tillsammans med Familjen HBG genomförde samtliga kommuner KulturWKND i februari. När pandemin bröt ut inleddes ett nytt samarbete, "Rampjus", för att bjuda invånarna på digital kultur och ge lokala kulturskapare uppdrag och uppmärksamhet.
- Ett annat samarbete är mellan kultur- och fritidsförvaltningen och samhällsbyggnadsförvaltningen där målet är att få fler att upptäcka vår stadsbygd. Under året har vandringsleder i Lerbergsskogen och "Årtan och bönan" märkts upp med QR-koder med information i syfte att främja hälsa, fysisk aktivitet och att invånarna kommer ut i naturen och "naturbadar".
- Samarbetet Bibliotek Familjen HBG har startat en gemensam digital kundtjänst som ger snabb service och vägledning till besökare mellan klockan 10.00–16.00 på vardagar.
- Förvaltningen har initierat ett föreningsstöd för att kompensera föreningar som har drabbats hårt av pandemin. Initiativet har fått ICA Kvantum att finansiera samma stöd/belopp som Höganäs kommun.

STRATEGI: VÄXLA UPP UPPLEVELSENÄRINGEN

- Erbjuda invånare ett innovativt och varierat kultur- och fritidsutbud
- Förvaltningen har genomfört färre arrangemang än planerat under perioden. Bland annat har "Summer Kick" och Mat- och sommarfesten flyttats fram. Men i ljuset av coronapandemin har det blivit ännu tydligare vilken stor roll kultur och fritid har i människors liv men också hur sårbar strukturen är för föreningar, arrangörer och kulturskapare. Flexibilitet, uthållighet och nytänkande har präglat arbetet under året. Kulturmatt blev kulturhöst, Senior Sport School blev Senior Sport Challenge, Nationaldagen blev digital och de flesta av Eric Ruuth Kulturhus programpunkter ställdes om till digitala arrangemang.
- Ett E-sportcenter har startats på Eric Ruuth som nu är den första kulturskola med detta utbud. Under några sommarmånader har ett samarbetsprojekt arrangerats, "Art Caching", tillsammans med Höganäs Museum. På tio platser utomhus i Kullabygden kunde man möta spännande konst av tio konstnärer.
- Höganäs Sportcenter har erbjudit ett sommarkort till sommarlediga barn mellan 7 och 15 år. En projektledare har anställts för att arbeta med förebyggande kurser för äldre, motverka psykisk ohälsa med fysisk aktivitet och projekt för ungdomar som har slutat med sin idrott.
- Den nya Gymnastikhallen har färdigställts och i december började rivningen av den gamla hallen och tennisföreningen har flyttat in i ett provisoriskt tält.

Arbetet med att nå kommunens vision och handlingsprogram har bedrivits aktivt under perioden. Självklart har den rådande pandemin medfört att många evenemang har ställts in eller pausats. Höstens programverksamhet påbörjades med begränsningen om max 50 personer men ställdes om i början av november till digital verksamhet och arrangemang. Samtidigt har pandemin tvingat fram nya innovativa och kreativa arbetssätt och utbud som har utvecklat såväl kultur- som fritidsområdet.

En projektledare har anställts för att nå fler äldre och sjuka i syfte att stimulera till att börja med fysisk aktivitet. Även "tjej- och killträningssprojekt" för ungdomar som har slutat med sin idrott har startats under perioden. Projektledarens förebyggande arbete belönades med utmärkelsen "Årets uppväxlare" i Höganäs i oktober.

Projektet "Nytt bibliotek/kulturhus" fortskrider och en utredning om hur keramiknäringsen ska utvecklas har tagits fram. En långsiktig satsning på att utveckla Höganäs ytterligare som friluftskommun, har påbörjats med bland annat QR-koder längs vandringsleder.

FRAMTIDEN

De påbörjade satsningarna att utveckla anläggningar för föreningsliv, spontanidrott och allmänhet, enligt kommunens handlingsplan och det kultur- och fritidspolitiska programmet, fortskrider. Satsningar på Keramikbygden, Höganäs Museum, Sportbanken och Sagiografen utgör andra fokusområden. Det stora engagemanget från frivilliga och organisationer måste även stimuleras framöver och i det arbetet kommer Volontärcentret spela en stor roll.

Planeringen för att utveckla ett nytt bibliotek/kulturhus, gymnastik- och tennisverksamheten, hästsporten och idrottsplatsen i Nyhamnsläge kommer att fortsätta. En ny idrottsvall vid området Tornlyckan behövs för att hålla samma tillgänglighet för föreningslivet.

Både förvaltningen - och samhället - ser stora utmaningar i barn och ungas läs- och motionsvanor. Om inte den negativa utvecklingen vänder kommer det att få stora konsekvenser för såväl den enskilde som för samhället. Förebyggande arbete på alla nivåer och med alla generationer måste prioriteras.

I Höganäs präglas kultur- och fritidsverksamheten av ett omfattande samarbete med föreningar och övriga aktörer varvid ett stort ideellt engagemang uppnås. Framtida välfärdsutmaningar måste även fortsättningsvis byggas på ett sådant engagemang.

BYGG- OCH MILJÖNÄMNDEN

SAMHÄLLSBYGGNADSFÖRVALTNING,
ORDFÖRANDE: GUSTAF WINGÅRDH (M)
FÖRVALTNINGSCHEF: JACOB VON POST

VERKSAMHET

Bygg- och miljönämnden ansvarar för kommunens myndighetsutövning inom bland annat miljöbalken, livsmedelslagen, tobakslagen, plan- och bygglagen och fastighetsbildningslagen. En stor del av arbetet handlar om att informera, kommunicera, ge tillstånd av olika slag

TKR	BUDGET 2020	BOKSLUT 2020	AV- VIKELSE	BOKSLUT 2019
Resultat	1 495	1 033	462	1 315
Politisk verksamhet	1 495	1 033	462	1 315

MEDBORGARE

MÅL

MÅLUPPFYLLELSE

STRATEGI: STÄRKT SOCIAL HÅLLBARHET

- Höganäs kommun är attraktiv som boendeort
- Bygg- och miljönämnden har inte deltagit på eller arrangerat några externa medborgaraktiviteter under året på grund av pandemin. Bygg- och miljönämnden träffar medborgare och företag dagligen i samband med rådgivning, informations- och tillsynsbesök. För helhetsbetyget Nöjd-Region-Index (NRI), med frågor om kommunen som en plats att bo och leva när BMN i stort sett målet. Index för Höganäs är 75 och målet är 76.

Under rådande pandemi ställs nya krav på myndigheter. Bygg- och miljönämnden har under året fått ansvar för att kommunens tillsyn vid trängsel inom serveringslokaler fungerar. Detta har prioriterats och dialogen med verksamheter och medborgare har tagit mycket tid från de ordinarie arbetsuppgifterna på miljöavdelningen.

Miljötillsynen har i enlighet med krisledningens beslut minskats till att omfatta de verksamheter som har ett mer akut tillsynsbehov.

MEDARBETARE

MÅL

MÅLUPPFYLLELSE

STRATEGI: ARBETSGIVARE I FRAMKANT

- Vi vill jobba här! Förvaltningens medarbetare är ambassadörer för sin arbetsplats.
- Målet mäts genom kommungemensamma medarbetarenkäterna och förvaltningsinterna mätningar. Bygg- och miljönämnden har index 72 som mål inom områdena Ledarskap, Motivation och Styrning. Uffallet för respektive avdelning blev 86 miljöavdelningen och 77 för plan- och bygglovsavdelningen.

Färgförklaring för målen:

- Målet är nått.
- Målet är nästan nått.
- Målet är inte nått men vi rör oss i rätt riktning.
- Målet är inte nått.

och att bedriva tillsyn. Syftet med nämndens arbete är att säkra en god livskvalitet för denna och kommande generationer. Nämnden har ett stort fokus på rättssäkerhet och likabehandling.

EKONOMISK ANALYS

Bygg- och miljönämnden redovisar ett mindre överskott. Detta beror framförallt på att mindre arvode betalats ut på grund av covid-19.

Miljö- och bygglovsavdelningarna har under året arbetat med ett antal aktiviteter för att stärka medarbetar- och ledarskapet. Personalen har aktivt deltagit i planering och uppföljning av verksamheten och deltagit i flera projekt. Kommunikation, samverkan och omvärldsbevakning är centrala delar av miljöavdelningens uppdrag och är även

förutsättningar för att prioritera rätt och få en tillsyn som gör skillnad.

Miljöavdelningen har under våren haft en utvecklingsdag med fokus på avdelningens mål och uppdrag. Plan- och bygglovsavdelningen har genomfört motsvarande under hösten.

UTVECKLING

MÅL	MÅLUPPFYLLELSE
STRATEGI: FÖRENKLA FÖR FÖRETAG	
<p>Bygg- och miljönämnden ses som en resurs för etablerade och kommande företag</p>	<p>För att få en effektiv tillsyn och lovhantering är en bra kontakt med företagarna helt central. En ömsesidig respekt och förståelse för varandras roller och uppdrag förenklar och förbättrar tillsynen och lovhanteringen och gör den mer ändamålsenlig. Miljö- och bygglovsavdelningarna har daglig kontakt med kommunens företagare i den ordinarie tillsynen och lovhanteringen och deltar även bland annat i företagslotsar och stadshusluncher. Det är därför glädjande att företagarna ger ett högt betyg till miljö- och bygglovsavdelningarnas arbete i både SKR:s årliga Insiktsundersökning (NKI) och i Svenskt Näringslivs årliga undersökning av kommuners företagsklimat. I NKI-mätningen av företagarnas upplevda servicenivå inom myndighetsutövning hamnar bygglov på andra plats i Sverige och inom livsmedelskontroll är Höganäs på tolfte plats.</p>
STRATEGI: UTVECKLA DIALOG OCH SERVICE	
<p>Utveckla digitaliseringen för ökad tillgänglighet, mer effektiva processer och en tryggare handläggning, både för medborgare och medarbetare.</p>	<p>Användandet av digitala tjänster fortsätter att öka. I år har 59 % av alla ansökningar och anmälningar inom bygglov kommit in via e-tjänster och antalet digitala ansökningar och anmälningar ökar även på miljöavdelningen hela tiden. Så många externa möten som möjligt sker också digitalt.</p>
<p>Bygg- och miljönämnden ska ge service i framkant</p>	<p>I vår undersökning för medborgare anser 91 % av sökande att de är nöjda eller mycket nöjda med vår service totalt sett inom bygglov. Motsvarande undersökning har inte gjorts för miljöavdelningens verksamhet under året.</p>
STRATEGI: FÖRVERKLIGA MILJÖMÄSSIG HÅLLBARHET	
<p>Höganäs miljöfyllsarbete håller hög klass</p>	<p>Med hänsyn till rådande pandemi och jämfört med andra kommuner har miljöavdelningen gjort ett bra jobb med att följa den tillsynsplan som beslutats för året. Krisgruppen beslutade att tillsynen skulle begränsas till prioriterade områden och därför har antalet inspektioner inom vissa områden minskat. Dessutom fick miljöavdelningen i april ansvaret för att sköta tillsynen av smittspridningen på serveringsställen, denna uppgift har varit omfattande och under året har 300 tillsynsbesök gjorts.</p>

Bygg- och miljönämndens arbete med att koppla myndighetsutövandet tydligare till rättssäkerhet, förutsebarhet och ökad service har gett god effekt. Nämnden har tvingats att styra om stora delar av verksamheten på grund av pandemin,

Arbetet med att digitalisera det administrativa arbetet på miljö- och bygglovsavdelningen har fortsatt under året, även för att digitalisera administrationen kring bygg- och miljönämndens presidie- och nämndsammanträden. Vi har också övergått till att genomföra tillsyn och de flesta övriga möten digitalt.

FRAMTIDEN

Under de närmaste åren fortsätter nämnden att fokusera på ökat kundfokus och ett modernt och digitaliserat arbetssätt. Verksamhetsutvecklingen kopplas tydligt till rättssäkerhet, förutsebarhet och ökad service.

Bygg- och miljönämnden kommer att fortsätta utveckla samarbetet inom förvaltningen och kommunen och bidra till att utvecklingen av Höganäs till en än mer hållbar och attraktiv kommun. Ett led i detta är att nämnden deltar i arbetet med att bli Årets Kvalitetskommun.

UTBILDNINGSNÄMND

UTBILDNINGSFÖRVALTNING

ORDFÖRANDE: PIA MÖLLER (M)

FÖRVALTNINGSCHEF: LISELOTTE HERRLIN

VERKSAMHET

Utbildningsnämnden ansvarar för verksamheterna förskola och pedagogisk omsorg, grundskola, fritidshem, grundsärskola, gymnasieskola samt gymnasiesärskola. Organisationen är uppdelad på sex skolområden med verksamhet från förskola till årskurs 9. Dessa har en gemensam ledning och administration, gymnasieskola och övergripande verksamheter som elevhälsan, modersmål och stu-

TKR	BUDGET 2020	BOKSLUT 2020	AV- VIKELSE	BOKSLUT 2019
Resultat	668 333	665 948	2 385	640 103
Politisk verksamhet	1 168	1 184	-15	1 215
F-9	551 191	542 371	8 820	523 989
Gymnasieverksamhet	115 974	122 393	-6 420	114 898

EKONOMISK ANALYS

Utbildningsnämnden resultat visar på ett överskott. Överskottet förklaras av lägre kostnader för barn och elever med utökade behov samt av lägre kostnader till fristående verksamheter samt barn och elevers val av skolgång. Fler ungdomar valde under hösten en gymnasieskola utanför Höganäs, vilket genererar underskott för gymnasieverksamheten.

Utbildningsförvaltningen har sett att antalet barn minskat inom framför allt fritidshem och det har medfört lägre kostnader. De skolor som har haft flest elever som slutat har inte haft möjligheten att ställa om sin organisation i

diehandledning samt administration.

Verksamheten är indelad i tre områden. Verksamhetsområdet F-9 innefattar förskola (1-5 år) och pedagogisk omsorg, fritidshem, skolverksamhet i förskoleklass, grundskola samt grundsärskola. Gymnasieverksamheten inkluderar både gymnasieskolan som bedrivs inom kommunen samt de elever som väljer gymnasium utanför kommunen.

TKR	BUDGET 2020	BOKSLUT 2020	AV- VIKELSE	BOKSLUT 2019
Summa investeringar	3 000	2 487	513	3 213
Årsanslag	3 000	2 487	513	3 213

samma takt. Intäkter för fritidshemsverksamheten uppgår inte till budgeten

Utbildningsnämnden har för perioden april-juli erhållit kompensation för den totala sjuklönekostnaden.

INVESTERINGSANALYS

Anpassningar har genomförts för att möta barn och elevers behov av en god arbetsmiljö och studiero. Investeringar för att förbättra utemiljöer har gjorts.

Justeringar av lokaler genomförs också successivt för att möta behovet av att ta emot fler barn och elever i verk-

MEDBORGARE

MÅL	MÅLUPPFYLLELSE
STRATEGI: STÄRK SKOLANS BREDD OCH SPETS	
<p>Behöriga lärare bedriver framgångsrik undervisning för hela barnet hela vägen, vilket höjer elevernas resultat. Förskolan ska särskilt utveckla, utmana och följa barnens språkliga förmåga och matematiska tänkande.</p>	<p>Höganäs verksamheter inom samtliga skolformer visar höga resultat och i vissa fall bland de 25 % bästa kommunerna i landet. Verksamheterna har fokus på undervisning för "hela barnet hela vägen". Förskolorna arbetar med att lägga grunden för kommunens barn inom matematik och språk, som grundskolan vidareutvecklar och arbeta vidare med. Grundskolorna arbetar med tidiga insatser och utvecklar arbetet kring den nationella läsa-skriv-räkna garantin för årskurs F-3 för att identifiera behov hos eleverna tidigt. Individuella bedömningar, kartläggningar och extra stöd inom samtliga skolformer ger resultat. Det skapar förutsättningar för barn och elever att lyckas i skolan. I årskurs 9 har 82 % uppnått kunskapskraven inom samtliga ämnen, vilket är ett högt resultat jämfört med andra kommuner (riket 73,9 % samt Skåne 72,3 %). Inom gymnasiet har Höganäs en positiv utveckling och 78,7 % av elever inom de högskoleförberedande programmen uppnår grundläggande behörighet till universitet och högskolan inom 3 år. En framgångsfaktor inom verksamheterna är hög kompetens och behöriga lärare samt en god arbetsmiljö och arbetsledning. Under senaste året har även arbetet med individuellt uppföljning och kontinuerlig uppföljning av resultat inom skolområdena utvecklats.</p>



MÅL

MÅLUPPFYLLELSE

STRATEGI: STÄRKT SOCIAL HÅLLBARHET

Barn och elever är delaktiga och har inflytande i sina lärprocesser samt upplever att de kan fatta välgrundade beslut om sin egen framtid. De är trygga och varken mobbning, kränkningar eller trakasserier förekommer.

Under våren har utbildningsförvaltningen genomfört elevenkäter samt enkäter till vårdnadshavare inom förskoleverksamheten. Upplevelsen av trygghet har förbättrats något inom förskolorna, men tyvärr minskat något inom övriga verksamhetsområden. Samtliga verksamhetsområden visar dock fortsatt höga resultat. Samtliga verksamhetsområden har fokus på detta, då det i undersökningar visar vikten av att barn och elever känner trygghet och studiero för att både må bra och uppnå förbättrade resultat.

Inom förskola har resultatet förbättrats från 98 % till 99 %, inom grundskolan svarar 93 % att de känner sig trygga samt inom gymnasiet svarar 86 % att de är trygga. Arbetet med att alla barn, elever och unga ska känna sig trygga inom utbildningsnämndens verksamheter fortsätter systematiskt genom skolornas värdegrundsarbete för att uppnå 100 %.

Barn och elever ska också känna att de har möjlighet att vara delaktiga och ha inflytande i sin egen lärprocess och ha möjlighet att kunna påverka sin framtid. Vårdnadshavarna inom förskolan anser att de har möjlighet att vara delaktiga. Det finns fortsatta utvecklingsområden inom grundskola och gymnasiet för att eleverna ska känna sig delaktiga och ha möjlighet att kunna påverka sin egen situation.

Höganäs ambition är att vara en av Sveriges bästa skolkommuner och förväntningarna är höga. Verksamheterna har goda resultat och det pågår ständigt ett systematiskt arbete med att nå än högre kvalitet och bättre resultat. I jämförelse med andra kommuner visar Höganäs goda resultat, vilket bland annat beror på utveckling av samverkan, samarbete och översyn av verksamheten för att möta barn och elevers behov.

Situationen med anledning av covid-19 har påverkat samtliga verksamheter. En hel del aktiviteter och

kompetensutvecklingar har fått ställas in. Verksamheterna har haft fokus på att säkerställa undervisningen och omsorgen av barnen och eleverna. Anpassningar har vidtagits för de barn och elever som haft behov av detta för att få en fortsatt lyckad skolgång.

Inom gymnasiet har distansundervisningen ställt nya krav, förväntningar och fokus på både elever och medarbetare. Distansundervisningen genomfördes med en snabb omställning och både elever och medarbetare har lyckats bra i omställningen.

MEDARBETARE

MÅL

MÅLUPPFYLLELSE

STRATEGI: ARBETSGIVARE I FRAMKANT

I våra lärmiljöer är undervisning och att stärka medarbetarens skicklighet för att lyfta barn- och elevers resultat i fokus. Engagemang, hög delaktighet, inflytande och meningsfullhet präglar medarbetarnas arbetsmiljö.

Årets medarbetarenkät mäter områden som motivation, ledarskap och styrning. Utbildningsförvaltningens verksamheter visar höga resultat och i stort sett har alla verksamheter förbättrats. Det så kallade HME-indexet har höjts till 86, i jämförelse med föregående år då resultatet var 84. Det högsta resultatet visar området motivation med index 89.

Medarbetarna inom utbildningsförvaltningen anser att deras arbete är meningsfullt, att de lär sig nytt och utvecklas och ser fram emot att gå till arbetet. De anser att de är insatta i arbetsplatsens mål, att målen följs upp och utvärderas samt att medarbetarna vet vad som förväntas av en. Resultatet av området ledarskap visar även höga värden och har en god utveckling.

En hög andel, 93 %, anser att de erhåller den kompetensutveckling och fortbildning som de har behov av. Vilket ger en möjlighet att utveckla både medarbetare och verksamhet samt barn och elevers utveckling.

Läraryrket rankning visar också goda resultat för Höganäs kommun. I Skåne ligger Höganäs på plats 1 och i Sverige på plats 11. När det gäller kriterier som resurser till undervisning, utbildade lärare och lärartäthet har kommunen höjts. Den största förbättringen rör kategorin "friska lärare", där kommunen har gått från plats 246 till fjortonde bästa i landet.

Höganäs kommun har det senaste året satsat på ett ledarprogram till chefer inom koncernen. Samtliga chefer har genomgått ledarprogram med fokus på förändringsarbete, leda sig själv och leda andra, att bli stärkta i koncernens framtagna ledarskapsdiamant med fokus på den empatiska, resultatintriktad, visionär och modiga ledaren. Medarbetarenkäten visar en tydlig utveckling inom ledarskapet och ledarprogrammet kan vara en bidragande faktor. Tvärssektoriella nätverk ger effekt på

samverkan, förståelse för koncernens hela uppdrag samt att tillsammans skapa en arbetsgivare i framkant.

Handlingsplaner finns för att bibehålla goda resultat och utveckla de områden som behövs för att bli en attraktiv arbetsgivare. Detta genom att ha fokus på medarbetarens välbefinnande, engagemang och motivation.

Året som gått har visat att organisationen har lätt för att ställa om och anpassa verksamheterna utifrån barnens, elevernas och medarbetarnas behov.

UTVECKLING

MÅL

MÅLUPPFYLLELSE

STRATEGI: FÖRBÄTTRA KOMMUNIKATIONERNA

Våra förskolor och skolor är professionella med hög kompetens där bemötande och samverkan för barn och elevers bästa är i fokus.

Vårdnadshavare och elever har i kvalitetsenkäten gett gott omdöme om personalens kompetens och bemötande. I medarbetarenkäten anser medarbetarna att arbetsplatsen är öppen för nya idéer och förslag, vilket leder till utveckling. Höganäs har en hög andel lärare med pedagogisk högskoleexamen inom samtliga skolformer. Inom grundskolan är snittet i Höganäs 88 % (riket 83 %) och inom gymnasiet ligger Höganäs på 90 % (riket 83 %) i senaste mätningen.

Digital kompetens har prioriterats inom alla verksamheter. Under året har verksamheterna fått en positiv skjuts i digitaliseringen. Inom grundskolan har samtliga skolor förberett sig för en digital undervisning. Bland annat fick gymnasiet under både vårterminen och slutet av höstterminen genomföra undervisningen digitalt. Digital undervisning på distans har medfört en stor lärdom och erfarenhet för både elever och medarbetare. Arbetet har fortsatt med nya lärverktyg, appar och digitala lösningar för både kommunikation, uppföljning av elevernas resultat och för att lära barnen och eleverna hur digitala lösningar kan användas. Vårdnadshavare har en gemensam applikation för kommunikation och meddelande från verksamheterna. Vårdnadshavare kan numera följa dokumentation digitalt och kan därmed följa sitt barns utveckling.

Nya e-tjänster har arbetats fram både externt och internt samt planering av RPA pågår (robotisering). Verksamheterna nyttjar numera även VR (Virtual Reality) i undervisning.

FRAMTIDEN

Den demografiska utvecklingen fortsätter och den stora utmaningen är att finna en organisation som är resurseffektiv och att anpassa lokaler i samma omfattning och i takt med ökningen av antalet barn och elever.

Nationellt pågår ett antal utredningar som kan komma att påverka utbildningsnämnden de kommande åren. En utredning ser över möjligheten till en tioårig grundskola vilket kommer påverka förskoleklassens verksamheter och medarbetare med behörighet, fortbildning samt kompetensutveckling. En annan nationell utredning undersöker hur fler elever ska nå kunskapskraven genom mer tid för undervisning genom att exempelvis se över omfattning på läxhjälpsgarantin, prioriterad timplan och om anpassad timplan kan utvidgas, utökad lovskola samt förlängning av skolplikten för nyanlända.



SOCIALNÄMND

SOCIALFÖRVALTNING

ORDFÖRANDE: INGEMAR NARHEIM (M)

FÖRVALTNINGSCHEF: VIWECA THORESSON

VERKSAMHET

I Socialnämndens ansvar ingår individ- och familjeomsorg samt vård och omsorg. Detta enligt Socialtjänstlagen, Hälso- och sjukvårdslagen, Lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) samt ansvar för bedömning om lagstadgad rätt till färdtjänst.

I vård och omsorg ingår främst ansvar för stöd och service till kommunens äldre personer och personer med funktionsnedsättning. Den mesta vården och omsorgen, verkställs i det helägda kommunala bolaget, Höganäs Omsorg AB. Socialförvaltningen har kvar

TKR	BUDGET 2020	BOKSLUT 2020	AV- VIKELSE	BOKSLUT 2019
RESULTAT	488 594	488 374	220	471 629
Politisk verksamhet	1 593	1 163	430	1 455
Vård och omsorg	298 580	296 594	1 986	299 436
LSS	116 724	115 476	1 248	119 106
Individ- och familjeomsorg	57 476	59 116	-1 640	51 632
Gemensamma funktioner	14 221	16 025	-1 804	-

EKONOMISK ANALYS

Verksamheten för vård- och omsorg har en positiv avvikelse mot budget, vilket främst beror på att väntad volymökning i stort sett uteblivit. Kostnaderna för färdtjänst har varit lägre än budget och föregående år.

Även LSS-verksamheten har en positiv avvikelse som även den beror på uteblivna volymökningar. Ett ärende inom personlig assistans har upphört samt flera andra ärenden har kunnat lösas på andra sätt, bland annat genom boendestöd, vilket inneburit minskade kostnader.

Individ- och familjeomsorgens intäkter från Migrationsverket har blivit lägre på grund av att ensamkommande barn har blivit svenska medborgare tidigare än väntat (-1,3 mnkr). När ett barn blir svensk medborgare upphör alla ersättningar till kommunen. IFO har betalt tillbaka avgiften för alkoholtillstånd (-0,3 mnkr). Till-

Färgförklaring för målen:

- Målet är nått.
- ▲ Målet är nästan nått.
- ◆ Målet är inte nått men vi rör oss i rätt riktning.
- Målet är inte nått.

ansvaret för två LSS-boenden tills bolaget har fått tillstånd från Inspektionen för vård och omsorg att bedriva verksamheten. Driften av två särskilda boenden och viss hemtjänst utförs av privata aktörer.

Inom individ- och familjeomsorgen (IFO) finns försörjningsstöd, utredning, stöd- och vårdinsatser till personer med psykisk funktionsnedsättning och till personer och familjer med beroende eller andra sociala problem samt flyktingmottagning och serveringstillstånd.

TKR	BUDGET 2020	BOKSLUT 2020	AV- VIKELSE	BOKSLUT 2019
Summa investeringar	1 350	180	1 170	395
Årsanslag	1 350	180	1 170	395

fälliga externa placeringar inom både vuxenheten och enheten för barn- och ungdom har förekommit (-0,7 mnkr).

Kostnader för försörjningsstöd har minskat jämfört med budget och jämfört med föregående år.

Staten har ersatt de flesta av de merkostnader som uppstått med anledning av pandemin. Merkostnader som uppstod i december kommer att ersättas men först nästkommande år.

INVESTERINGSANALYS

De investeringar som planerats för året har inte genomförts på grund av pandemin. Under 2021 kommer ett omtag att göras och ny planering kommer att ske.

MEDBORGARE

MÅL	MÅLUPPFYLLELSE
STRATEGI: STÄRKT SOCIAL HÅLLBARHET	
<p>● Socialnämnden bidrar till att medborgare lever så tryggt som möjligt</p>	<p>Bland det viktigaste för tryggheten är att den enskilde upplever att verksamheten möter behoven med rätt insatser och att det sker med rätt bemötande. Inom äldreomsorgen anger 98 procent i den senaste nationella brukarundersökningen att de är nöjda med hemtjänstens bemötande. Inom särskilt boende är värdet 96 procent. Undersökningen omfattar både verksamheter i egen regi och i extern regi. 88 procent upplever det tryggt att bo i särskilt boende.</p> <p>Inom IFO visar brukarundersökningen att 97 procent är nöjda med bemötandet. Det framgår också att 90 procent av de medborgare som kommer i kontakt med verksamheten är nöjda med hur IFO visar förståelse för deras situation.</p> <p>Inom LSS är drygt 88 procent som bor i gruppboende eller serviceboende nöjda med bemötandet. 90 procent av brukarna i daglig verksamhet är nöjda med bemötandet.</p>
<p>▲ Socialnämnden bidrar till att medborgare lever så självständigt som möjligt</p>	<p>Att ha inflytande och känna sig delaktig är viktigt för upplevelsen av att vara självständig.</p> <p>I den senaste nationella mätningen inom äldreomsorgen uppgår 84 procent i särskilt boende och 89 procent i hemtjänsten att de har goda möjligheter att påverka sina liv.</p> <p>IFO:s resultat i den senaste nationella mätningen genomförd av SKR visar att 79 procent av de svarande anser sig kunna påverka hjälpen. På frågan om socialsekreteraren efterfrågat den enskildes egna synpunkter på hur situationen kan förändras uppgår 90 procent att de har haft inflytande och 80 procent upplever att deras situation har förbättrats i och med kontakten med IFO.</p> <p>85 procent av deltagarna på 41:ans vuxenhet upplever att deras situation förbättrats efter kontakten med socialtjänsten.</p> <p>Ett mål är att brukarna ska uppleva att de får tydlig information och att deras synpunkter och behov tas till vara. På ekonomi- och flyktingenheten anser 90 procent att informationen är tydlig och 70 procent att de har inflytande. På vuxenheten uppgår 97 procent att informationen varit tydlig och 85 procent att de har inflytande. Inom LSS uppgår 71 procent av brukarna som bor i bostad med särskild service samt 67 procent som bor i gruppboende att de är nöjda med hur de kan påverka sina liv.</p>

Under året har stort fokus lagts på att förhindra spridningen av covid-19. Pandemin har haft en stor påverkan på verksamheterna avseende både arbetssätt, insatser och aktiviteter. Antalet ansökningar om alkoholtillstånd har minskat drastiskt medan efterfrågan på budgetrådgivning har ökat. Orosanmälningarna har ökat med 27 % under året och fler externa placeringar har gjorts.

Volymerna av beviljad hemvård har varit i samma nivå som föregående år. Tillgången på platser för särskilt boende för äldre har varit god. En upphandling av driften av Revalyckan och Sälgens särskilda boende genomfördes

under året. Förenade Care och Norlandia erhöll fortsatt förtroende och uppdrag.

Samverkan mellan myndighet och utförare, eller andra aktörer har ökat i omfattning med syfte att medborgarna ska få rätt insats vid rätt tillfälle, detta för att skapa trygghet och självständighet.

Antalet familjer med försörjningsstöd som blivit självförsörjande har ökat under året.

Ett barnboende enligt LSS samt två stödboenden för ensamkommande flyktingbarn/ungdomar har avvecklats under året.

MEDARBETARE

MÅL	MÅLUPPFYLLELSE
STRATEGI: ARBETSGIVARE I FRAMKANT	
<p>▲ Trygga och självständiga medarbetare</p>	<p>I årets medarbetarundersökning uppgick det sammanvägda HME-resultatet inom socialförvaltningen till 79, uppdelat på motivation 77, ledarskap 79 och styrning 72. Det sammanvägda resultatet är en förbättring med 3 procentenheter jämfört med föregående års mätning.</p>

Från den dagen då pandemin blev ett faktum har stort fokus lagts på att skapa trygghet för medarbetarna. Belastningen inom IFO har varit hög med stort inflöde av nya ärenden och tillfälliga förstärkningar har varit nödvändiga.

Sjukfrånvaron ökade något. Korttidsfrånvaron inom socialförvaltningen var till och med november 2,3 procent (1,9 procent och långtidsfrånvaron var 1,5 procent (1,3 procent). Under våren ökade korttidsfrån-

varon till det dubbla för att under sommaren bli lägre än ett normalt år.

På barn- ungdom- och familj har en omorganisation genomförts i syfte att förstärka det nära stödet till medarbetarna. Ett ledarutvecklingsprogram för alla kommunens chefer avslutades under hösten. Syftet med satsningen har förutom att stärka ledarskapet och verksamheterna varit att förädla arbetsgivarvarumärket.

UTVECKLING

MÅL	MÅLUPPFYLLELSE
STRATEGI: FÖRVERKLIGA MILJÖMÄSSIG HÅLLBARHET	
<p>◆ Socialnämnden bidrar till en bättre miljö</p>	<p>Allt fler resor och hembesök genomförs med cykel som transportmedel och allt fler möten sker digitalt. Det gäller till exempel vid vårdplaneringar när det bedöms vara lämpligt och vid samverkan internt och externt. Verksamheterna använder gasbilar och digitala lås har införts i hemtjänsten vilket minskar miljöpåverkan genom att inte behöva hämta nycklar vid akuta larm. Andra exempel på miljövänlig teknik är trygghetskameror inom omsorgen som innebär att "onödiga" hembesök kan undvikas. Antalet larm minskar sedan larmmottagningen övergick till en central operatör. Under året har handlingsplanen för miljöarbetet reviderats, som bland annat innebär att varje enhet ska identifiera relevanta miljöförbättringar inom sin enhet och arbeta med åtgärdsplaner nära verksamheten.</p>

Under året påbörjades arbetet med de prioriterade områdena i Vård- och omsorgsplanen 2020-2023. Arbetet kring digital transformation startade under hösten med inventering och workshops i samtliga ledningsgrupper. Inom vuxenheten har också ett nytt digitalt verktyg för behandling av missbruk introducerats under året.

Samjour med inriktning våld i nära relation och utbyte av jourlägenheter över kommungränserna har utökats med fler kommuner med gott resultat. Samverkan mellan IFO och skola har utökats med deltagande från LSS för att bättre kunna tillgodose ett samordnat stöd för barn- och ungdomar med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar. IFO startade under året också upp ett strukturerat samarbete med primärvården.

Boendestödet har utvecklats och under året har flera personer erbjudits stöd, som ett alternativ till LSS-boende.

Färgförklaring för målen:

- Målet är nått.
- ▲ Målet är nästan nått.
- ◆ Målet är inte nått men vi rör oss i rätt riktning.
- Målet är inte nått.

FRAMTIDEN

Behovet av stöd från socialtjänsten och vård- och omsorg beräknas att öka. Detta utifrån kommunens mål att växa, men också ur perspektiven: demografisk utveckling, mottagandet av nyanlända, ökad psykisk ohälsa och mer nära vård.

För att klara nödvändiga förändringar krävs satsningar på såväl civilsamhället i stort som på förebyggande insatser, rehabiliterande förhållningssätt, digitala lösningar samt samverkan internt, externt och med civilsamhället i stort. Kompetensförsörjningen är en stor utmaning, både att behålla värdefulla medarbetare och att attrahera nya. Behovet av att optimera användandet av tillgängliga resurser kommer att öka och ställa stora krav på medarbetarnas engagemang och kreativitet. Digital transformation är nästa steg i den digitala utvecklingen som innebär ny digital teknik, tjänster och nya arbetssätt.

Under de närmsta åren planeras det för utökning av platser på särskilda boenden, dels på nya Nyhamnsgränd, dels på ersättningsboendet för Allégatans LSS-boende.

Hur de pågående översynerna av LSS-lagen samt socialtjänstlagen kommer att påverka nämndens uppdrag är osäkert. Lagförslagen har under året varit ute på remiss.

KOMMUNKONCERNENS EKONOMISKA

STÄLLNING OCH UTVECKLING

Höganäs kommun äger 100 procent av aktierna i bolagen Höganäs Energi AB, Höganäs Omsorg AB, AB Höganäshem, Höganäs Mark och Exploatering AB samt Hotell Strandbaden AB. Höganäs Energi äger i sin tur alla aktier i Höganäs Energi Handel AB och AB Höganäshem alla aktier i Fastighets AB Viken Eken. Förändringar i kommunkoncernen under året resulterar i att vid utgången av 2020 är Höganäs Mark och Exploatering AB ägare av 100 procent av aktierna i Höganäs kommun Örestrandsanläggningen AB, Norra Höganäs Markutveckling AB och Fastighets AB Höganäs Kaktusen 32. De fem sistnämnda bolagen är bolag med liten eller ingen verksamhet.

Nedan följer en kort sammanfattning av året som gått för de större bolagen.

AB Höganäshem visar ett resultat på 17,4 mnkr. Det är en positiv avvikelse jämfört med budget som främst beror på hyresintäkter från nyproduktion som influerats tidigare än beräknat, lägre uppvärmningskostnader på grund av mildt väder och det låga ränteläget som gett låga räntekostnader. Under året har AB Höganäshem färdigställt tre fastigheter i Folkparken/Julivallen. Investeringsutgifterna för de här fastigheterna landar på 105 mnkr. Bolaget har beviljats stöd om 24 mnkr för byggandet av fastigheterna. Under 2021 fortsätter arbetet med nyproduktion av bostäder. Bolagets målsättning är att bygga 325 nya bostäder mellan 2017 till 2025. Investeringsbehovet för de 325 bostäderna är ca 1 miljard kronor. Utöver nyproduktion underhåller och utvecklar Höganäshem befintliga fastigheter i hög takt. Under perioden 2017-2025 planeras även renovering av cirka 200 lägenheter.

Höganäs Energi AB redovisar ett resultat på 74,8 mnkr. Utfallet innebär en positiv avvikelse jämfört med budget och beror framförallt på en rättslig uppgörelse med Öresundskraft AB gällande elavbrott år 2018. Rättstvisten slutade i förlikning och innebär en positiv avvikelse om 18 mnkr jämfört med budget. Höganäs Energi AB har också återfört 17 mnkr av tidigare nedskrivningar som stärker resultatet.

För att uppfylla de nya funktionskrav för elmätare som regeringen har beslutat ska träda i kraft 1/1 2025 har bolaget bytt ut samtliga ca 15000 elmätare i kommunen.



Bytet av elmätare ger utöver ny funktionalitet även ökad kvalitet i insamlingen, analys och efterbehandling av våra kunders mätvärden. Investeringen uppgår till ca 30 mnkr. Bolaget har under året nått en förlikning med Öresundskraft AB gällande det elavbrott som uppstod 6-7 juni 2018. Efter tingsrättsdom, där Höganäs Energi AB gavs rätt i sak, träffades en förlikning mellan parterna som innebär att Öresundskraft AB ska ersätta Höganäs Energi AB med 17,6 mnkr.

Höganäs Omsorg AB redovisar ett resultat på 0,0 mnkr. I bolagets resultat ingår merkostnader för Corona samt ersättning för dessa. Region Skåne har valt att inte förlänga det avtal om slutenvårdsplatser som Höganäs Omsorg AB haft. Detta innebär att verksamheten upphör den 1 april 2021. Höganäs Omsorg förlorar den intäkt och synergieffekt som detta avtal inneburit. Bolaget har under hösten 2020 arbetat med omställning på grund av denna förändring. Korttidsplatserna planeras att samlokaliseras med särskilt boende. Samtidigt kommer ett nytt arbetssätt, Trygg hemma, att införas. Bedömningen är att vidtagna åtgärder kommer att kompensera bortfall av synergieffekterna fullt ut. Under året har stort fokus lagts på att motverka konsekvenserna samt förhindra spridning av coronaviruset. Coronapandemin har haft en tydlig påverkan på verksamheterna både avseende arbetssätt, insatser och aktiviteter.

Daglig verksamhet LSS påverkades genom att verksamheter stängdes och insatserna verkställdes på boenden eller i mindre grupper under flera månader. Dagverksamhet och aktiviteter för äldre ställdes in och om. Under en längre period var det besöksförbud på särskilt boende för äldre vilket påverkade både boende och anhöriga och ställde stora krav på medarbetarnas kreativitet och engagemang.

RESULTAT, MNKR	2020	2019
Höganäs Energi AB	74,8	45,1
Höganäs Energi Handel AB	2,5	0,0
Höganäs Omsorg AB	0,0	2,0
AB Höganäshem	17,4	158,6
Fastighets AB Viken Eken	0,0	0,0
Höganäs Mark- och exploatering AB	-0,1	-
Höganäs kommun Örestrandsanläggningen AB	-0,6	-0,6
Norra Höganäs Markutveckling AB	-0,1	-
Fastighets AB Höganäs Kaktusen 32	-0,1	-0,1
Hotell Strandbaden Höganäs AB	-0,1	-0,1



Fiberutbyggnad vid fyren.

KOMMUNKONCERNENS MÅLUPPFÖLJNING

STYRELSEMÅL	MÅLUPPFYLLELSE	AB HÖGANÄSHEM
STRATEGI: STÄRKT SOCIAL HÅLLBARHET		
<ul style="list-style-type: none"> Höganäshem ska delta i utvecklingen av bostadsområden med olika profiler och karaktär där den boendespecialiserade kommunens förutsättningar, målgrupper och framgångsfaktorer prioriteras 	<ul style="list-style-type: none"> Vi följer vår plan för nyproduktion av lägenheter enligt vårt mål. Vi har hittills färdigställt ca 165 nya lägenheter. Under året slutfördes all bostadsproduktion inom Folkparken. Detta skedde cirka fem år före utsatt tid. För Höganäshems del innebar det inflyttning i 50 lägenheter varav 32 tillhör det nya trygghetsboendet i området. Vårt projekt "prisvärda bostäder" kom igång under året och under sommaren 2021 kommer 16 radhus stå klara för inflyttning inom Steglingeområdet. Under året slutförde vi också vårt miljöhusprojekt med syfte att sortera avfall i samverkan med våra hyresgäster. En unik incitamentsmodell som vi kommer fortsätta att utveckla under flera år framåt. 	
STRATEGI: ARBETSGIVARE I FRAMKANT		
<ul style="list-style-type: none"> Motiverande medarbetare som förstår helheten och känner till verksamhetens vision och mål 	<ul style="list-style-type: none"> I medarbetarundersökningen fick vi HME - Hållbart medarbetarengagemang på 90 % (79 % 2019). 	
STRATEGI: UTVECKLA DIALOG OCH SERVICE		
<ul style="list-style-type: none"> Vi fokuserar på kundernas behov genom vänligt bemötande och professionell service. Vi skapar relationer med vår omgivning genom vårt starka varumärke för befintliga och nya kunder och intressenter 	<ul style="list-style-type: none"> Vi har ökat med minst 2 % under 2020. Bolaget bedriver NKI- (nöjd-kund-index) arbetet på ett strukturerat sätt med kontinuerlig feedback till avdelningar och medarbetare. Vi jobbar med riktade åtgärder ner på detaljnivå genom våra kunders kommentarer direkt i NKI-verktyget och genom våra egna "NKI-dagar". Av ett 60-tal bostadsbolag som använder verktyget utgör idag Höganäshem "Bestpractise" under begreppet "Trivsel i bostadsområdet". 53 % helnöjda (5 av 5 i betyg) och 83 % är nöjda (4 eller 5 av 5 i betyg). 	
STRATEGI: ARBETSGIVARE I FRAMKANT		
<ul style="list-style-type: none"> Motiverade medarbetare som förstår helheten och känner till verksamhetens vision och mål 	<ul style="list-style-type: none"> Winningtemp index för 2020 slutade totalt sett på 7,6 på en tiogradig skala. Jämfört med snittet för alla verksamheter som använder Winningtemp är snittsiffran 7,3 	HÖGANÄS ENERGI AB
STRATEGI: FÖRBÄTTRA KOMMUNIKATIONERNA		
<ul style="list-style-type: none"> Alla kommunens invånare och företag ska ha möjlighet till en fiberanslutning till och med 2020 	<ul style="list-style-type: none"> 100% av kommunens invånare har nu tillgång till fiber. Detta mål kan därmed också stängas. Antingen har man valt att aktivt bli ansluten eller så finns möjligheten att bli efteransluten genom avlämningspunkt vid tomtgränsen. 	
STRATEGI: UTVECKLA DIALOG OCH SERVICE		
<ul style="list-style-type: none"> Det hjälpsamma energibolaget ska ge service i framkant 	<ul style="list-style-type: none"> Vid årets medborgarundersökning visade nöjd-kund-index (NKI) att 85 % var nöjda totalt sett med energibolaget. Nöjda definieras av att de tillfrågade har satt betyg 4 eller 5 på en 5-gradig skala. 	
STRATEGI: FÖRVERKLIGA MILJÖMÄSSIG HÅLLBARHET		
<ul style="list-style-type: none"> Uppnå högt spillvärmeyttnande från Höganäs Sweden AB i vårt fjärrvärmemät 	<ul style="list-style-type: none"> Spillvärmens utnyttjande landade på 86 % (14 % av fjärrvärmebehovet tillgodosågs av framför allt bioolja och en liten del gas). 	
STRATEGI: ARBETSGIVARE I FRAMKANT		
<ul style="list-style-type: none"> Andel enheter som har ett miljöombud och en handlingsplan som innehåller minst två åtgärder som minskar negativ miljöpåverkan utifrån enhetens förutsättningar 	<ul style="list-style-type: none"> I årets medarbetarundersökning uppgick det sammanvägda HME-resultatet för Höganäs Omsorg AB till 85 (78), motivation 83 (77), ledarskap 85 (76) och styrning 86 (81). Det sammanvägda resultatet är en förbättring med 7 procentenheter jämfört med förra årets mätning. Andel friskhetsnärvaro mäts utifrån närvarotid. Den korta sjukfrånvaron är 4,9 % (3,5%) och långtidsfrånvaron är 4,9% (5,3%). Måttet avser perioden januari-november. Under pandemins första månader ökade sjukfrånvaron till det dubbla utifrån en jämförelse med tidigare år. Under december har sjukfrånvaron varit dubbelt så hög som motsvarande period föregående år. 	HÖGANÄS OMSORG AB
STRATEGI: UTVECKLA DIALOG OCH SERVICE		
<ul style="list-style-type: none"> Självständiga medborgare 	<ul style="list-style-type: none"> Att ha inflytande och känna sig delaktig är viktigt för upplevelsen av att vara självständig för våra brukare. I den senaste nationella mätningen inom äldreomsorgen uppgår 84 procent i särskilt boende och 89 procent i hemtjänsten att de har goda möjligheter att påverka sina liv. Inom LSS uppgår 71 procent av brukarna som bor i bostad med särskild service samt 67 procent som bor i gruppboende att de är nöjda med hur de kan påverka sina liv. 	
STRATEGI: FÖRVERKLIGA MILJÖMÄSSIG HÅLLBARHET		
<ul style="list-style-type: none"> Höganäs Omsorg AB bidrar till att användningen av miljövänlig teknik inom socialtjänsten ökar 	<ul style="list-style-type: none"> Digitala lös har införts i hemtjänsten vilket minskar miljöpåverkan genom att personalen inte behöva hämta nycklar vid akuta larm. Andra exempel på miljövänlig teknik är trygghetskameror inom omsorgen. 	
STRATEGI: STÄRKT SOCIAL HÅLLBARHET		
<ul style="list-style-type: none"> Trygga medborgare 	<ul style="list-style-type: none"> Bland det viktigaste för tryggheten är att den enskilde brukaren upplever att verksamheten möter behoven med rätt insatser och att det sker med rätt bemötande. Inom äldreomsorgen anger 98 procent i den senaste nationella brukarundersökningen att de är nöjda med hemtjänstens bemötande. Inom särskilt boende är värdet 96 procent. Vidare uppgår 88 procent att de upplever det tryggt att bo i särskilt boende. Inom LSS är drygt 88 procent som bor i gruppboende eller servicebostad nöjda med bemötandet. 90 procent av brukarna i daglig verksamhet är nöjda med bemötandet. 	

VAD BETYDER DET?

ORD OCH BEGREPP

Anläggningstillgångar

Fast och lös egendom avsedda för stadigvarande bruk till exempel byggnader, mark, aktier, inventarier och maskiner.

Ansvarsförbindelse

En förpliktelse som är baserad på en eller flera osäkra framtida händelser som är utom kommunens kontroll eller en förpliktelse som är baserad på inträffade händelser men inte ska redovisas som skuld eller avsättning i balansräkningen.

Avsättning

En förpliktelse som på balansdagen är säker eller sannolik till förekomst men oviss avseende belopp eller tidpunkt den ska infrias.

Avgiftskollektivet

Kunder inom VA och renhållningsverksamheterna.

Avskrivning

Årlig värdeminskning av anläggningstillgångar där avskrivningen sker utifrån förväntad nyttjandeperiod.

Balansräkning

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

Drift- och investeringsredovisning

Redovisar utfallet i förhållande till budgeterade intäkter och kostnader på olika ansvars- och verksamhetsområden.

Eget kapital

Skillnaden mellan tillgångar och skulder och avsättningar. Kommunens egna kapital består av anläggningskapital (bundet kapital i anläggningar för stadigvarande bruk) och rörelsekapital (fritt kapital för framtida drift- och investeringsändamål).

Finansnetto

Finansiella intäkter (till exempel utdelningar och räntetäckter), minus finansiella kostnader (till exempel räntekostnader).

Justerad budget

Gällande budget vid utgången av verksamhetsåret.

Kapitalkostnader

Samlingsbegrepp för planmässig avskrivning under en anläggnings nyttjandeperiod och intern ränta.

Kassaflödesanalys

Beskriver hur verksamhet och investeringar har finansierats under året och hur likvida medel har förändrats.

Kommunkoncern

I kommunkoncernen ingår kommunen tillsammans med

de dotterbolag och de företag med ägarintresse som kommunen har varaktig och betydande inflytande i.

Kortfristig fordran/skuld

Kortfristigt lån, fordran eller skuld som förfaller till betalning inom ett år.

Likvida medel

Kontanter eller tillgångar som kan omsättas på kort sikt till exempel kassa- och banktillgångar samt värdepapper.

LKBR

Lagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning.

Långfristig fordran/skuld

Långfristigt lån, fordran eller skuld som förfaller till betalning senare än ett år efter räkenskapsårets utgång.

Nettokostnader

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

Omsättningstillgångar

Tillgångar som, till skillnad från anläggningstillgångar, inte innehas för stadigvarande bruk utan omsätts löpande.

Periodisering

Fördelning av kostnader och intäkter till rätt redovisningsperiod.

Resultaträkning

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

RKR

Rådet för kommunal redovisning. Normgivande organ inom kommunal redovisning.

Sammanställda räkenskaper

Sammanställning av kommunens och de kommunala koncernföretagens räkenskapsposter justerat för mellanhavanden inom den kommunala koncernen.

Självfinansieringsgrad

Beskriver hur stor del av kommunens intäkter som finansierar årets investeringar.

Soliditet

Andelen totala tillgångar som är finansierade med eget kapital.

Soliditet inklusive pensionsförpliktelser

Andelen totala tillgångar som är finansierade med eget kapital justerat för den del av pensionsförpliktelser som är upptagen som en ansvarsförbindelse.

Årsarbetare

Antal anställda omräknade till heltidsanställningar.

PRIVATA UTFÖRARE

Uppdragsföretag är företag som helt ägs av andra juridiska personer än kommunen och till vilka kommunen överlämnat utförandet av en kommunal angelägenhet.

De större uppdragsföretagen är:

AB Larödhus Förskola	Kunskapsskolan AB
Al-Maarif Skola	Körsbärgården
Auric AB	Lars-Erik Larsson-gymnaset
Baggium AB	Lillgårdens montessoriförskola
Bladins	Ljud&Bildskolan LBS
Bollerups Naturbruksgymnasium	Lundsbergs Skola
Barnen i Döshult	Lärande AB
Barsebäcks Montessoriförening	Magelungen utveckling AB
Båstad Montessori ekonomi förening	Mega AB
Brunnby skola	Montessoriförskolan Rosa Tornet
Bullerbyns daghem	Naturglimten
Bryggeriets Bildningsbyrå	Norlandia Care Kosmo AB, drift Revalyckan
Bäckatrollet för personalkoll	Norlandia Förskolor Kids2Home AB
Campeon Frigymnasium AB	Nytida Bergshyddan AB, LSS boende
Caremore Vård och Behandling AB	Nytida Månstenen AB
Catrins familjedaghem	NTI Gymnasiet Marco AB
Centrumskolan	NTI Sverige AB
Cultura Utbildning AB	Procivitas Helsingborg AB
Dans o Musikal i Lund AB	Pysslingen skolor
Drottning Blankas gymnasieskola	Ramlösa Friskola
Forshaga Akademin	Resurscenter AB
Framtidens förskola Ekokidz	Sally Bauer Skolans Högstadium
Folkuniversitetet FF	Stiftelsen Apelrydsskolan
Förenade Care AB - drift Sälgen	Stiftelsen Pauliskolan
Fyrklöverns Montessori AB	Sveriges Naturbruksgymnasium AB
Föräldrakooperativet Saltkråkan	Taxi Höganäs AB, färdtjänst
G.O.Kompetens Transportgymnasium	Teaterförskolan i Helsingborg AB
Glada Laxe	Tellus Montessoriskolan
Heliga Katarinas Skolstiftelse	Thoren Innovation School AB
Helsingborgs Ridgymnasium	Thorengruppen AB
Helsingborgs Sportgymnasium	Tradehouse Nord AB
Humana AB	Tussi förskola i Helsingborg AB
Impius AB	Victum Hålsogymnasium
Inlet AB	Vikens Montessori AB
Internationella Engelska Skolan	Villa vellekulla förskola
Jensen education	Waldorfföreningen i Helsingborg
Kristina skolförening	Älvdalens Utbildningscentrum AB
Kubiskolan AB	

VATTEN OCH AVLOPP

RESULTATRÄKNING	Not	Bokslut	Bokslut
TKR		2020	2019
Verksamhetens intäkter	23	69 063	66 492
Verksamhetens kostnader	24	-56 440	-57 404
Avskrivningar		-10 708	-10 345
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		1 915	-1 257
Finansiella intäkter	25	83	205
Finansiella kostnader	26	-3 203	-3 034
RESULTAT		-1 205	-4 087
Justering mot avgiftskollektivet		1 205	4 087
ÅRETS RESULTAT		0	0
BALANSRÄKNING	Not	Bokslut	Bokslut
TKR		2020	2019
TILLGÅNGAR			
MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Fastigheter och anläggningar	27	243 547	213 619
Maskiner och inventarier	28	905	1 226
Summa materiella anläggningstillgångar		244 452	214 845
FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		12 972	12 972
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		257 424	227 817
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Kortfristiga fordringar		26 491	0
Kassa och bank		0	0
Summa omsättningstillgångar		0	0
SUMMA TILLGÅNGAR		283 915	227 817
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
EGET KAPITAL	29	0	0
LÅNGFRISTIGA SKULDER	30	275 834	216 829
KORTFRISTIGA SKULDER	31	8 081	10 988
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL		283 915	227 817



DRIFTREDOVISNING

ALLMÄNT OM DRIFTREDOVISNINGEN

HÖGANÄS KOMMUNS HELÄGDA BOLAG

HÖGANÄS ENERGI AB

Intäktsredovisningen omfattar försäljningsintäkter från kärnverksamheten, det vill säga försäljning och distribution av el och värme, försäljning av elhandel, anslutningsavgifter samt andra intäkter såsom entreprenadavtal. Samtliga intäkter värderas till det belopp som influerar eller beräknas inflyta med hänsyn tagen till rabatter och avdrag för moms och energiskatter och redovisas i posten nettoomsättning. Försäljning och distribution av energi redovisas vid leveranstidpunkten.

Verksamheten i koncernen (Höganäs Energi AB och Höganäs Energi Handel AB) finansieras i huvudsak av den löpande driften och till viss del med lån.

AB HÖGANÄSHEM

Bolagets främsta källa för intäkter är hyresintäkter. Drift- och underhållskostnader utgörs främst av uppvärmning, el, vatten, avfall, reparationer och fastighetskötsel. Driftnettot definieras som hyresintäkter minus drift- och underhållskostnader samt fastighetskatt. Ett

starkt driftnetto eftersträvas och därför måste hyresintäkterna, och justeringen av dessa, minst följa inflationen.

HÖGANÄS OMSORG AB

Verksamheten inom Höganäs Omsorg AB är organiserad i tre affärsområden, Äldreomsorg, LSS och Hemsjukvård. Dessa är intäktsfinansierade via socialförvaltningen samt viss del via försäljning till Region Skåne.

HÖGANÄS KOMMUN

Kommunfullmäktige beslutar årligen om nettoram att tilldela nämnderna. Därefter ansvarar nämnderna för att upprätta internbudgetar inom respektive ansvarsområde. Nämnderna upprättar internbudgetar med uppdelning av intäkter och kostnader.

Kommunen tillämpar inte resultatöverföring mellan åren. En nämnds under- eller överskott förs därmed inte över till nästa år.

Uppföljning av budgeten görs löpande via månadsuppföljningar. Verksamheter som prognostiserar ett underskott ska lämna förslag till åtgärd till nämnden och kommunstyrelsen. Uppföljning med prognos till kommunfullmäktige görs två gånger per år, dels vid delårsbokslutet, dels vid helårsbokslutet.

INTERNREDOVISNINGSPRINCIPER HÖGANÄS KOMMUNS HELÄGDA BOLAG

HÖGANÄS ENERGI AB

Samtliga kapitalkostnader kostnadsförs i den period de hänförs till och redovisas i posten räntekostnader. Fördelning av gemensamma kostnader, såsom exempelvis ekonomi och administration, mellan de olika affärsområdena görs procentuellt efter affärsområdets nettoomsättning.

AB HÖGANÄSHEM

Kostnader för lån belastar resultatet för det år till vilket de hänförs sig.

HÖGANÄS OMSORG AB

Beroende på typ av verksamhet används olika typer av ersättningsmodeller. LSS-boende, Daglig verksamhet och hemsjukvård ersätts med fastställda belopp, abonnemang, medan särskilda boenden, korttid och hemtjänst ersätts med en rörlig modell. Inom bolaget finns en ersättningsmodell för internt köp av vikarier eller utlåning av personal. Alla övergripande gemensamma kostnader fördelas till utförande verksamheter.

HÖGANÄS KOMMUN

I driftredovisningen presenteras uppgifter om hur nämndernas utfall förhåller sig till den fastställda budgeten för den löpande verksamheten. Till den löpande verksamheten klassas inte skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning, finansiella intäkter och kostnader eller extraordinära poster. Därför redovisas poster i resultaträkningen som inte återfinns i driftredovisningen.

PERSONALOMKOSTNADER

Ett personalomkostnadspålägg på 40,15 procent av lönekostnaderna har tillämpats. PO-pålägget är beräknat att täcka arbetsgivaravgifter, löneskatt och pensionskostnader.

KAPITALKOSTNADER

För anläggningstillgångar påförs verksamheterna en kapitalkostnad som baseras på tillgångens nyttjandeperiod. Linjär avskrivning tillämpas. Verksamheterna debiteras också en internränta på 1,75 procent på det kapital man binder i investeringar.

INTERNA MELLANHAVANDEN

Interndebitering mellan kommunens verksamheter sker där gemensamma kostnader fördelas på kostnadsbäraren. All intern försäljning sker enligt självkostnadsprincipen.

LOKALER, KOST OCH STÄD

Teknik- och fastighetsförvaltningen debiterar internhyra och städ för kommunens lokaler. Förvaltningen debiterar även för kost där prissättning baseras på volym.

ARBETAD TID

Teknik- och fastighetsförvaltningen debiterar för arbetad tid för utförda interna tjänster av anläggningspersonal. Även maskintid påförs köparen. Debitering sker med underlag av tidredovisning.



DRIFTRIEDOVISNING TKR	BUDGET				UTFALL 2019				BUDGET				UTFALL 2020				BUDGET- AVVIKELSE	
	2019	INTÄKTER	KOSTNADER	NETTO	2020	INTÄKTER	KOSTNADER	NETTO	2020	INTÄKTER	KOSTNADER	NETTO	2020	INTÄKTER	KOSTNADER	NETTO	NETTO	
KOMMUNFULLMÄKTIGE	2 218	0	2 284	2 284	2 266	3	-1 566	-1 563	2 266	3	-1 566	-1 563	2 266	3	-1 566	-1 563	703	
VALNÄMND	501	-618	1 119	501	60	0	-59	-59	60	0	-59	-59	60	0	-59	-59	1	
REVISION	955	0	953	953	972	0	-972	-972	972	0	-972	-972	972	0	-972	-972	0	
ÖVERFÖRMYNDARNÄMND	3 227	-146	3 373	3 227	3 358	18	-3 254	-3 236	3 358	18	-3 254	-3 236	3 358	18	-3 254	-3 236	122	
KOMMUNSTYRELSEN	286 167	-551 686	835 256	283 570	286 789	-532 357	813 588	-281 231	286 789	-532 357	813 588	-281 231	286 789	-532 357	813 588	-281 231	5 558	
KOMMUNSTYRELSENS EGEN VERKSAMHET	12 625	-1	12 352	12 351	12 059	1	-11 710	-11 709	12 059	1	-11 710	-11 709	12 059	1	-11 710	-11 709	350	
KOMMUNLEDNINGSKONTORET	75 016	-35 006	109 966	74 960	83 259	41 781	-124 581	-82 800	83 259	41 781	-124 581	-82 800	83 259	41 781	-124 581	-82 800	459	
RÄDDNINGSTJÄNSTEN	22 713	-2 782	25 476	22 694	23 269	2 511	-25 919	-23 408	23 269	2 511	-25 919	-23 408	23 269	2 511	-25 919	-23 408	-139	
SAMHÄLLSBYGGNADSFÖRVALTNINGEN	93 109	-21 497	114 165	92 668	82 284	22 680	-101 990	-79 310	82 284	22 680	-101 990	-79 310	82 284	22 680	-101 990	-79 310	2 974	
"TEKNIK- OCH FASTIGHETSFÖRVALTNINGEN, SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET"	18 958	-371 401	388 243	16 842	20 045	383 288	-401 426	-18 138	20 045	383 288	-401 426	-18 138	20 045	383 288	-401 426	-18 138	1 907	
"TEKNIK- OCH FASTIGHETSFÖRVALTNINGEN, AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET"	0	-109 530	110 089	559	0	73 225	-73 308	-83	0	73 225	-73 308	-83	0	73 225	-73 308	-83	-83	
KULTUR- OCH FRITIDSFÖRVALTNINGEN	63 746	-11 469	74 965	63 496	65 873	8 871	-74 654	-65 783	65 873	8 871	-74 654	-65 783	65 873	8 871	-74 654	-65 783	90	
BYGG- OCH MILJÖNÄMNDEN	1 463	0	1 315	1 315	1 495	0	-1 033	-1 033	1 495	0	-1 033	-1 033	1 495	0	-1 033	-1 033	462	
UTBILDNINGSNÄMNDEN	639 956	-97 577	737 666	640 089	668 333	85 174	-751 104	-665 930	668 333	85 174	-751 104	-665 930	668 333	85 174	-751 104	-665 930	2 403	
SOCIALNÄMNDEN	464 389	-123 213	595 262	472 049	488 593	131 989	-620 339	-488 350	488 593	131 989	-620 339	-488 350	488 593	131 989	-620 339	-488 350	243	
Σ SAMTLIGA NÄMNDER	1 398 876	-773 240	2 177 228	1 403 988	1 451 866	749 541	-2 191 915	-1 442 374	1 451 866	749 541	-2 191 915	-1 442 374	1 451 866	749 541	-2 191 915	-1 442 374	9 492	
JUSTERING FÖR POSTER SOM EJ ÄR HÄNFÖRBARA TILL VERKSAMHETENS INTÄKTER OCH KOSTNADER I RESUL- TATRÄKNINGEN	-71 042	0	70 434	70 434	-78 233	0	72 043	72 043	-78 233	0	72 043	72 043	-78 233	0	72 043	72 043	-6 190	
AVGÅR INTERNA POSTER	977	-359 513	373 400	13 887	-3 950	-354 173	371 774	17 601	-3 950	-354 173	371 774	17 601	-3 950	-354 173	371 774	17 601	13 651	
VERKSAMHETENS INTÄKTER OCH KOSTNADER ENLIGT RESULTATRÄKNINGEN	1 398 876	-774 190	2 177 230	1 403 040	1 369 683	395 368	-1 748 098	-1 352 730	1 369 683	395 368	-1 748 098	-1 352 730	1 369 683	395 368	-1 748 098	-1 352 730	16 953	

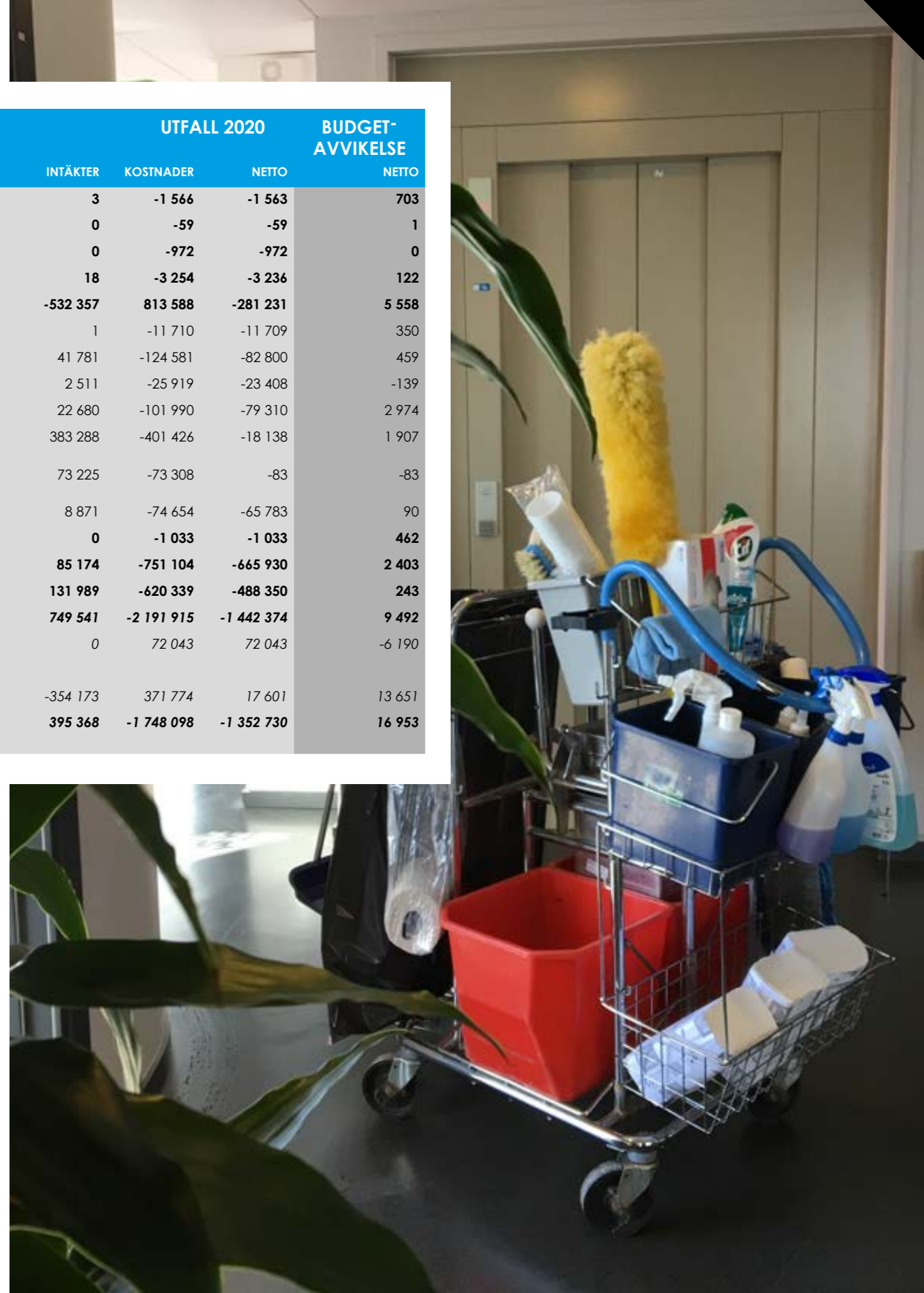
KOMMENTARER TILL TABELLEN

Enligt LKBR 10 kap. § 1 ska årsredovisningen innehålla en redovisning av hur utfallet förhåller sig till beslutad budget för kommunens nämnder. Driftredovisningen normeras av RKR i rekommendation R14.

I driftredovisningstabellen framgår nämndernas totala utfall, exklusive finansiella poster. Justering har gjorts för poster som inte är hänförliga till verksamhetens intäkter och kostnader i resultaträkningen och

för interna poster. Resultatet visas som verksamhetens intäkter och kostnader enligt resultaträkningen. Efter justeringsposterna framgår att skillnaden mellan verksamheternas utfall jämfört med budget är något större än vid jämförelse mellan nämndernas budget och resultat.

För mer information om nämnderas utfall i förhållande till budget hänvisas till verksamhetsberättelserna i den här årsredovisningen.



INVESTERINGSREDOVISNING

ALLMÄNT OM INVESTERINGSREDOVISNINGEN

HÖGANÄS KOMMUNS HELÄGDA BOLAG

HÖGANÄS ENERGI AB

Höganäs Energi AB upprättar en 20-årig investeringsplan. Styrelsen fattar sedan beslut i kommande års budget, i samband med att hela budgeten fastställs på styrelsemöte i oktober månad.

Alla investeringsprojekt följs upp löpande av ansvarig projektledare för projektet. Om ett projekt som är budgeterat inte genomförs under året tas det upp till diskussion under nästkommande budgetprocess.

AB HÖGANÄSHEM

Kommunfullmäktige beslutar löpande, och på ett övergripande plan, i vilken omfattning bolaget ska investera i underhålls- och nyproduktionsprojekt. Detta bygger på den koncerngemensamma intentionen att mellan 2017-2025 producera 325 nya bostäder jämte renovering av dryga 200 bostäder. Investeringsbudgeten uppgår till ca 1 miljard kronor. Genom ledning och VD beslutar styrelsen sedan på årsbasis, i samband med budgeten, om storleken på investeringsvolymen för den årliga underhållsplanen. Vid nyinvesteringsprojekt fattar styrelsen beslut i tre steg. Inför start av detaljplanearbete, inför start av projekteringsarbete och slutligen inför varje projektstart där kalkyl och lönsamhetsberäkning presenteras. I samband med att kalkylen presenteras redogör också ledningen för bolagen hur projektet skall finansieras

HÖGANÄS OMSORG AB

Höganäs Omsorg AB genomför nästan inga investeringar, då socialförvaltningen tillhandahåller de flesta tillgångar på samma sätt som de gör för privata utförare.

HÖGANÄS KOMMUN

Kommunfullmäktige beslutar årligen, i samband med budgetarbetet, om nya investeringsprojekt. I beslutet fastställs en totalutgift för investeringen samt en utbetalningsplan för projekttiden. Överskott eller underskott för påbörjade men inte avslutade projekt överförs till nästa år.

Avstämning av projektets ekonomiska läge ska göras löpande. Om uppföljningen visar att projektet inte kommer att kunna genomföras inom beslutad budget ska detta rapporteras till kommunstyrelsen som beslutar om projektet ska avslutas, utökas eller anpassas efter nya förutsättningar.

INTERNREDOVISNINGSPRINCIPER

HÖGANÄS KOMMUNS HELÄGDA BOLAG

HÖGANÄS ENERGI AB

Immateriella och materiella anläggningstillgångar skrivs av linjärt över tillgångarnas eller komponenternas bedömda nyttjandeperiod. Avskrivningarna beräknas på det avskrivningsbara beloppet vilket i de allra flesta fall utgörs av tillgångens anskaffningsvärde. Rättigheter som är baserade på avtal skrivs av över avtalstiden. Mark har inte någon begränsad nyttjandeperiod och skrivs därför inte av. Korttidsinventarier och inventarier av mindre värde kostnadsförs löpande.

Utrangering av immateriella och materiella anläggningstillgångar görs när inte längre framtida ekonomiska fördelar förväntas från anläggningen.

AB HÖGANÄSHEM

Nybyggnation och fastighetsförvärv aktiveras alltid som en anläggningstillgång. I samband med omfattande projekt fördelas kostnaden mellan aktivering och konstadsföring enskilt för varje projekt, och ska dokumenteras. För att aktivering av investering ska göras på renoverings- och underhållsprojekt måste investeringen uppgå till minst 50 tkr och minst 25 % av befintlig komponent ersättas.

Komponentsavskrivning tillämpas.

HÖGANÄS OMSORG AB

Inventarier skrivs av på fem år.

HÖGANÄS KOMMUN

Anskaffningar som är avsedda för stadigvarande bruk, överstiger ett prisbasbelopp och har en längre nyttjandeperiod än tre år redovisas som en anläggningstillgång där värdet skrivs av linjärt under nyttjandeperioden. Avskrivningen, tillsammans med internränta på 1,75 procent, blir kostnadsbärandens kapitalkostnad under anläggningens nyttjandeperiod. På mark, konst och pågående arbeten görs inga avskrivningar.

Höganäs kommun tillämpar en schabloniserad komponentindelning för materiella anläggningstillgångar. Investeringar över 100 prisbasbelopp för fastigheter och 20 prisbasbelopp för övriga investeringar komponentindelas enligt schablonen.

Investeringar är uppdelade i följande kategorier:

TIDSBESTÄMDA PROJEKT

Tidsbestämda projekt avser oftast ny-, till- eller ombyggnad av lokaler, men kan även vara gator, gemensamma platser såsom parker och hamnar, maskininvesteringar med mera.

EXPLOATERINGSPROJEKT

Utgifter och inkomster som hänför sig till ett exploateringsprojekt redovisas i en särskild projektserie. Vid projektavslut ska slutredovisning göras.

ÅRSANLSAG

Årsanslag är löpande investeringar som regelbundet återkommer och som ligger på en någorlunda jämn nivå. Det kan handla om till exempel investering i inventarier.

När ett investeringsprojekt slutredovisats och aktiverats belastas kostnadsbäranden av kapitalkostnader som består av avskrivning och internränta. Avskrivningarna görs linjärt över tillgångens nyttjandeperiod.

Ingen internränta utgår under uppförandetiden. Teknik- och fastighetsförvaltningen debiterar för arbetad tid för utförda interna tjänster av anläggningsper-

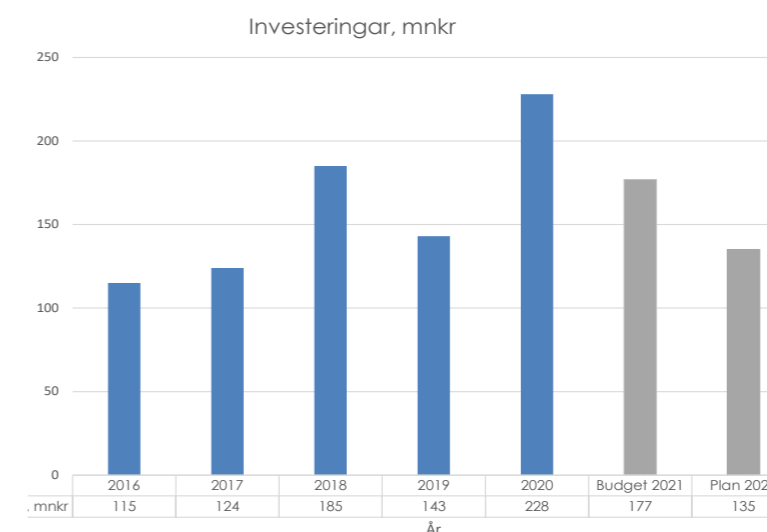
sonal. Även maskintid påförs köparen. Vid investeringsprojekt ingår internt arbete i anläggningens anskaffningsvärde. Personalen tidredovisar arbetad tid per projekt.

KOMMENTARER TILL TABELLEN

Av budgeterade 410 mnkr utgick 228 mnkr i investeringsutgifter. Det innebär en genomförandegrad på 56 procent. År 2020 var investeringsutgifterna rekordhöga jämfört med tidigare år. Jämförelsevis utnyttjades 143 mnkr av investeringsbudgeten år 2019. Med bakgrund av kommunfullmäktiges beslut om en mindre omfattande investeringsbudget för 2021 antas inte samma nivå på utgifter nås framöver.

Några större projekt som genererade utgifter under 2020 är bland andra projektet Vikenskolan där utgifter om 85 mnkr belastade projektet. Vikenskolan kommer stå klar inför terminsstarten i januari 2021. En ny gymnastikhall har uppförts och tagits i drift under året. Utgifterna under 2020 i projektet landar på 29 mnkr. Projektet Storgatan där Storgatan i centrala Höganäs görs om är uppdelat på flera etapper. I etapp ett och två utnyttjades 19 mnkr av investeringsbudgeten.

Alla investeringar inom den skattefinansierade verksamheten har finansierats med egna medel.



INVESTERINGSAVRÄKNING PER NÄMND	TOTALT	UTBETALT	BUDGET	BOKSLUT	AVVIKELSE	KVARSTÅR
TKR	ANSLAG	T.O.M. 2019	2020	2020	2020	TIDSBESTÄMDA PROJEKT
KOMMUNSTYRELSE EGEN VERKSAMHET			4 000	0	4 000	
Årsanslag			4 000	0	4 000	
701 Oförutsedda investeringsbehov			1 000	0	1 000	
703 Offensiva investeringar			3 000	0	3 000	
Kommunledningskontoret			1 800	-3 497	5 297	0
Årsanslag			1 800	-3 497	5 297	
7041 Gemensamma IT-investeringar			1 800	0	1 800	
7071 Markförvärv årsanslag			1 000	0	1 000	
7072 Markförsäljningar årsanslag			-1 000	-3 497	2 497	
Räddningstjänsten	15 550	0	4 650	119	4 531	15 550
Tidsbestämda projekt	15 550	0	4 400	0	4 400	15 550
608701 Besiktningssbil P01	400	0	400	0	400	400
608702 Tankbil	4 000	0	4 000	0	4 000	4 000
608801 Besiktningssbil/befälsbil 4180	500	0	0	0	0	500
608901 Andningsskydd rökdykning	500	0	0	0	0	500
608902 Rökdykarradio	150	0	0	0	0	150
608903 Räddningssbil	6 500	0	0	0	0	6 500
608904 Räddningsbåt RIB	2 000	0	0	0	0	2 000
608905 RFG bil 4070	500	0	0	0	0	500
608906 RFG bil 4270	500	0	0	0	0	500
608907 Minibuss P 02	500	0	0	0	0	500
Årsanslag			250	119	131	
7081 Inventarier och utrustning			250	119	131	
Samhällsbyggnadsförvaltningen	145 600	23 261	70 188	32 875	37 313	89 515
Tidsbestämda projekt	145 600	23 261	63 538	26 230	37 308	96 160
610501 Folkparken, Långarödsvägen gc-väg	2 900	1 708	1 192	0	1 192	1 192
610503 Rondell Kullagatan/Bruksgratan	5 000	0	1 500	0	1 500	5 000
622223 Ombyggnad väg 1412	5 900	1 665	4 235	231	4 004	4 004
622354 Trafiklös Jonstorpsv/Revav	3 000	0	0	0	0	3 000
622453 Aktivitetsstråk	2 400	2 010	390	407	-17	0
622503 Upprustn grönomr Steglinge mfl	1 000	848	152	161	-9	0
622515 Utemiljö Finkeramiska	2 500	1 167	1 333	84	1 249	1 250
6226110 Stadsmiljöprojekt 2020	1 000	0	1 000	1 066	-66	0
6226111 Stadsmiljöprojekt 2021	1 000	0	0	0	0	1 000
6226112 Stadsmiljöprojekt 2022	1 000	0	0	0	0	1 000
6226113 Stadsmiljöprojekt 2023	1 000	0	0	0	0	1 000
622612 Erosionsskador	2 000	514	1 486	298	1 188	1 188
6226122 Erosionsskador 2022	1 500	0	0	0	0	1 500
6226123 Erosionsskador 2023	1 500	0	0	0	0	1 500
6226124 Erosionsskador 2024	1 500	0	0	0	0	1 500
622613 GC-väg Allégatan	2 000	0	2 000	2 000	0	0
622703 Gatuombyggnad Sågcröna	3 000	0	1 500	0	1 500	3 000
622706 Mölle hamnplan	6 000	4 501	1 499	1 414	85	85
622707 Park Sågcröna	1 000	622	378	379	-1	0

INVESTERINGSAVRÄKNING PER NÄMND	TOTALT	UTBETALT	BUDGET	BOKSLUT	AVVIKELSE	KVARSTÅR
TKR	ANSLAG	T.O.M. 2019	2020	2020	2020	TIDSBESTÄMDA PROJEKT
622709 Väg Vikvalla	5 000	176	4 824	0	4 824	4 824
622802 Viaduktsgatan gc	2 500	1 120	1 380	0	1 380	1 380
622803 Keramiskt stråk etapp 2	6 000	0	0	25	-25	5 975
622804 Storgatan etapp 1	33 000	8 131	24 869	8 827	16 042	0
6228041 Storgatan etapp 2	20 000	0	15 000	10 537	4 463	9 463
6228042 Storgatan etapp 3	7 000	0	0	0	0	23 000
622805 Bruksgratan ombyggnad	5 000	0	0	0	0	5 000
622900 Upprustning gångtunnlar	6 000	0	0	0	0	6 000
622902 Cykelväg Hästhagevägen	3 000	0	0	0	0	3 000
622904 Lekplats Jonstorp	900	0	0	0	0	900
622906 Trafiksäkerhetsåtgärder	4 000	800	800	800	0	2 400
622907 Bokvägen Vikenskolan	8 000	0	0	0	0	8 000
Årsanslag			6 650	6 645	5	-6 645
7214 Ombyggnad enl handikapplan			250	254	-4	-254
7222 Ombyggnad gator och vägar			1 500	1 500	0	-1 500
7223 Gatubelysning			500	500	0	-500
7224 Utbyggn cykelv/gröna stråk			400	396	4	-396
7225 Upprustning lekplatser			500	470	30	-470
7226 Inventarier badplatser			350	374	-24	-374
7227 Trafiksäkerhetsåtgärder			100	100	0	-100
7228 Utbyte busskurer			50	50	0	-50
7250 Planerat underhåll gata			3 000	3 000	0	
TFF skattefinansierad vht	869 638	63 576	240 203	154 656	85 547	629 575
Tidsbestämda projekt	869 638	63 576	229 703	146 965	82 738	629 575
621001 Reservkraft Kullagymnasiet	700	0	700	700	0	0
621002 Revalyckan tillagningskök	700	0	700	713	-13	0
621507 Norra Hage Viken förskola ny	35 000	3 242	26 758	-3 242	30 000	0
621528 Jonstorp förskola ny	30 000	0	0	0	0	30 000
6215342 Skola Viken, etapp 2	130 000	22 329	107 671	84 621	23 050	23 050
621612 Offentliga toaletter	2 500	671	1 829	1 181	648	648
621706 Stadshuset huvudentré	2 000	91	1 909	0	1 909	5 509
621801 Eric Ruuth anpassning och tillgänglighet	4 000	180	3 820	1 936	1 884	1 884
621807 Ombyggn Brunnby IP	18 000	0	0	0	0	22 000
621808 Tennis/rackethallen utbyggnad	27 000	2 389	14 111	3 357	10 754	21 254
621810 Kulturhus under utredning	65 000	9	-9	0	-9	94 991
621811 Brukskolan nybyggnad och anpassning - under utredning	50 000	0	0	0	0	50 000
621819 Vårdboende Höganäs	110 000	0	0	0	0	110 000
621900 Skola centrala Höganäs	195 000	0	5 000	0	5 000	195 000
621901 Eric Ruuth anpassning och tillgänglighet, etapp 2	4 000	0	0	0	0	4 000
621902 Tillbyggnad förskola Elehult 4 avd	30 000	0	0	0	0	0
621903 Brandtekniska åtgärder LSO	8 500	3 820	4 680	514	4 166	4 166

INVESTERINGSAVRÄKNING PER NÄMND TKR	TOTALT	UTBETALT	BUDGET	BOKSLUT	AVVIKELSE	KVARSTÅR
	ANSLAG	T.O.M. 2019	2020	2020	2020	TIDSBESTÄMDA PROJEKT
621904 Servicehus vid busstorget	2 000	0	2 000	788	1 212	0
621905 Offentlig toalett Tivoliparken	2 000	16	1 984	-16	2 000	0
621906 Anpassning Tornlyckeskolan - under utredning	25 000	0	0	0	0	25 000
621907 Hemvårdens hus	15 000	7 297	7 703	7 781	-78	0
621908 Byte konstgräs sportcenter	4 000	0	0	0	0	4 000
621909 Energibesparande åtgärder 2019	13 354	11 752	1 602	1 601	1	0
621910 Energibesparande åtgärder 2020	13 200	0	13 200	11 478	1 722	1 722
621911 Energibesparande åtgärder 2021	13 200	0	0	0	0	13 200
621912 Energibesparande åtgärder 2022	13 200	0	0	0	0	13 200
621913 Gymnastikhall vid sportcenter Höganäs	28 000	461	27 539	28 927	-1 388	0
621914 Ventilationsaggregat Statshuset	3 500	18	3 482	3 253	229	0
622000 Filmbil inredning	750	0	0	0	0	750
622001 Filmutrustning	500	0	0	0	0	500
622002 Gräsklippare liten 1	75	0	75	0	75	75
622003 Gräsklippare liten 2	75	0	0	0	0	75
622004 Gräsklippare liten 3	75	0	0	0	0	75
622009 Lastbil Ivx	2 000	0	0	0	0	2 000
622010 Saltspridare	500	0	0	0	0	500
622011 Slaghackshuvud	60	0	0	0	0	60
622012 Traktor	1 500	0	0	0	0	1 500
622013 Traktorgrävare	2 500	0	0	0	0	2 500
622014 Redskapsbärare	500	0	0	0	0	500
622506 Mölle hamn	6 700	5 374	1 326	534	792	792
622507 Ombyggnad Vikens hamnplan	4 500	4 366	134	0	134	0
622510 Båtbottentvättar	800	260	540	215	325	325
622617 Traktor/vagn o liten lastbil	1 500	740	760	733	28	0
6226191 Åtgärder handikapplan fastighe	1 000	561	439	440	-1	0
622622 Arilds Hamn	750	0	750	450	300	300
622705 Höganäs hamn brygga F	1 000	0	1 000	1 000	0	0
Årsanslag			10 500	7 691	2 809	
7212 Slutbesiktningar			1 000	0	1 000	
7213 Enkelt avhjälpna hinder			500	0	500	
7215 Planerat underhåll fastighet			9 000	7 691	1 309	
TFF avgiftsfinansierad vht	197 813	7 703	83 409	41 330	42 079	167 805
<i>Tidsbestämda projekt</i>	<i>197 813</i>	<i>7 703</i>	<i>65 409</i>	<i>22 179</i>	<i>43 230</i>	<i>167 805</i>
623365 Överföring Viken södra	28 000	1 290	23 710	0	23 710	22 710
623605 Förstärkning Gamla Söddåkrav	3 000	322	1 678	0	1 678	2 678
623606 Förstärkning Jonstorp	5 500	0	1 000	0	1 000	5 500
623607 Förstärkning Nygård-Jonstorp	6 000	0	0	0	0	6 000
623608 Förstärkning Nyhamn-Brunnby	4 000	3 885	114	0	114	0
623609 Nödsvatten	1 600	0	0	0	0	1 600
623610 Reningsverket	8 600	0	2 000	628	1 372	7 972
623611 Renov vattentornet Lerberget	13 913	541	10 372	8 360	2 012	5 012
623801 Förstärkning Nytorp-Nyhamn	4 000	0	0	0	0	4 000
6238020 Utbyggnad enligt VA-plan 2022	3 000	0	0	0	0	3 000

INVESTERINGSAVRÄKNING PER NÄMND TKR	TOTALT	UTBETALT	BUDGET	BOKSLUT	AVVIKELSE	KVARSTÅR
	ANSLAG	T.O.M. 2019	2020	2020	2020	TIDSBESTÄMDA PROJEKT
6238021 Utbyggnad enligt NY VA-plan 2023	10 000	0	0	0	0	10 000
6238022 Utbyggnad enligt NY VA-plan 2024	10 000	0	0	0	0	10 000
6238023 Utbyggnad enligt NY VA-plan 2025	11 000	0	0	0	0	11 000
6238024 Utbyggnad enligt NY VA-plan 2026	11 000	0	0	0	0	11 000
6238025 Utbyggnad enligt NY VA-plan 2027	12 000	0	0	0	0	12 000
6238026 Utbyggnad enligt NY VA-plan 2028	12 000	0	0	0	0	12 000
6238027 Utbyggnad enligt NY VA-plan 2029	12 000	0	0	0	0	12 000
623803 Dagvattenmagasin Tjöröd	1 000	0	0	0	0	1 000
623804 Lilla Vägen spillvattenledning	3 000	0	200	0	200	3 000
623805 Norra Kustvägen utbyggn VA	1 000	849	151	188	-37	0
623806 Utbyggn Rågången Brännans byaväg	8 000	244	7 756	3 002	4 754	8 754
623807 Reinvestering i Släppunkter efter tryckavloppsledningar	9 000	572	5 428	2 549	2 879	5 879
623809 Utbyggnad VA Blossalyckan	6 000	0	6 000	6 000	0	0
623810 Utbyggnad VA Sägcröna	3 000	0	0	0	0	3 000
623811 Utbyggnad VA Folkparken	4 200	0	0	0	0	4 200
623812 Spolbil	5 500	0	5 500	0	5 500	5 500
624503 Blåsmaskin reningsverket	1 500	0	1 500	1 452	48	0
Årsanslag			18 000	19 151	-1 151	
7231 Reinvestering VA årsanslag			6 000	6 049	-49	
7234 Ombyggnad och uppdatering pumpstationer			2 000	1 998	2	
7235 Åtgärder enligt saneringsplan			5 000	5 645	-645	
7237 Utbyggnad av VA-nätet efter exploateringar			3 000	3 235	-235	
7238 Planerat underhåll VA			2 000	2 223	-223	
Kultur- och fritidsförvaltningen			550	0	550	
Årsanslag			550	0	550	
7431 Inventarier projekt och utrustning			550	0	550	
Utbildningsnämnden			3 000	2 487	513	
Årsanslag			3 000	2 487	513	
7670 Inventarier årsanslag			3 000	2 487	513	
Socialnämnden			2 300	180	2 120	
Årsanslag			2 300	180	2 120	
7711 Inventarier årsanslag			2 300	180	2 120	



EXPLOATERING

EXPLOATERINGSPROJEKT	TOTALT	UTBETALT	BUDGET	BOKSLUT	AVVIKELSE	KVARSTÅR
TKR	ANSLAG	T.O.M. 2019	2020	2020	2020	TIDSBESTÄMDA PROJEKT
Exploateringsprojekt	-16 651	61 333	-2 364	19 706	-22 070	-65 685
907040 Viken södra	0	2 767	500	310	190	-3 076
907070 Arild Blossalyckan	-4 000	1 632	-3 728	-8 378	4 650	128
907301 Höganäs hamn etapp 3	0	53	2 000	439	1 561	-492
907501 Tornlyckan etapp 1	0	32 610	7 600	18 766	-11 166	-10 700
907504 Mölle stationsområde	0	3 626	-3 626	-4 136	510	684
907506 Viken centrum	0	-120	-6 838	4 370	-11 208	-7 400
907507 Nyhamnsläge etapp 1	0	1 475	500	64	436	-1 539
907601 Lerberget 49:697 Verksamh.omr.	975	-2 037	3 012	3 198	-186	0
907602 Lerberget 62:102	-2 200	-2 261	61	12	49	0
907604 Stubbarp 34:2 Viken	-2 000	12 894	-2 016	3 012	-5 028	-12 867
907605 Sågcrona	0	837	102	21	81	-1 000
907702 Gylleröd	-200	915	-1 115	-1 386	271	0
907703 Jonstorp trygghetsboende	-1 462	-1 462	0	12	-12	0
907801 Steglinge gård	0	7 355	-7 355	-5 646	-1 709	-3 700
907802 Kv Röret m fl	1 500	447	500	110	390	943
907803 Mölle hamn	-2 000	568	-64	-407	343	-1 200
907808 Jonstorp centrum	0	66	0	0	0	-66
907904 Folkparken/Julivallen	513	-5 622	5 000	1 970	3 030	3 200
907906 Väsby 12:102	620	1 202	-582	9	-591	-700
907907 ELESULT 2:5	-3 000	0	0	0	0	-3 000
9070203 Vikens ry utbyggnad	0	-1 730	1 000	2 300	-1 300	0
9075011 Tornlyckan etapp 2	0	0	5 500	6 096	-596	-24 000
9079051 TJÖRRÖD UTVIDGNING	-396	7 953	-3 815	-1 372	-2 443	-2 950
90790512 Tjörred utvidgning 2	-5 000	166	1 000	344	656	2 050
907810 Försäljning av Nordenfeldt 1	-1 200	0	-1 200	-980	-220	0
9079001 Svalan	-2 950	-2 958	0	0	0	8
907901 Odengatan kv Linden	-2 872	-2 738	0	0	0	0
907904 Folkparken/Julivallen	8 000	-45	352	-5 472	5 824	6 030
9079051 Tjörred utvidgning	-396	9 093	-3 770	-1 825	-1 945	-7 570
90790512 Tjörred utvidgning 2	-5 000	0	500	166	334	-5 166
907906 Väsby 12:102	620	710	-91	492	-583	-373
907907 Eleshult 2:5	-3 000	0	0	0	0	-3 000
9070203 Vikens ry utbyggnad	0	-1 730	1 000	2 300	-1 300	0
9075011 Tornlyckan etapp 2	0	0	5 500	6 096	-596	-24 000
9079051 Tjörred utvidgning	-396	7 953	-3 815	-1 372	-2 443	-2 950
90790512 Tjörred utvidgning 2	-5 000	166	1 000	344	656	2 050

Totalt visar exploateringsprojekten på ett utfall om 20 mnkr netto. Nettobeloppet jämförs med den totalbudget (netto) som är beslutad för varje projekt. Några projekt visar på större avvikelser jämfört med budget 2020. Utgifter i projektet Tornlyckan ligger tidigare än plan och de budgeterade inkomsterna har inte influiterat enligt plan. Projektet på sin helhet beräknas följa budget. Även projektet Tjörred utvidgning 2 visar på en negativ avvikelse jämfört med bud-

get. Prognosen visar att med nuvarande försäljningspris går projektet med underskott. Det pågår dock utredningar om hur avvikelsen kan minskas i projektet, bland annat ses utgiftsmassan i projektet över. Även projektet Stubbarp 34:2 Viken visar på negativ avvikelse där inkomsterna varit lägre än förväntat. Projektet Vikens centrum visar en positiv avvikelse som ligger i linje med prognos.

NOTER

NOT 1 REDOVISNINGSPRINCIPER

Höganäs kommuns årsredovisning är upprättad i enlighet med LKBR, Lagen om kommunal bokföring och redovisning (2018:597) samt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR). De redovisningsprinciper som var gällande vid bokslutet 2019 följer Höganäs kommun även nu, förutom gällande exploateringsredovisning där Höganäs kommun, från och med räkenskapsåret 2020, redovisar utgifter, inkomster, kostnader och intäkter i enlighet med gällande normering och lagstiftning. Rättelse har gjorts under innevarande år i enlighet med rekommendation R12 från RKR. Effekten på resultat och ställning beskrivs i not 35, Rättelse av fel.

Vid upprättande av bokslutet har redovisningen varit öppen för transaktioner till och med den 14 januari 2021 för kommunen. Därefter har enbart utgifter och inkomster av väsentlig betydelse hänförs till redovisningsåret

KOMMUNKONCERNEN OCH SAMMANSTÄLLDA RÄKENSKAPER

Höganäs kommun äger och är delägare i bolagen enligt tabellen nedan. Kolumnen "ägarandel" visar kommunens ägda andel i procent.

Koncernstrukturen har under året förändrats. Kommunen har sålt samtliga aktier i bolagen Höganäs kommun Örestrandsutveckling AB samt Fastighets AB Höganäs Kaktusen 32 till det helägda bolaget Höganäs Mark- och Exploatering AB. Bolaget Norra Höganäs Markutveckling AB har skapats och ägs av Höganäs

Mark- och Exploatering AB.

Höganäs kommun har under året förvärvat 10,7% av aktierna i Ängelholm Helsingborgs Flygplats Holding AB.

Alla kommunens helägda bolag och dotterbolag ingår i de sammanställda räkenskaperna. Bland de delägda bolagen ingår NSR AB och Sydvatten AB i de sammanställda räkenskaperna med bakgrund av att bolagens verksamheter är kommunala angelägenheter. Ängelholm Helsingborgs Flygplats Holding AB och Höganäs Hamnbyggnads AB är inte konsoliderade i de sammanställda räkenskaperna. Verksamheten i de båda bolagen bedöms inte vara en kommunal angelägenhet och gällande det sistnämnda bolaget utgör dess andel i den kommunala koncernens omsättning och omslutning en obetydlig del.

Vid upprättande av de sammanställda räkenskaperna har proportionell konsolidering (klyvningsmetoden) använts vid konsolidering, i enlighet med LKBR 12 kap. 5 §.

Innan konsolidering har följande justeringar gjorts. Justering görs i de fall där kommunen och dess koncernbolag tillämpar olika redovisningsprinciper. I de sammanställda räkenskaperna är kommunens principer överordnade koncernbolagens.

AB Höganäshem och Höganäs Energi AB redovisar offentliga investeringsbidrag som en minskning av anskaffningsvärdet för tillgången. I de sammanställda räkenskaperna är detta justerat så att tillgångens värde ökat och motsvarande ökning har belastat balansräkningens skuldsida, effekten blir en ökning av balansomslutningen.

BOLAG	ÄGARANDEL	BOLAG	ÄGARANDEL
Höganäs Energi AB	100%	Höganäs Energi Handel AB	100%
Höganäs Omsorg AB	100%		
AB Höganäshem	100%	Fastighets AB Viken Eken	100%
		Höganäs kommun Örestrandsanläggning AB	100%
Höganäs Mark- och Exploatering AB	100%	Norra Höganäs Markutveckling AB	100%
		Fastighets AB Höganäs Kaktusen 32	100%
Hotell Strandbaden AB	100%		
NSR AB	11,5 %		
Ängelholm Helsingborgs Flygplats Holding AB	10,7%		
Sydvatten AB	2,9%		
Höganäs Hamnbyggnads AB	3,3%		

REDVISNINGSPRINCIPER FÖR BOLAGEN

Kommunens koncernbolag har upprättat årsredovisningar enligt Årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3) samt Bokföringsnämndens allmänna råd 2016:10, Årsredovisning i mindre företag (K2).

VÄRDERINGSPRINCIPER

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar med begränsad nyttjandeperiod har värderats till anskaffningsvärdet justerat för ackumulerade avskrivningar och/eller nedskrivningar. Anläggningstillgångar med obegränsad nyttjandeperiod skrivs inte av, exempelvis mark och konst, och är därför värderade till anskaffningsvärdet.

Lager har värderats enligt lägsta värdets princip. Enligt LKBR ska tillgångar som innehas för att generera värdestegring värderas till marknadsvärdet på balansdagen. Höganäs kommun har inga sådana tillgångar.

Aktier, andelar och långfristiga lån till koncernbolag har klassificerats som finansiella anläggningstillgångar. överordnade koncernbolagens.

AVSÄTTNINGAR

Avsättning tas upp i balansräkningen när kommunen har ett avtalat åtagande som är säkert till sin förekomst men det är oklart när i tid förpliktelsen ska infrias. Beloppet som krävs för att uppfylla det avtalade åtagandet ska baseras på en tillförlitlig uppskattning.

SKULDER

Skulder har tagits upp i balansräkningen när en vara eller tjänst levererats och kommunen inte erhållit fakturan eller när kommunen mottagit inkomster som inte avser räkenskapsperioden. Detta kan exempelvis vara förutbetalda hyror.

LEASING

Höganäs kommun har vid utgången av 2019 klassat alla leasingavtal som operationella. Höganäs kommun har vid utgången av 2020 klassificerat alla leasingavtal som operationella. Under året har ett omfattande arbetat med att sammanställa och analysera befintliga leasingavtal gjorts. Vid utgången av 2020 är arbetet dock inte helt klart. Detta innebär att kommunen klassificerat alla leasingavtal som operationella, även om uppskattningen är att avtal till ett värde om ca 3 mnkr är finansiella leasingavtal.

PENSIONER

Höganäs kommun redovisar pensionsförpliktelser i enlighet med rekommendation R10 från RKR. Pensionsförpliktelserna redovisas enligt blandmodellen där pensionsförpliktelser intjänade före 1998 redovisas som en ansvarsförbindelse och pensionsförpliktelser intjänade från och med 1998 redovisas som en avsättning i balansräkningen. Prognosen för den totala pensionsförpliktelser grundar sig på KPA:s prognoser.

STATSBIDRAG

Generella statsbidrag intäktsredovisas succesivt under innevarande år från och med den period då beslutet om bidraget fattades.

NOT 2

UPPSKATTNINGAR OCH BEDÖMNINGAR

AVSÄTTNINGAR

Avsättningar för pension är värderade enligt KPA:s prognoser på balansdagen. Avsättningarna inkluderar särskild löneskatt.

Avsättning för återställande av deponi är baserad på en extern utredares uppskattning av kostnad för att sluttäcka deponin. Rapporten som avsättningen är baserad på är framtagen hösten 2018.

Avsättning för statlig infrastruktur är baserad på avtal mellan Höganäs kommun och Trafikverket gällande medfinansiering av gång- och cykelväg mellan Nyhamnsläge-Brunnby-Arild. Avtalet tecknades 2017.

Avsättning för framtida åtaganden är baserade på exploateringsavtal där kommunen ännu inte fullgjort förpliktelser enligt avtal. Det avser projekt Stubbarp 7:14 och Stubbarp Viken 34:2.

BIDRAG TILL INFRASTRUKTUR

År 2019 fattade Kommunfullmäktige beslut om medfinansiering av gång- och cykelväg mellan Nyhamnsläge-Brunnby-Arild. Kostnaden om 12,5 mnkr belastade i sin helhet bokslutet 2019 och motsvarande belopp togs upp som en avsättning i balansräkningen. Under året har 1 mnkr lösts upp och vid utgången av 2020 kvarstår 11,1 mnkr som en avsättning.

EXPLOATERING

Fastigheter som har anskaffats i syfte att omsätta har tagits upp som omsättningstillgångar i balansräkningen. Fastigheter som har sålt under året har tagits upp som en intäkt förutsatt att intäktskriterierna enligt RKR:s rekommendation R2 är uppfyllda. Utgifter i exploateringsprojekt som är hänförliga till tillgångar som ska

behållas i kommunens ägo har tagits upp som anläggningstillgångar i balansräkningen. På balansdagen finns inga exploateringsinkomster i form av offentliga bidrag eller exploateringsersättningar som tagits upp som skuld i balansräkningen.

CORONAPANDEMIN

Kommunen har under året sökt statsbidrag från Socialstyrelsen för ersättning av merkostnader till följd av sjukdomen covid-19. Statsbidrag som har sökts fram till 30 november har bokats upp till 90 procent, i enlighet med försiktighetsprincipen enligt LKBR 4 kap. 4 § och baserat på den ersättning som kommunen erhöll efter första ansökningsomgången per 31 augusti. Beslut gällande ansökt ersättning fattas av Socialstyrelsen under februari 2021. Regeringen aviserade i januari 2021 att statsbidraget för ersättning för merkostnader till följd av sjukdomen covid-19 ska förlängas och även omfatta perioden december 2020. Vid upprättande av den här årsredovisningen har regeringen ännu inte fattat beslut om förslaget. Höganäs kommun har, i enlighet med yttrande från RKR i januari 2021, inte tagit upp anteciperade intäkter för perioden december 2020 i bokslutet.

NOT 3	KOMMUN KONCERNEN		KOMMUN	
VERKSAMHETENS INTÄKTER	2020	2019	2020	2019
Konsumtionsavgifter	256,0	264,2	68,0	98,5
Barnomsorgsavgifter	18,5	18,6	18,5	18,6
Vård och omsorgsavgifter	13,5	14,0	13,5	14,0
Försäljningsmedel	84,3	76,0	38,1	37,4
Övriga taxor och avgifter	82,9	27,5	21,3	20,2
Hyror och arrenden	157,0	156,6	37,7	37,9
Försäljning av verksamhet	389,9	388,0	19,6	19,7
Bidrag	186,3	166,8	176,9	164,1
Försäljning av fastigheter	27,3	13,3	27,3	12,8
Summa intäkter	1 215,7	1 125,0	420,9	423,2
Interna poster mellan bolag	-481,4	-438,4		
Summa	734,3	686,6	420,9	423,2

NOT 4	KOMMUN KONCERNEN		KOMMUN	
JÄMFÖRELSESTÖRANDE POSTER	2020	2019	2020	2019
KOSTNADER				
Bidrag till statlig infrastruktur	0,0	-12,5	0,0	-12,5
Bidrag prisvärda bostäder	0,0	0,0	0,0	-8,0
Tecknade av pensionsföräkring	-40,4	0,0	-40,4	0,0
Summa kostnader	-40,4	-12,5	-40,4	-20,5
INTÄKTER				
Avyttring aktier	0,0	124,9	0,0	0,0
Summa intäkter	0,0	124,9	0,0	0,0

NOT 5	KOMMUN KONCERNEN		KOMMUN	
VERKSAMHETENS KOSTNADER	2020	2019	2020	2019
Lönekostnader	-811,0	-789,8	-518,3	-519,7
Sociala avgifter	-257,9	-262,1	-170,2	-178,4
Pensionskostnader	-99,1	-91,4	-69,3	-71,6
Material och förbrukningsinventarier	-106,4	-94,3	-94,8	-82,7
Entreprenad, köp av verksamheter och konsulter	-105,5	-125,7	-39,2	-53,3
Köp av huvudverksamhet	-642,2	-606,3	-642,2	-612,9
Lokaler och markarrenden	-65,1	-54,0	-35,8	-35,7
Energi, vatten och renhållning	-120,2	-124,7	-43,9	-47,9
Försörjningsstöd	-14,4	-16,6	-14,4	-16,6
Bidrag och transfereringar	-39,2	-33,5	-39,2	-33,5
Skolskjuts, färdtjänst och övriga transporter	-21,8	-24,5	-21,8	-24,5
Porto, tele och IT	-37,1	-35,2	-23,5	-22,4
Övrigt	-128,6	-110,0	-85,3	-81,5
Skatt på koncernbolagens resultat	-20,1	-16,1		
Summa kostnader	-2 468,6	-2 384,1	-1 797,7	-1 780,6
Internt utförda arbeten på investeringar	14,7	19,8	14,7	19,8
Interna poster mellan bolag	469,1	445,9		
Summa	-1 984,8	-1 918,4	-1 783,0	-1 760,8

NOT 6	KOMMUN KONCERNEN		KOMMUN	
SKATTEINTÄKTER	2020	2019	2020	2019
Preliminära skatteintäkter	1 252,9	1 240,8	1 252,9	1 240,8
Preliminär slutavräkning innevarande år	-19,2	-11,4	-19,2	-11,4
Slutavräkningsdifferens föregående år	-6,5	0,6	-6,5	0,6
Summa	1 227,2	1 230,0	1 227,2	1 230,0

NOT 7	KOMMUN KONCERNEN		KOMMUN	
GENERELLA STATSBIDRAG OCH UTJÄMNING	2020	2019	2020	2019
Inkomstutjämningsbidrag	164,5	144,5	164,5	144,5
Kostnadsutjämningsbidrag	10,5	7,5	10,5	7,5
Utjämningsavgift för LSS	-21,0	-16,2	-21,0	-16,2
Regleringsbidrag	27,5	18,5	27,5	18,5
Övriga generella bidrag från staten	43,6	13,4	43,6	13,4
Kommunal fastighetsavgift	60,7	57,7	60,7	57,7
Summa	285,8	225,4	285,8	225,4

NOT 8	KOMMUN		KOMMUN	
	KONCERNEN		KONCERNEN	
FINANSIELLA INTÄKTER	2020	2019	2020	2019
Ränta medelsplacering	0,1	0,1	0,1	0,1
Utdelning på aktier och andelar	7,0	6,0	7,0	6,0
Försäljning av aktier i dotterbolag	11,0	0,0	11,0	0,0
Övriga finansiella intäkter	2,9	3,9	2,3	2,0
Delsumma	21,0	10,0	20,4	8,1
Interna poster mellan bolag	-18,0	-6,0		
Summa	3,0	4,0	20,4	8,1

NOT 9	KOMMUN		KOMMUN	
	KONCERNEN		KONCERNEN	
FINANSIELLA KOSTNADER	2020	2019	2020	2019
Nedskrivning finansiella anläggningstillgångar	0,0	-0,2	0,0	-0,2
Räntekostnader	0,0	0,0	-0,7	-0,9
Övriga finansiella kostnader	-8,9	-9,7	-0,9	-0,5
Delsumma	-8,9	-9,9	-1,6	-1,6
Interna poster mellan bolagen		0,0		
Summa	-8,9	-9,9	-1,6	-1,6

NOT 10	KOMMUN		KOMMUN	
	KONCERNEN		KONCERNEN	
MARK, BYGGNADER OCH TEKNISKA ANLÄGGNINGAR	2020	2019	2020	2019
Ingående bokfört värde	2 527,1	2 314,4	1 300,2	1 236,4
Ingående bokfört värde, rättelse expl	40,9	0,0	40,9	0,0
Årets nyanskaffningar	498,3	335,3	277,3	128,6
Årets försäljningar	-27,3	-27,0	-27,3	0,0
Årets utrangeringar	-1,0	0,1	0,0	0,0
Årets avskrivningar	-104,5	-95,7	-67,0	-64,8
Utgående bokfört värde	2 933,5	2 527,1	1 524,1	1 300,2
Anskaffningsvärde	4 880,5	4 288,8	2 795,0	2 504
Ackumulerade avskrivningar	-1 940,8	-1 738,4	-1 264,7	-1 197,6
Ackumulerade nedskrivningar	-6,2	-23,3	-6,2	-6,2
Utgående bokfört värde	2 933,5	2 527,1	1 524,1	1 300,2
Genomsnittlig nyttjande-period, år			29,0	29,1

NOT 11	KOMMUN		KOMMUN	
	KONCERNEN		KONCERNEN	
MASKINER OCH INVENTARIER	2020	2019	2020	2019
Ingående bokfört värde	57,6	55,9	52,7	52,9
Årets nyanskaffningar	22,4	9,7	2,2	6,6
Årets försäljningar	-0,3	0	0,0	0
Årets utrangeringar	0	-0,1	0,0	0
Årets avskrivningar	-10,5	-7,9	-6,4	-6,8
Utgående bokfört värde	69,2	57,6	48,5	52,7
Anskaffningsvärde	300,3	226,5	208,0	207,1
Ackumulerade avskrivningar	-230,5	-168,3	-158,9	-153,8
Ackumulerade nedskrivningar	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6
Utgående bokfört värde	69,2	57,6	48,5	52,7
Genomsnittlig avskrivningstid, år			13,3	12,8

NOT 12	KOMMUN		KOMMUN	
	KONCERNEN		KONCERNEN	
FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	2020	2019	2020	2019
Aktier				
AB Höganäshem			2,2	2,2
Höganäs Energi AB			5,0	5,0
Höganäs Omsorg AB			10,0	10,0
Hotell Strandbaden Höganäs AB			0,3	0,3
Fastighets AB Höganäs Kaktusen 32				8,0
Höganäs kommuns Örestrands-anläggningen AB				10,4
Höganäs Mark och Exploatering AB			2,0	
Ängelholm Helsingborg Flygplats holding AB			0,01	
AB Sydvatten		13,0	13,0	13,0
NSR AB		0,6	0,6	0,6
Summa	0,0	13,6	33,1	49,5
Andelar				
Kommuninvest i Sverige AB	12,6	2,4	12,6	2,4
Övriga andelar	0,1	2,9	0,1	0,1
Summa andelar	12,7	5,3	12,7	2,5
Koncerninternt lån	0,0	0,0	3,7	11,1
Övriga finansiella anläggningstillgångar	4,7	0,0	0,0	0,0
Summa finansiella tillgångar	17,4	18,9	49,5	63,1

NOT 13	KOMMUN		KOMMUN	
	KONCERNEN		KONCERNEN	
FÖRRÅD, LAGER OCH EXPLOATERINGSFASTIGHETER	2020	2019	2020	2019
Lager och förråd	5,5	3,8	2,3	2,1
Exploateringsfastigheter	15,6	0,0	15,6	0,0
Summa	21,1	3,8	17,9	2,1
Specifikation exploateringsfastigheter				
Ingående värde			0,0	0,0
Årets utgifter			-3,7	0,0
Årets försäljning			3,7	0,0
Omklassificering/omvärdering			15,6	0,0
Summa exploateringsfastigheter			15,6	0,0
Summa	21,1	3,8	17,9	2,1

NOT 14	KOMMUN		KOMMUN	
	KONCERNEN		KONCERNEN	
FORDRINGAR KORTFRISTIGA FORDRINGAR	2020	2019	2020	2019
Kundfordringar	59,1	55,4	11,6	16,9
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	69,1	37,1	16,0	12,6
Skattefordringar	33,8	64,8	31,4	63,0
Övriga kortfristiga fordringar	65,2	58,8	28,6	31,0
Delsumma	227,2	216,2	87,5	123,6
Interna poster mellan bolag	-47,4	-38,9		
Summa	179,8	177,3	87,5	123,6

NOT 15	KOMMUN		KOMMUN	
	KONCERNEN		KONCERNEN	
EGET KAPITAL	2020	2019	2020	2019
Ingående eget kapital	1 630,2	1 399,8	1 005,9	973,9
Ingående eget kapital, rättelse av fel - exploatering	40,9	0,0	40,9	0,0
Ingående eget kapital, effekt av konsolidering	12,9	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	100,0	230,4	55,9	32,0
Summa	1 784,0	1 630,2	1 102,7	1 005,9

NSR AB och Sydsvatten AB har konsoliderats i de sammanställda räkenskaper för första gången räkenskapsåret 2020. Kommunen har varit delägare i bolagen sedan tidigare men konsolidering har gjorts först 2020 med bakgrund av Lagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning som trädde ikraft 2019. Då ägarförhållande funnits även innan år 2020 uppstår en effekt i eget kapital vid konsolidering. En sådan här effekt uppstår normalt inte vid förvärv av bolag då konsolidering sker från och med det år förvärvet skedde.

NOT 16	KOMMUN		KOMMUN	
	KONCERNEN		KONCERNEN	
AVSATT TILL PENSIONER	2020	2019	2020	2019
Särskild avtals/ålderspension	39,9	39,2	33,0	32,6
Summa pensioner	39,9	39,2	33,0	32,6
Löneskatt	8,6	7,9	8,0	7,9
Summa avsatt till pensioner	48,5	47,1	41,0	40,5

ANTAL VISSTIDS FÖRORDNANDEN	2020	2019	2020	2019
	Förtroendevalda			
Tjänstemän				

AVSATT TILL PENSIONER	2020	2019	2020	2019
	Ingående avsättning			40,5
Ränte- och basbeloppsuträkning			1,3	1,4
Övrig post			-0,1	2,0
Årets utbetalningar			-2,6	-0,6
Nya avsättningar			2,1	1,7
Förändring av löneskatt			-0,2	0,0
Summa avsatt till pensioner	48,5	47,1	41,0	40,5

NOT 17	KOMMUN KONCERNEN		KOMMUN	
	2020	2019	2020	2019
ÖVRIGA AVSÄTTNINGAR				
Redovisat värde vid årets början	35,3	38,9	28,8	38,9
Årets avsättning	6,1	12,5	0,0	12,5
Utnyttjade belopp	-1,8	-0,3	-1,8	-0,3
Outnyttjade belopp som återförs.	0,0	-22,3	0,0	-22,3
Utgående avsättning	39,6	28,8	27,0	28,8
Uppskjutet skatt	76,2	61,9		
Summa övriga avsättningar	115,8	90,7	27,0	28,8
SPECIFIKATION AVSÄTTNINGAR				
Återställande av deponier			14,2	15,0
Statlig infrastruktur			11,1	12,1
Framtida åtaganden enligt exploateringsavtal			1,7	1,7
Summa			27,0	28,8

NOT 18	KOMMUN KONCERNEN		KOMMUN	
	2020	2019	2020	2019
LÅNGFRISTIGA SKULDER				
Kommuninvest i Sverige AB	426,3	145,0	214,0	145,0
Upplupna anslutningsavgifter	61,8	54,7	61,8	54,7
Fastighetslån, Höganäshem AB	356,2	343,0		
Anläggningslån, AB Höganäs Energi	0,0	160,0		
Övriga lån	60,1			
Summa långfristiga skulder	904,4	702,7	275,8	199,7
Koncerninternt lån	-3,7	0,0		
Koncernmässiga justeringar	40,6	0,0		
Summa	941,3	702,7	275,8	199,7

NOT 19	KOMMUN KONCERNEN		KOMMUN	
	2020	2019	2020	2019
KORTFRISTIGA SKULDER				
Leverantörsskulder	85,3	81,7	62,0	50,3
Upplupna löner	2,7	3,2	0,8	3,2
Moms och punktskatter	42,9	54,8	26,4	25,2
Upplupen semesterlön	67,1	46,9	46,9	45,8
Upplupen särskild löneskatt pension	18,1	6,7	13,3	5,8
Upplupen pensionskostnad	33,2	23,8	22,5	23,8
Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader	126,8	126,6	85,8	85,4
Övriga kortfristiga skulder	225,9	205,2	40,1	46,5
Skuld till avgiftskollektivet	3,6	5,4	3,6	5,4
Upplupna räntekostnader	0,1	0,0	0,1	0,0
Delsumma	605,7	554,3	301,5	291,4
Interna poster mellan bolag	-53,0	-45,8		
Summa	552,7	508,5	301,5	291,4

NOT 20	KOMMUN KONCERNEN		KOMMUN	
	2020	2019	2020	2019
ANSVARSFÖRBINDELSER				
Ansvarsförbindelse IB	204,3	213,1	204,3	213,1
Försäkring IPR, extra inlösen	-32,4	0,0	-32,4	0,0
Ränteuppräknings	1,6	1,7	1,6	1,7
Basbeloppsuppräknings	4,2	5,0	4,2	5,0
Gamla utbetalningar	-16,0	-16,9	-16,0	-16,9
Aktualisering	0,0	0,0	0,0	0,0
Övrig post	8,4	1,5	8,4	1,3
Summa förpliktelser	170,1	204,4	170,1	204,2
Löneskatt	41,3	49,5	41,3	49,5
Totalt ansvarsförbindelse	211,4	253,9	211,4	253,7
Aktualiseringsgrad			98%	98%

Enligt LKBR 6 kap. 2 § ska pensionsförpliktelser som intjänats innan 1998 inte tas upp som en skuld eller avsättning i balansräkningen.



NOT 21	KOMMUN KONCERNEN		KOMMUN	
	2020	2019	2020	2019
BORGENSFÖRBINDELSER				
Sydvatten AB				
SEB	7,3	7,3	7,3	7,3
Nordea AB	14,7	14,7	14,7	14,7
Svenska Handelsbanken AB	3,5	9,4	3,5	9,4
Nordic Investment Bank	19,5	8,0	19,5	8,0
Malmö Kommun	6,2	7,7	6,2	7,7
Helsingborgs Kommun	9,1	10,6	9,1	10,6
Ej utnyttjat	12,6	15,3	12,6	15,3
Totalt ramborgen	72,9	73,0	72,9	73,0
Nordvästra Skånes renhållning AB				
Utnyttjat	21,6	19,3	21,6	19,3
Ej utnyttjat	21,6	23,9	21,6	23,9
Totalt ramborgen	43,2	43,2	43,2	43,2
Ängelholm Helsingborgs Flygplats AB				
Utnyttjat			0,7	0,0
Ej utnyttjat			2,5	0,0
Totalt ramborgen			3,2	0,0
Ängelholm Helsingborgs flygplats holding AB				
Utnyttjat			0,0	0,0
Ej utnyttjat			0,2	0,0
Totalt ramborgen			0,2	0,0
Höganäs kommun Örestrandsanläggningen AB				
Utnyttjat			13,0	0,0
Ej utnyttjat			12,0	0,0
Totalt ramborgen			25,0	0,0
Höganäs Mark och Exploatering AB				
Utnyttjat			30,0	0,0
Ej utnyttjat			20,0	50,0
Totalt ramborgen			50,0	50,0
Norra Höganäs Markutveckling AB				
Utnyttjat			27,0	0,0
Ej utnyttjat			23,0	0,0
Totalt ramborgen			50,0	0,0
Höganäs Energi AB				
Kredit koncernkontot			26,0	26,0
Kommuninvest i Sverige AB			160,0	114,0
Ej utnyttjat borgensram			40,0	86,0
Totalt ramborgen			226,0	226,0
AB Höganäshem				
Kredit koncernkonto			10,0	10,0
Kommuninvest i Sverige AB			185,0	135,0
Ej utnyttjat borgensram			185,0	235,0
Totalt ramborgen			380,0	380,0
Höganäs Omsorg AB				
Kredit koncernkonto			10,0	10,0
Totalt ramborgen			10,0	10,0
Summa	116,1	116,2	860,5	782,2

Höganäs kommun har i 1995-04-06, KF § 25 och 2009-10-29 KF §96] ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Höganäs kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2020-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 501 230 mnkr och totala tillgångar till 525 483 mnkr.

Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 773 mnkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 825 mnkr.



NOT 22	KOMMUN KONCERNEN		KOMMUN	
	2020	2019	2020	2019
JUSTERING FÖR EJ LIKVIDITETSPÅVERKANDE POSTER				
Avskrivningar	116,2	96,7	73,4	68,8
Nedskrivningar	0,0	3	0,0	3
Utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Gjorda avsättningar	28,6	22,9	1,5	17,2
Minskning av avsättning pga utbetalningar	-0,3	0,0	-0,3	0,0
Återförda avsättningar	-1,8	-22,8	-1,8	-22,8
Upplösning av bidrag till infrastruktur	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga ej likviditetspåverkande poster	53,7	0,0	40,9	0,0
Summa	196,4	99,8	113,7	66,2

VATTEN OCH AVLOPP

NOT 23	TKR	VATTEN OCH AVLOPP	
VERKSAMHETENS INTÄKTER		2020	2019
Konsumtionsavgifter		66 910	65 295
Periodiserade anslutningsavgifter		2004	1 082
Övriga intäkter		149	115
Summa		69 063	66 492

NOT 24	TKR	VATTEN OCH AVLOPP	
VERKSAMHETENS KOSTNADER		2020	2019
Personalkostnader		-12 700	-11 666
Övriga externa kostnader		-24819	-29 004
Interna intäkter		2957	2 978
Övriga interna kostnader		-21878	-19 712
Summa		-56 440	-57 404

NOT 25	TKR	VATTEN OCH AVLOPP	
FINANSIELLA INTÄKTER		2020	2019
Ränta		83	455
Serviceavgift		0	-250
Summa		83	205

NOT 26	TKR	VATTEN OCH AVLOPP	
FINANSIELLA KOSTNADER		2020	2019
Intern ränta		-3 203	-3 034
Summa		-3 203	-3 034

NOT 27	TKR	VATTEN OCH AVLOPP	
ANLÄGGNINGAR		2020	2019
Ingående bokfört värde		213 619	204 133
Årets nyanskaffningar		40 315	19 439
Årets avskrivningar		-10 387	-9 953
Utgående bokfört värde		243 547	213 619
Anskaffningsvärde		527 854	487 547
Ackumulerade avskrivningar		-284 307	-273 928
Utgående bokfört värde		243 547	213 619
Genomsnittlig avskrivningstid, år		23,4	21,5

NOT 28	TKR	VATTEN OCH AVLOPP	
MASKINER OCH INVENTARIER		2020	2019
Ingående bokfört värde		1 226	1 621
Årets nyanskaffningar			
Årets avskrivningar		-321	-395
Utgående bokfört värde		905	1 226
Anskaffningsvärde		8 922	8 922
Ackumulerade avskrivningar		-8 017	-7 696
Ackumulerade nedskrivningar		0	0
Utgående bokfört värde		905	1 226
Genomsnittlig avskrivningstid, år		2,8	3,1

NOT 29	TKR	VATTEN OCH AVLOPP	
EGET KAPITAL		2020	2019
Ingående eget kapital		0	0
Årets resultat		-	-
Överskott		-1205	-4 087
Överföring av överskott		1205	4 087
Utgående eget kapital		0	0

NOT 30	TKR	VATTEN OCH AVLOPP	
LÅNGFRISTIGA SKULDER		2020	2019
Skuld till skattekollektivet:			
Avräkningsskuld		0	17 218
Externlån		214 000	145 000
Upplupna anslutningsavgifter		61 834	54 611
Summa långfristiga skulder		275 834	216 829

NOT 31	TKR	VATTEN OCH AVLOPP	
KORTFRISTIGA SKULDER		2020	2019
Skuld till VA-kollektivet		3 560	4 765
Övriga kortfristiga skulder		4 521	6 223
Summa kortfristiga skulder		8 081	10 988

NOT 32	TKR	KOMMUNEN	
KOSTNAD FÖR RÄKENSKAPSREVISION		2020	2019
Sakkunnikt biträde		191	125
Förtroendevalda		27,4	31,6
Total kostnad räkenskapsrevision		218,4	156,6

NOT 33
UPPLYSNING OM SÄRREDOVISNINGAR
Särredovisning har upprättats enligt Lag (2001:6:412) om allmänna vattentjänsten för VA-verksamheten och återfinns i den här årsredovisningen. Särredovisning för avfalls- och renhållningsverksamheten finns tillgänglig hos NSR på hemsida www.nsr.se .

NOT 34
AVVIKELSE FRÅN GRUNDLÄGGANDE REDOVISNINGSPRINCIPER
Enligt 9 kap. 3 § LKBR ska upplysning lämnas om kommunen avviker från grundläggande redovisningsprinciper. Kommunen avviker från grundläggande redovisningsprinciper gällande redovisning av leasing. Under året har ett omfattande arbete gjorts för att identifiera leasingavtal i kommunen och klassificera dessa. Arbetet är ännu inte helt klart men vid utgången av 2020 uppskattas att leasingavtal till ett värde om ca 3 mnkr är klassificerade som operationella leasingavtal trots att de är finansiella leasingavtal. Påverkan på de finansiella rapporterna innebär att balansräkningens omslutning borde vara ca 3 mnkr större och resultatet ca 3 mnkr högre än vad som redovisats vid utgången av året.

NOT 35
RÄTTELSE AV VÄSENTLIGA FEL
Höganäs kommun har fram till och med räkenskapsåret 2019 redovisat utgifter och inkomster hänförliga till exploateringsprojekt på balansräkningens tillgångssida som pågående arbete. Vid projektavslut har överskott, eller underskott, i projekten resultatförts. Vid ingången av 2020 utgjordes därför saldot på kontot för pågående arbete av investeringsutgifter i projekten men även exploateringsinkomster som borde ha resultatförts.
Vid rättelse har de inkomster, som tidigare år borde ha resultatförts, rättats mot eget kapital, i enlighet med rekommendation R12 från RKR. Detta har resulterat i en ökning av eget kapital om 40,9 mnkr. På motsvarande sätt har balansräkningens tillgångssida ökat med motsvarande belopp. Effekten blir en ökning av balansomslutningen och att inga inkomster hänförliga till exploateringsredovisningen redovisas på balansräkningens tillgångssida från och med räkenskapsåret 2020.

BALANSRÄKNING (FORTS. NOT 35)	UB 2019	IB 2020
TILLGÅNGAR		
Materiella anläggningstillgångar	1 352,9	1 352,9
Materiella anläggningstillgångar, rättelse av väsentliga fel exploateringsred.		40,9
Finansiella anläggningstillgångar	63,1	63,1
Summa anläggningstillgångar	1 416,0	1 456,9
Omsättningstillgångar	150,3	150,3
Summa tillgångar	1 566,3	1 607,2
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
Årets resultat	32,0	32,0
Eget kapital	973,9	973,9
Eget kapital, rättelse av väsentliga fel exploateringsred.		40,9
Summa eget kapital	1 005,9	1 046,8
Skulder		
Avsättningar	69,3	69,3
Långfristiga skulder	199,7	199,7
Kortfristiga skulder	291,4	291,4
Summa skulder	560,4	560,4
Summa eget kapital och skulder	1 566,3	1 607,2

NOT 36	KOMMUN KONCERNEN		KOMMUNEN	
LEASING	2020	2019	2020	2019
Ej uppsämningsbara operationella leasingavtal				
Inom ett år			14,3	16,5
Senare än ett år, men inom fem år			10,2	17,1
Senare än fem år			0,0	0,1
Summa framtida minimileaseavgifter			24,5	33,7

NOT 37
PENSIONER
Under året har ett försäkringsavtal tecknats med KPA Pensionsförsäkring AB. Syftet med avtalet är att trygga utfästa tjänstepensionsförmåner genom en pensionsförsäkring. Pensionsförsäkringen har tecknats för förmånsbestämda ålderspensioner som intjänats innan år 1998. Avtalet innebär att 32,5 mnkr, exkl löneskatt, har erlagts som premier. Kommunens ansvarsförbindelse har minskat med motsvarande belopp.

HANDLINGSPROGRAMMET

Alliansens handlingsprogram gäller för perioden 2019-2022. Alliansen består av Moderaterna, Centerpartiet och Kristdemokraterna som tillsammans fick 53 % av väljarkårens förtroende. Handlingsprogrammet följer strategierna i Höganäs kommuns vision och visar vilken allmän inriktning som gäller men också vad som konkret ska åstadkommas. Här nedan följer en redogörelse hur arbetet fortgått hittills:

1) OM ARBETET ÄR ÄNNU INTE PÅBÖRJAT 2) OM ARBETET ÄR PÅGÅENDE ELLER 3) OM ARBETAT HAR FÄRDIGSTÄLLTS.

STRATEGI: STÄRK SKOLANS BREDD OCH SPETS

Höganäs kommun ska vara en av Sveriges bästa skolkommuner	2
Eleverna ska få den bästa möjligheten att utvecklas i sin egen takt utifrån sina egna förutsättningar i en lugn och trygg miljö med ändamålsenliga läromedel	2
Vi vill stimulera en ökad samverkan mellan skola och näringsliv	2
Stora ansträngningar ska göras för att stärka det förebyggande arbetet mot missbruk av droger, alkohol och tobak	2
Öka insatserna för att motverka våld, mobbning och kränkande särbehandling på skolor och arbetsplatser. Toleransarbetet måste fortsätta utvecklas och kan genomföras genom så kallade toleransresor eller helt på hemmaplan	2
När föräldrar väljer skola ska vi verka för skolskjuts efter vald skola, fristående som kommunal, för ökad valfrihet	1
Vi kommer att arbeta för ökad tillgänglighet i barnomsorgen, behovet av "nattis" utreds snarast för att tillgodose föräldrars behov av stöd	2

STRATEGI: VÄXLA UPP UPPLEVELSENÄRINGEN

Kullabygden ska bli känd som Sveriges keramikbygd samt mat- och vinbygd	2
Den beslutade utvecklingen i Höganäs stadskärna med tydligt fokus på centrumutveckling fortsätter	2
Möjliggör en lokal för utövning av e-sport i kommunen	3
Stimulera ridskoleverksamhet i anslutning till Kullabygdens befintliga ridanläggning i Äsperöd för att stärka den långsiktiga hästverksamheten i kommunen	2
Möjliggör återkommande kulturarrangemang och events i Höganäs hamnområde	3
Se till att de prioriterade stränderna hålls rena och har hög standard	2

STRATEGI: STÄRKT SOCIAL HÅLLBARHET

Utveckla anhörigstödet	2
Utveckla vården för vårdtagare med demenssjukdomar med certifierad personal	3
Verka för att äldre personer som är över 85 år ges rätt att få plats på äldreboende när de söker det	1
Verka för ett bra och utökat utbud av fysiska aktiviteter för seniorer	2
Färre olika personer som besöker en äldre i hemtjänsten, fortsatt utveckla samordning och service	2
Utveckla valfrihet i val av mat, särskilt för de äldre	2
Integrera nyanlända till första jobbet med målet att de snabbt blir självförsörjande och kan bidra till kommunens utveckling	2
Möjliggör för ytterligare minst en vårdcentral i kommunen	3
Vi vill arbeta för att en familjecentral startas genom att samlokalisera personalenheter som har till syfte att ge stöd och uppmuntran till barn och föräldrar	2
Starta och utveckla ett volontärprogram som samordnar frivilliga insatser både inom kommunens verksamheter och inom föreningar och organisationer, till exempel genom bildandet av ett volontärcenter	3

STRATEGI: ARBETSGIVARE I FRAMKANT

Höganäs ska fortsätta vara en attraktiv arbetsgivare med konkurrenskraftiga löner. Kommunens mål ska vara att talangfulla och kompetenta medarbetare söker sig till dess verksamheter, stannar kvar och utvecklas till nytta för alla	2
---	---

STRATEGI: FÖRBÄTTRA KOMMUNIKATIONERNA

Kommunen ska arbeta för att öka tryggheten på alla offentliga platser vilket inkluderar parker, gator, torg och mötesplatser	2
Verka för att ett mer komplett resecentrum färdigställs vid Stationshuset	3
Bygg ut cykelvägarna för att göra Höganäs till en attraktiv cykelkommun	2
Arbeta för bättre kollektivtrafiklösningar på landsbygden i kommunen	2
Arbeta för ökad tillgänglighet och trafiksäkerhet på väg 111 genom samarbete med Helsingborg och andra aktörer	2
Bygg ut fibernätet till full täckning i hela kommunen	3

STRATEGI: UTVECKLA DIALOG OCH SERVICE

Det ska vara lätt att få bygglov. Översiktsplan och detaljplaner ska ge frihet och skapa möjligheter	2
Nytt kulturhus/bibliotek påbörjas inom mandatperioden	2

STRATEGI: FÖRVERKLIGA MILJÖMÄSSIG HÅLLBARHET

Energieffektivisera kommunens fastigheter	2
Kommunen ska bidra till fortsatt ökad investering i förnyelsebar energi och fasa ut gammal och kostsam teknik	2
Sträva efter att i våra upphandlingar öka andelen närodlade livsmedel	2

STRATEGI: FÖRVERKLIGA FÖRENKLA FÖR FÖRETAG

Skapa förutsättningar så att företag kan växa och utvecklas	2
Fortsätta arbeta för möjligheten till gårdsförsäljning av vin och öl	2



Revisionsberättelse för år 2020

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse och nämnder och genom utsedda lekmannarevisorer verksamheten i kommunens företag AB Höganåshem, Höganås Energi AB, Höganås Energi Handel AB, Höganås Omsorg AB och Höganås Mark- och Exploatering AB.

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

Revisorernas ansvar är att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning som redovisas i bilagan "Redogörelse för revisionen år 2020" och i under året avlämnade revisionsrapporter.

Upplysning

Kommunrevisionen konstaterar att 2020 skapade omfattande utmaningar för kommunen mot bakgrund av Covid-19. Kommunsektorn har aldrig tidigare ställts inför situationen att hantera en global pandemi och en händelse som varit så utsträckt i tid. Vi har under året på en övergripande nivå granskat hur kommunstyrelsen och nämnderna arbetat med krishantering. Den övergripande granskningen visar att kommunstyrelsen och nämnderna genom sin krishantering arbetat med att hantera de utmaningar och konsekvenser som uppstått med anledning av pandemin. Kommunrevisionen avser att fortsatt följa hur kommunstyrelsen och nämnderna arbetar med att hantera konsekvenserna av Covid-19.

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

Vi **bedömer** att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi **bedömer** att styrelsens, nämndernas och beredningarnas interna kontroll har varit tillräcklig.

Vi **bedömer** att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som fullmäktige uppställt.

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

Vi **tillstyrker** att kommunens årsredovisning för 2020 godkänns.

Vi åberopar bifogade redogörelse och rapporter.

Höganås 2021-03-15

Hazze Brokopp

Bertil Toreson

Hanna Werth

Claes Pettersson

Lars Bergwall

UNDERSKRIVET MED E-SIGNATUR

 **HÖGANÄS KOMMUN**
PRODUCERAD AV EKONOMIAVDELNINGEN

263 82 Höganås • 042-33 71 00 • kommunen@hoganas.se
WWW.HOGANAS.SE



**HÖGANÄS
KOMMUN**