



INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Sammanfattning	2
Förvaltningsberättelse.....	3
God ekonomisk hushållning.....	4
Medborgare	12
Medarbetare	15
Utveckling.....	17
Ekonomisk översikt.....	20

Förvaltningarnas och bolagens delårsrapporter finner du i bilagan



Sammanfattning

Efter de senaste åren med pandemin fanns det en förhoppning om att vi, med en rekordstark ekonomi, skulle få tid att hantera pandemins långsiktiga konsekvenser och redan kända demografiska utmaningar. Men under våren 2022 påverkas vi av faktorer som vi inte råår över, igen försämras förutsättningarna och framtidsscenarioet har mörknat betänkligt till följd av kriget i Ukraina.

Under 2022 och 2023 kommer Sveriges ekonomi att kraftigt bromsa in, vilket påverkar förutsättningarna för finansiering av flertalet verksamheter. SKR, Sveriges Kommuner och Regioner, bedömer en återhämtning tidigast 2024. Sveriges BNP-tillväxt har nedreviderats för 2022 och ytterligare nedrevidering bedöms för 2023. Inflationen hittills i år når historiska nivåer. Vid tidpunkten för denna delårsanalys är inflationen uppe i hela 9 procent. Tillsammans med en fortsatt hög inflation internationellt och en försvagad svensk krona är prognosen en fortsatt hög inflation även 2023.

Höganäs kommun har haft en stabil ekonomisk utveckling där resultaten varit positiva under en lång rad av år. Befolkningen har årligen ökat och de överskott som uppstått årligen har använts för att finansiera investeringar i kommunen. Höganäs kommun har inga lån som finansierar skattefinansierade investeringar.

Prognosen för 2022 innebär ett positivt resultat. **Prognosen visar ett överskott om cirka 84 mnkr**, exklusive exploateringsintäkter (111 mnkr inklusive exploateringsintäkter). Det positiva resultatet förklaras i huvudsak av ett starkt skatteunderlag samt att anslag för oförutsedda händelser och andra reserver inte bedöms komma att användas fullt ut. Inflationen slår dock hårt på kommunens kostnader för varor och tjänster. Livsmedelspriser ökar långt mer än normalt och de rekordhög elpriserna bedöms fortsätta att öka kommande vinter.

Investeringar i den avgiftsfinansierade VA-verksamheten finansieras i hög grad av lån vilket innebär ökade kostnader för stigande räntor. Den ökande inflationen påverkar också kommunens pensionskostnader och i och med att pensionskostnaderna värdesäkras med inflationen så ökar pensionsskulden.

Flertalet nämnder redovisar en prognos som innebär att verksamhetens kostnader ryms inom befintlig budget. Teknik – och fastighetsförvaltningen aviserar dock en väsentlig avvikelse till följd av kostnadsökningar för energi och livsmedel. Sammantaget prognostiserar verksamheterna ett underskott om -12,4 mnkr

Det nödvändiga arbetet med effektivisering av verksamheterna pågår alltjämt och behovet att intensifiera detta är mer angeläget än någonsin för att möta inflationens effekter, med bibehållen hög kvalitet i verksamheterna. Höganäs kommun ska fortsatt stå sig stark ekonomiskt och fortsätta visa på goda verksamhetsresultat.



Maria Bylund

Ekonomichef



Förvaltningsberättelse

Inledning

Enligt redovisningslagstiftningen ska kommuner minst en gång under varje räkenskapsår upprätta en delårsrapport som omfattar verksamheten från årets början. Den ska innehålla en översiktlig redogörelse för utvecklingen av kommunens verksamhet och ekonomiska resultat samt lämna upplysningar om förhållanden som är viktiga för bedömningen av kommunens ekonomiska ställning.

Denna delårsrapport har upprättats utifrån kommunens räkenskaper per 31 augusti 2022 samt en prognos för helårsresultatet.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Höganäs kommuns styrmodell innebär en styrning med hjälp av mål och resurser. Kommunfullmäktige har antagit en vision som består av fem visionsbyggstenar, dessa beskriver var Höganäs vill vara år 2025. För att styra mot visionen har åtta strategier valts ut som är kopplade till de fem visionsbyggstenarna. Alla nämnder tar fram mål som hör ihop med strategierna och tjänstemännen arbetar fram verksamhetsplaner som är tydligt kopplade till nämndernas mål. På så sätt bildas en röd tråd. Det finns även fyra perspektiv *medborgare, medarbetare, utveckling och ekonomi*. Ekonomiperspektivet gäller övergripande på kommunfullmäktigenivå medan de andra tre perspektiven är kopplade till strategierna.

Det övergripande målet för Höganäs år 2025 är vi blir 30 000 invånare. Resan mot 2025 kallar vi "från kol till diamant". Devisen är: ***Höganäs - väl värt att investera i.***

Vision och ekonomisk analys

Fem visionsbyggstenar har tagits fram och som berättar om var Höganäs vill vara år 2025.

Dessa fem är:

Full fart inom och till Höganäs

Internationell kunskapskraft

Upplevelsemotorn Höganäs

Växande småstadscharm

Långsiktigt hållbart Höganäs

Du kan läsa mer om kommunens fem visionsbyggstenar på hemsidan www.hoganas.se/vision



God ekonomisk hushållning

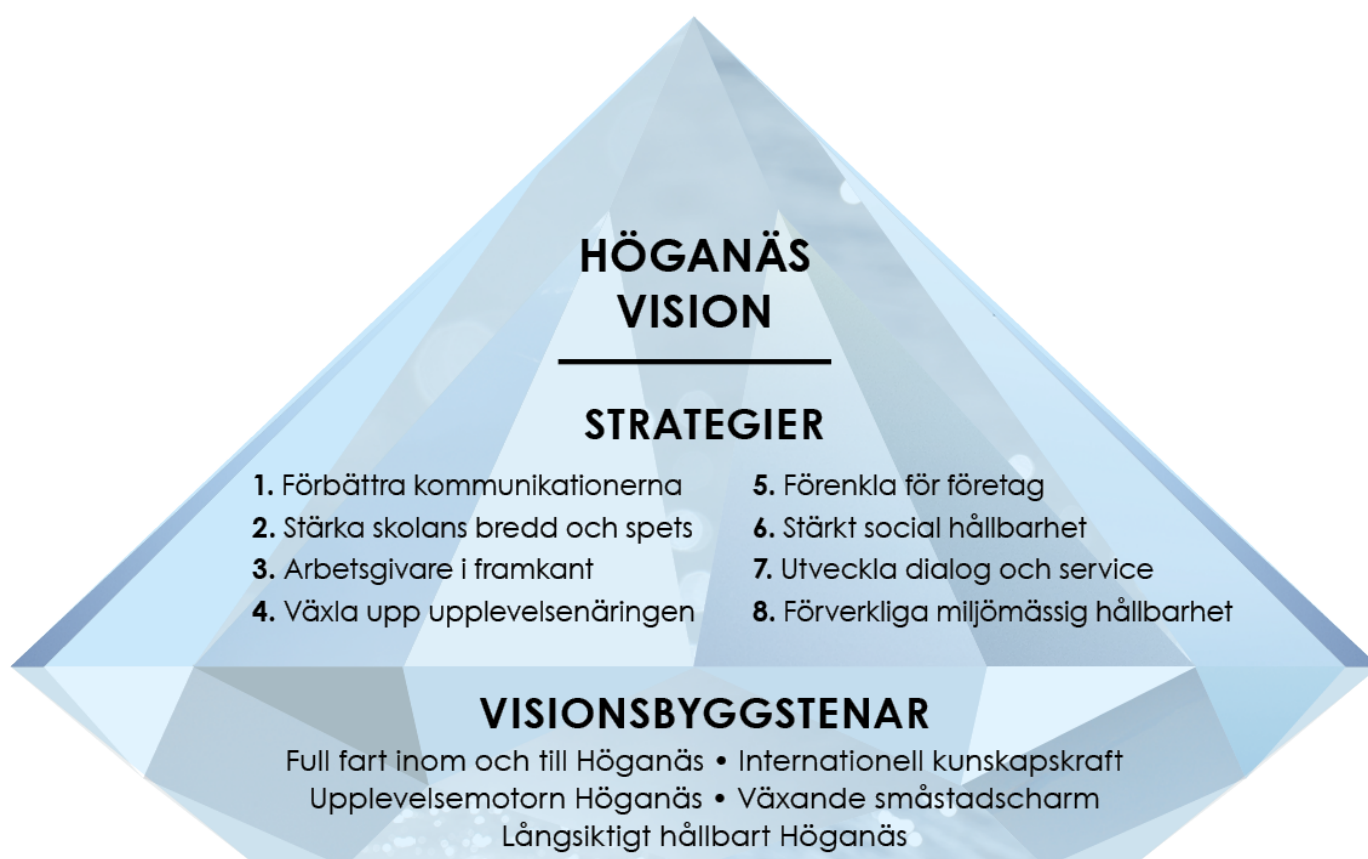
De finansiella målen tillsammans med styrmodellen ska skapa förutsättningar för en god ekonomisk hushållning *för kommunen*. Måluppfyllelsen för strategierna i delåret är god, sex av åtta anser att de uppfyller eller nästan uppfyller strategins mål och två anses vara på god väg och arbetar i rätt riktning. De finansiella målen är uppfyllda och utifrån de prognoser som gjorts, görs därför bedömningen att verksamheterna arbetar utifrån kommunfullmäktiges vision och strategier och att ***god ekonomisk hushållning kommer att uppnås***.

Koncernens bolag tar fram mål för att uppfylla kommunfullmäktiges vision och strategier samt ägardirektivens krav på ekonomiska mål - för att bolagen ska bidra till god ekonomisk hushållning *för koncernen*. Nio av 10 bolagsmål anses uppfyllda eller nästan uppfyllda.

Uppföljning

Alla strategier och mål följs upp och bedöms utifrån fyra färger:

- Röd – Strategin/målet inte nått.
- ◆ Orange – Strategin/målet inte nått, men vi rör oss i rätt riktning.
- ▲ Ljusgrön – Strategin/målet nästan nått.
- Mörkgrön – Strategin/målet är nått.



Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Kommunfullmäktige har fastställt två finansiella mål för att bidra till en god ekonomisk hushållning.

- 1) Kommunen ska redovisa ett resultat inklusive finansnetto och del av utnyttjade reserver, men exklusive exploatering, i förhållande till kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag.

Det finansiella målet för 2022 är ett resultat på 2,3%, vilket motsvarar cirka 38 mnkr. Prognosen, exklusive exploateringsintäkter, för helåret visar ett starkt resultat på 84 mnkr. Detta motsvarar 5,0 % av kommunens prognostiserade skatteintäkter och generella statsbidrag för 2022.

Det finansiella målet för året tar inte hänsyn till exploateringsintäkter. Exploateringsintäkterna är inte kopplade till den löpande verksamheten och ska därför inte intecknas i den löpande verksamhetens resultat.

- 2) Självfinansiering av investeringar inom skattefinansierad verksamhet. Undantag kan göras för större investeringsprojekt.

Samtliga investeringar inom skattefinansierad verksamhet är självfinansierade.

Uppföljning av god ekonomisk hushållning

De finansiella målen är uppfyllda och utifrån de prognoser som gjorts, görs därför bedömningen att verksamheterna arbetar utifrån kommunfullmäktiges vision och strategier och att god ekonomisk hushållning *för kommunen* kommer att uppnås.

För att nå en god ekonomisk hushållning *för hela koncernen* har Höganäs Omsorg AB, Höganäshem AB samt Höganäs Energi AB, utifrån fullmäktiges vision och strategier, definierat mål och riktlinjer för god ekonomisk hushållning. Utifrån de prognoser som gjorts, görs därför bedömningen att bolagen arbetar utifrån kommunfullmäktiges vision och strategier och att god ekonomisk hushållning *för koncernen* kommer att uppnås.

Prognos och budgetföljsamhet

Höganäs kommun redovisar ett prognostiserat överskott på cirka 84 mnkr. Resultatet inklusive exploateringsintäkter innebär ett sammanlagt överskott om 111 mnkr. Överskottet redovisas främst på finansförvaltningen, vilket huvudsakligen förklaras av ett starkt skatteunderlag, utnyttjade fonder och reserver samt exploateringsintäkter. Nämndernas sammanlagda resultat motsvarar ett underskott om -12 mnkr jämfört med budget. Flertalet nämnder prognostiserar ett resultat i balans, teknik- och fastighetsförvaltningen samt samhällsbyggnadsförvaltningen prognostiserar underskott. De prognostiserade positiva avvikelserna beror främst på ökade kostnader för energi och livsmedel samt minskade intäkter avseende bygglov.

Inflationen hittills i år når historiska nivåer och medför att det är svårt att prognostisera. Vid tidpunkten för denna delårsanalys är inflationen uppe i hela 9 procent. Inflationen slår hårt på kommunens kostnader för varor och tjänster. Livsmedelspriser ökar långt mer än normalt och de rekordhöga elpriserna bedöms fortsätta att öka kommande vinter. Investeringar i den avgiftsfinansierade VA-verksamheten finansieras i hög grad av lån vilket innebär ökade kostnader för stigande räntor. Den ökande inflationen påverkar också kommunens pensionskostnader och i och med att pensionskostnaderna värdesäkras med inflationen så ökar pensionskulden.

Sammantaget är förutsättningarna för att göra prognoser väsentligt mera osäkra än tidigare år. Hur de ekonomiska förutsättningarna kommer att utvecklas med anledning av situationen i Europa är i skrivande stund mycket osäkert. Hur inflationen kommer att påverka våra verksamheter är därmed ytterst osäkert. Bristen på energi samt de historiskt höga kostnaderna för energi är ännu en mycket osäker faktor. Det gör det än mer angeläget att anpassa verksamheterna till rådande förutsättningar.

Prognosen per delåret överensstämmer i stort med tidigare genomförda månadsuppföljningar, undantaget effekter av inflationen samt ökade kostnader för energi. Även pensionskostnaderna har kraftigt ökat till följd av inflationen i denna prognos. Samtidigt har den senaste skatteunderlagsprognosen lindrat dessa effekter då skatteunderlaget bedöms något mera positivt i jämförelse med tidigare prognoser.

Prognos för helår 2022

MNKR (omvänt tecken)	Budget 2022	Prognostiserat utfall helår 2022	Avvikelse prognos jämfört med budget
Kommunfullmäktige	2,4	2,3	0,1
Valnämnd	0,8	0,8	0
Revision	1,0	1,0	0
Överförmyndarnämnd	3,8	3,8	0
Kommunstyrelse	319,8	334,2	-14,7
Bygg- och miljönämnd	1,6	1,3	0,3
Utbildningsnämnd	703,6	703,6	0
Socialnämnd	512,0	510,1	1,9
Finansförvaltningen exkl. budgeterat resultat och exploatering	-1 573,0	-1 641,4	68,4
RESULTAT exklusive exploatering*	-28,0	-84,3	56,3
Resultat inklusive budgeterat resultat och exploatering (omvänt tecken)	-28,0	-111,3	83,3

Finansförvaltning

Område (omvänt tecken)	Budget	Prognos	Avvikelse
Pensionskostnader	34,0	44,8	-10,8
Exploateringskostnader	2,2	2,8	-0,6
Övriga kostnader	5,8	14,0	-8,2
Intern ränta	-19,7	-19,7	0,0
Intern intäkt planerat underhåll	-8,3	-8,3	0,0
Skatteintäkter och utjämning inkl. kommunala fastighetsavgifter	-1610,0	-1678,0	68,0
Kommunens medelsförvaltning och lån	1,1	1,3	-0,2
Utdelning kommunala bolag	-9,0	-9,0	0,0
Kommunfullmäktige	10,0	0,0	10,0
Kommunstyrelse	1,5	1,5	0,0
Hysesfond	11,9	2,2	9,7
Innovationsfond	2,7	2,7	0,0
Lönejusteringsåtgärder	4,3	4,3	0,0
Utfall exklusive budgeterat resultat och exploateringsintäkter	-1 573,0	-1 641,4	68,4
Resultat	28,0	0	28,0
Exploatering	0	-26,7	26,7
Utfall inklusive budgeterat resultat och exploateringsintäkter	-1 545,0	-1 668,1	123,1

Investeringar

Av totalt budgeterade investeringsutgifter för året på 227 mnkr prognostiseras att 196 mnkr att utbetalas under året. Detta innebär en genomförandegrad på 86 % (att jämföra med 141 mnkr samt en genomförandegrad om 64% under 2021) och att utgifter på 31 mnkr kommer att utbetalas senare än under året. Avvikelsen beror bland annat på att räddningstjänstens släck/räddningsbil och tankbil är beställda men levereras tidigast 2023 och belastar då inte 2022. En del av de planerade investeringar inom VA kommer inte kunna genomföras under året som planerat på grund av förseningar på leverans av material samt tidsbrist, arbetet med de havererade rötkamrarna har varit tvunget att prioriteras. Storgatan är färdigställd och projektet kommer att redovisa ett överskott som helhet.

Balanskravsresultat

I enlighet med LKBR 11 kap. 10 § ska förvaltningsberättelsen innehålla upplysningar om balanskravsresultatet. Balanskravsutredningen syftar till att rensa årets resultat från poster som inte är hänförliga till den egentliga verksamheten. Enligt RKR:s rekommendation R17, delårsrapport, ska i delårsrapportens förvaltningsberättelse en bedömning av balanskravsresultatet vid utgången av året göras.

Höganäs kommun har inga balanskravsunderskott från tidigare år att återställa och bedömningen är att kommunen inte heller kommer att ha ett negativt balanskravsresultat att reglera vid utgången av året.

Balanskravsutredning

Delår	2022	2021
Årets resultat enligt resultaträkningen	111,3	98,2
Reducering av samtliga realisationsvinster (-)	0,0	-6,3
Justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjligheten (+)	0,0	0,0
Justering för realisationsförluster enligt undantagsmöjligheten (+)	0,0	0,0
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper (+/-)	0,0	0,0
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper (-/+)	0,0	0,0
Årets resultat efter balanskravsjustering	111,3	91,9
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv (-)	0,0	0,0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv (+)	0,0	0,0
Balanskravsresultat	111,3	91,9



Kassalikviditet

Kassalikviditeten per siste sista augusti är 62 %. Kassalikviditeten visar hur kommunens omsättningstillgångar förhåller sig till de kortfristiga skulderna och är ett mått på kommunens betalningsförmåga på kort sikt. Per utgången av augusti är kommunens kortfristiga skulder högre än omsättningstillgångarna. Kommunkoncernen visar en kassalikviditet på 88%. Motsvarande period förra året hade kommunkoncernen en högre kassalikviditet.

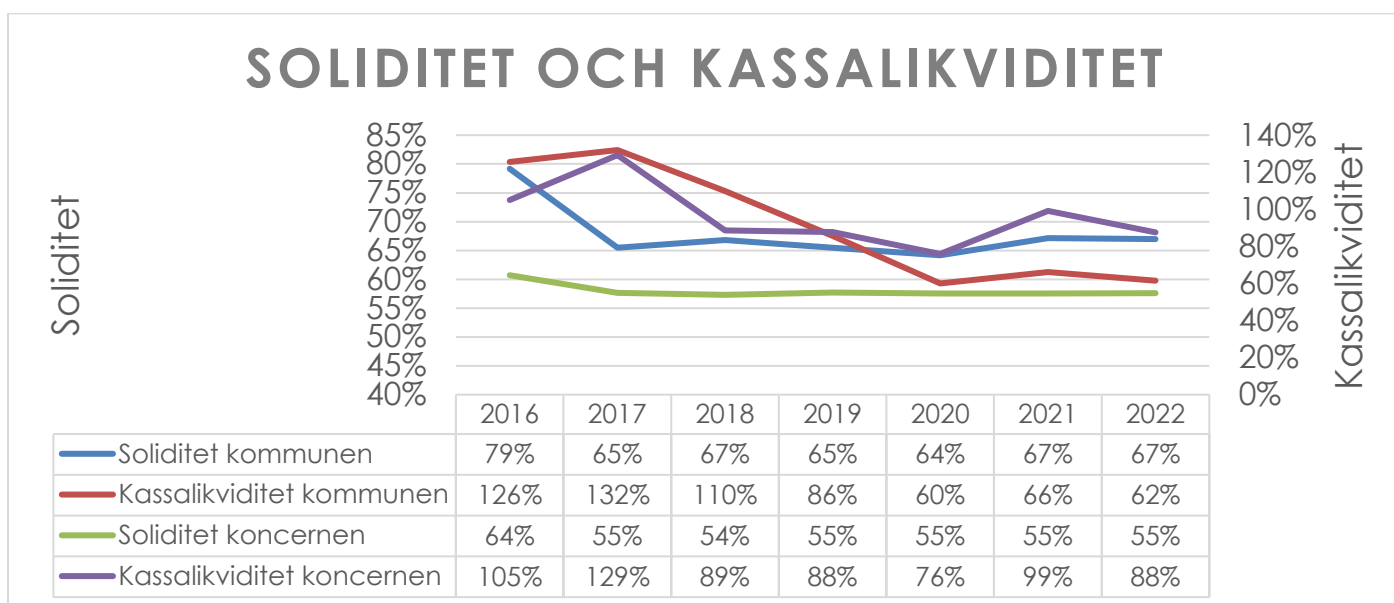
Den demografiska utvecklingen ställer höga krav på verksamheten och investeringsbehoven är omfattande. De prognostiserade utbetalningarna för investeringar kommer att belasta kommunens likviditet betydligt de närmsta åren.

Soliditet

Soliditet är ett mått som visar hur stor del av kommunens totala tillgångar som är finansierade med egna medel. Hög soliditet visar att kommunen har en stark långsiktigt finansiell handlingsberedskap.

Per siste augusti i år uppgick kommunens soliditet till 67 % vilket motsvarar samma nivå som förra året. Höganäs kommun har därför fortsatt en stark solid ställning. Soliditeten, inklusive totala pensionsförpliktelser, är 57%. Motsvarande siffra för 2021 var 55%. Kommunkoncernens soliditet uppgår till 55 % vilket är lika högt som motsvarande period föregående år.

Nyckeltalen kassalikviditet och soliditet bör alltid analyseras tillsammans. Soliditeten ligger på samma nivå som motsvarande period förra året, medan kassalikviditeten har försämrats något. Försämringen är tillfällig och beror på att delar av VA-verksamhetens långfristiga lån har bokats om till kortfristig skuld. Eftersom lånen planeras att refinansieras prognosticeras kassalikviditeten vid årets slut att ligga på motsvarande nivå som föregående år.



Kommunkoncernens ekonomiska ställning och utveckling

I koncernen Höganäs kommun ingår de helägda bolagen Höganäs Energi AB, AB Höganäshem, Höganäs Omsorg AB, Fastighets AB Höganäs Kaktusen 32, Hotell Strandbaden Höganäs AB, Höganäs kommun Örestrandsanläggningen AB, Höganäs Mark och exploatering AB samt Norra Höganäs Markutveckling AB.

Resultatet per den siste augusti visar på 185,3 mnkr och koncernen har fortsatt god ekonomi. De större helägda bolagen prognostiserar ett positivt resultat.

Resultaträkning

Mnkr	Kommunkoncernen			Kommunen				
	Delår 2022	Bokslut 2021	Delår 2021	Delår 2022	Bokslut 2021	Delår 2021	Budget 2022	Prognos 2022
Verksamhetens intäkter	544,7	765,7	514,4	264,1	408,0	278,9	355,0	359,8
Jämförelsestörande intäkter	22,9	47,9	37,0	22,9	47,9	37,0	0,0	26,7
Verksamhetens kostnader	-1405,5	-2 084,3	-1 319,8	-1 211,5	-1 862,7	-1 186,2	-1 852,0	-1 869,2
Jämförelsestörande kostnader	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Avskrivningar	-107,9	-152,5	-101,1	-60,6	-85,9	-56,6	-92,0	-92,0
Verksamhetens nettokostnader	-945,8	-1 423,2	-869,5	-985,1	-1 492,7	-926,9	-1 589,0	-1 574,7
Skatteintäkter	923,1	1 299,6	861,7	923,1	1 299,6	861,7	1 339,0	1 381,9
Generella statsbidrag och utjämning	210,8	302,4	191,9	210,8	302,4	191,9	270,0	296,3
Verksamhetens resultat	188,1	178,8	173,7	148,8	109,3	126,7	20,0	103,5
Finansiella intäkter	2,5	4,6	1,8	11,5	25,5	22,8	9,0	9,0
Finansiella kostnader	-5,3	-8,4	-5,4	-0,8	-1,5	-1,1	-1,0	-1,2
Resultat efter finansiella poster	185,3	175,0	170,1	159,5	133,3	148,4	28,0	111,3
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	185,3	175,0	170,1	159,5	133,3	148,4	28,0	111,3

Per den siste augusti redovisas ett utfall för kommunen på 159,5 mnkr. Motsvarande period 2021 var utfallet 148,4 mnkr och bokslutsresultatet var 133,3 mnkr. Den stora skillnaden jämfört med förra året är de ökade kostnaderna för energi, livsmedel samt ökade pensionskostnader. På intäktssidan är exploateringsintäkterna lägre 2022 jämfört med 2021. Kommunkoncernen redovisar ett starkare resultat 185,3 mnkr jämfört med motsvarande period 2021, 170,1 mnkr. Förutom att kommunen redovisar ett högre överskott har även Höganäs energi AB ett högre resultat som främst beror på att tillgången på spillvärme från Höganäs AB har varit mycket god vilket har resulterat i lägre produktionskostnader.



Balansräkning

Mnkr	Kommunkoncernen			Kommunen		
	Delår 2022	Bokslut 2021	Delår 2021	Delår 2022	Bokslut 2021	Delår 2021
Tillgångar						
Anläggningstillgångar						
Immateriella anläggningstillgångar	4,2	4,9	1,1	0,0	0,0	0,0
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	3076,7	3 000,5	2 940,8	1 633,5	1 588,9	1 562,4
Maskiner och inventarier	136,5	135,9	142,0	54,8	57,7	51,7
Övriga materiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa materiella anläggningstillgångar	3213,2	3 136,4	3 082,8	1 688,3	1 646,6	1 614,1
Finansiella anläggningstillgångar	29,4	27,5	26,6	57,7	58,5	58,5
Bidrag till infrastruktur	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Omsättningstillgångar						
Förråd	18,8	17,7	21,1	15,1	14,6	18,0
Fordringar	301,5	243,2	172,1	205,4	135,6	126,0
Kassa och bank	343,0	274,7	280,5	116,8	65,0	47,5
Summa omsättningstillgångar	663,3	535,6	473,7	337,2	215,2	191,5
Summa tillgångar	3910,1	3 704,4	3 584,2	2 083,2	1 920,3	1 864,1
Eget kapital, avsättningar och skulder						
Eget kapital						
Årets resultat	185,5	175,0	170,1	159,5	133,3	148,4
Resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Övrigt eget kapital	1958,6	1 784,0	1 784,0	1 236,1	1 102,8	1 102,8
Summa eget kapital	2144,1	1 959,0	1 954,1	1 395,5	1 236,1	1 251,2
Avsättningar						
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	43,5	45,5	52,0	41,7	43,7	44,6
Andra avsättningar	119,3	120,5	115,6	26,0	26,5	26,6
Summa avsättningar	162,8	166,0	167,6	67,7	70,2	71,2
Skulder						
Långfristiga skulder	866,7	980,0	1 006,1	96,7	312,2	279,5
Kortfristiga skulder	736,5	599,4	456,4	523,4	301,8	262,2
Summa skulder	1603,2	1 579,4	1 462,5	620,0	614,0	541,7
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	3910,1	3 704,4	3 584,2	2 083,2	1 920,3	1 864,1
Panter och därmed jämförliga säkerheter						
Ställda säkerheter (fastighetsint.)	129,2	230,2	292,2	0,0	0,0	0,0
Ansvarsförbindelser						
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna	199,9	177,6	209,8	199,9	177,6	209,8
Övriga borgensförbindelser						
Borgensförbindelser	133,4	133,4	116,2	1 287,6	1 277,6	877,6
Övriga ansvarsförbindelser	0,2	0,2	0,2	0,0	0,0	0,0

Kassaflödesanalys


Mnkr	Not	Delår 2022	Bokslut 2021	Delår 2021	Budget 2022
Den löpande verksamheten					
Årets resultat		159,5	133,3	148,4	47,0
Justering för ej likviditetspåverkande poster	3	58,5	88,8	59,2	77,0
Övriga likviditetspåverkande poster	4	0,0	-1,7	-1,2	0,0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		218,0	220,4	206,4	124,0
Förändring av periodiserade anslutningsavgifter		-1,6	8,9	-1,5	0,0
Förändring av kortfristiga fordringar		-69,8	-48,0	-38,5	0,0
Förändring av förråd och varulager		-0,4	3,3	-0,1	0,0
Förändring av kortfristiga skulder		221,6	0,3	-39,4	-14,0
Kassaflöde från den löpande verksamheten		367,7	184,9	126,9	110,0
Investeringsverksamheten					
Investering i immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0
Investering i materiella anläggningstillgångar		-102,3	-163,5	-101,7	-112,0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0,0	12,6	6,5	0,0
Investering i kommunkoncernföretag		0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning av kommunkoncernföretag		0,0	0,0	0,0	0,0
Förvärv av finansiella tillgångar		-2,9	-9,0	-9,0	0,0
Avyttring av finansiella tillgångar		3,7	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-101,5	-159,9	-104,2	-112,0
Finansieringsverksamheten					
Nyupptagna lån		0,0	20,0	5,2	2,0
Amortering av skulder för finansiell leasing		-0,1	0,0	-0,5	0,0
Amortering av långfristiga skulder		-213,9	-1,0	0,0	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-214,0	20,0	4,7	2,0
Bidrag till infrastruktur					
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur					
Gång- och cykelväg (Nyhamnsläge-Brunnby-Arild)		-0,5	-0,6	-0,5	0,0
Årets kassaflöde		51,8	44,4	26,9	0,0
Likvida medel vid årets början		65,0	20,6	20,6	65,0
Likvida medel vid periodens slut		116,8	65,0	47,5	65,0

Medborgare

Strategi: Stärk skolans bredd och spets

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

Önskad effekt: Skolans anseende hos medborgare och företagare är högt.

Uppföljning i delåret: 

Mätetalen kopplat till strategin baseras på officiell statistik och är inte tillgängliga förrän senare under hösten. Intern statistik visar dock att behörigheten till gymnasiet svagt ökar.

Pandemin har i stort inneburit en högre frånvaro bland såväl personal och elever som påverkat den dagliga verksamheten. När nu pandemin avtagit, lyfter några rektorer att det finns tendenser till att stanna hemma i högre utsträckning än innan pandemin vilket kommer behöva följas under året.

Ett omtag av det systematiska kvalitetsarbetet inom skolan har gjorts, där en ny modell för uppföljning och analys arbetats fram som nu implementeras. Genom att sätta ökad fokus på kvalitetsarbetet kan bättre analyser göras, och det blir enklare att hitta rätt insatser som ger effekt över tid.


Hösten 2022 startade försäljnings- och serviceprogrammet för första gången på Kullagymnasiet. Programmet är nytt nationellt, och ersätter delvis det tidigare handels- och administrationsprogrammet som upphör. Programmet kan leda till arbete inom handelsbranschens olika yrkesområden, bland annat med försäljning, kommunikation, marknadsföring och service men också till fortsatta studier på yrkeshögskola.

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 rekreativsmöjligheter.

Önskad effekt

Kommunen medverkar till att besöksnäringen växer och utvecklas i Höganäs och i Kullabygden. Det finns ett ökat upplevelse- och aktivitetsutbud för medborgare och besökare.

Uppföljning i delåret: 

För att stötta besöksnäringen i deras kompetensförsörjning har vi bland annat gjort en kampanj för att ”säsonga” på Kullahalvön, det vill säga möjliggjort för säsongsbostäder och att rekrytera kompetens inom Europa. Detta har resulterat i att fler företag kunnat ha öppet varje dag under sommaren.

För att höja kvalitén på besöksservice och värdskap har det bland annat anordnats en värdskaps kick-off för alla som möter våra besökare. Vi har genomfört destinationskunskap med InfoPoints och haft en Pop up InfoPoint på Kwickbadet, där besökare fått inspiration att göra mer av sitt besök. De har haft möjlighet att titta på till exempel Kullaberg med VR (virtual reality) och lånat sportutrustning.

NKI-undersökningen (nöjd kund index) på upplevd service och värdskap på sitt besök i Kullabygden, där resultatet blev ett NKI på 6,07 på en skala mellan 1–7.

För att skapa reseanledningar året runt har vi bland annat i samarbete med Länsstyrelsen fått beviljat ett projekt via Tillväxtverket för att utveckla våra vandrings och cykelleder på Kullahalvön. Denna satsning innebär både utveckling av de fysiska lederna och den digitala infrastrukturen.

Inom Familjen Helsingborgsamarbetet har vi inför H22 erbjudit besöksnäringen fyra workshops för att förbereda sig på hur de på bästa sätt kunde dra nytta av Stadsmässa, vi hade en destinationspaviljong på plats alla dagar där man som besökare kunde uppleva Nordvästra Skåne och Helsingör och tog fram två magasin fyllda med inspiration från regionen.

Inom Två Halvöar samarbetet tog vi fram sex filmer under 2021, där lokalbor berättar om sitt två halvöar. Vi har under första halvåret släppt tre filmer och de tre resterande kommer släppas i sociala medier under hösten och vintern. Vi gjorde ett nytt magasin, Två Halvöar fylld med inspiration, aktiviteter och njutning i 17 000 ex.

Vi jobbar på olika sätt för att skapa liv och rörelse i stadskärnan. Det har genomförts en stor mängd popuppaktiviteter, bland annat utsmyckning till alla hjärtans dag och till påsk. Vi har växlat upp Kvickbadets södra del med foodcourt samt solstolar i regnbågsfärger och utegymmet har utvecklats. Efter två års pandemi kunde vi bjuda in till ”Mat- och sommarfest” vid Kvickbadet med tre stora artister, lokal mat och dryck och fantastiskt fin inramning. Pridesgatan målades om i regnbågens färger, vilket lett till positiv uppmärksamhet även utanför landets gränser. Vi har äntligen kunnat inviga vår fina Storgata vilket vi gjorde i samband med Euronäsdagen.

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.

Önskad effekt

I Höganäs kommun bor människor kvar och fler vill bli nya kommuninvånare. Här känner sig kommuninvånarna trygga och inkluderade.

Uppföljning i delåret:

Under första halvåret har vi tagit ytterligare kliv för stärkt social hållbarhet. Vårens höjdpunkt, mötesdagarna ”Hela Höganäs på riktigt”, utgjorde en mycket positiv och inspirerande arena för möten och dialog med våra medborgare. I samband med att restriktionerna släpptes i februari har vi kunnat återgå till det normala med fokus på möten, aktiviteter och evenemang - sådant som skapar gemenskap, känsla av samhörighet och livskvalitet. Besökarna har återvänt till både bibliotek, fritidsgårdar, kulturliv och Höganäs Sportcenter.

Arbetslösheten har sjunkit i takt med att pandemin ebbat ut. Ett viktigt projekt med fokus på unga som varken studerar eller arbetar, KAASAM, har startat på Utvecklingscentrum. Ungdomar som finns inom ramen för kommunens aktivitetsansvar ska fångas upp så tidigt som möjligt och erbjudas ändamålsenligt, anpassat stöd. Detta är ett sätt att tidigt förebygga och stävja arbetslöshet, missbruk, isolering och utanförskap.

Inom både grundskola och gymnasium har vi satsat på studie- och yrkesvägledning, detta för att öka elevernas valkompetens och framtidstro. Arbetet för samverkan mellan skola och arbetsliv har också växlats upp, som en del i detta. Intern statistik visar på att gymnasiebehörigheten ökar, en positiv utveckling.

Behovet av ett brett och samlat förebyggande arbete riktat till unga, blev särskilt tydligt under våren. Unga flickor mår dåligt och detta visar sig i form av ätstörningar, självskadebeteende och riskbruk, bland annat. Socialförvaltningen tog i våras ett helhetsgrepp kring det förebyggande arbetet och två nya tjänster med detta fokus inrättades. Dessutom förstärktes fritidsgårdsverksamheten med fältassistenterna, ett sätt att arbeta mer aktivitetsbaserat och nära ungdomarna.

Innovationsfonden har möjliggjort en satsning på terränggående elfordon som lånas ut gratis genom kommunens sportbank. Utlåningen riktas till människor som har svårt att ta del av våra fantastiska naturområden på grund av nedsatt funktionsförmåga. Med hjälp av terränggående elfordon har de möjlighet att umgås med familj och vänner utomhus på ett jämlikt sätt.

... mer om medborgarperspektivet

Vad tycker de äldre om äldreomsorgen?

Höganäs kommun har deltagit i Socialstyrelsens nationella brukarenkät ” – vad tycker de äldre om äldreomsorgen”. Samtliga boende på särskilda boende och alla som erhåller hemtjänst erbjuds möjlighet att svara på frågor om trivsel, kvalitet och möjlighet att påverka. Även i år har Höganäs ett bra resultat som ligger över rikssnittet både avseende särskilt boende och hemtjänst. Naturligtvis finns det även delar som vi behöver jobba vidare med och varje enhet kommer nu utifrån sitt resultat arbeta med de förbättringar som behövs göras.

Hela Höganäs på riktigt

Torsdagen den 31 mars, startade mötesdagarna Hela Höganäs på riktigt, tre mötesdagar där kommunen ville träffa dig som bor i eller vill flytta till Höganäs. Det pågick föreläsningar och konserter med bland annat artisten Mariette, saker att se och uppleva, och det finns mat och dryck att inhandla. Under dessa dagar sammanträdde Höganäs kommunfullmäktige i Blå Hallen.

Ny verksamhet i Höganäs

Höganäs Keramiskt Center och Höganäs Museum och Konsthall skapar en gemensam verksamhet. "Den kreativa platsen för keramik, konst och kultur", är den nya visionen för verksamheten som blir en kombination av utbildnings- och utställningsverksamhet tillsammans med de keramiska samlingarna och stads- och kulturhistoria.

En projektgrupp, med representanter från båda verksamheterna, fick i uppdrag att återkomma med förslag till gemensam vision, verksamhetsidé och ledning för en ny gemensam verksamhet med placering på Höganäs Övre där museet är idag.

Det kommer bli en plats för utbildning inom keramik, konst och konsthantverk, med tillgång till keramiska samlingar och kultur- och stadshistoria som ger perspektiv på vår historia, samtid och framtid samt utställningar som har en spännvidd mellan lokala, nationella och internationella konstnärer och samlingar. Den nya verksamheten, som bygger på den etablerade verksamheten, ska utveckla utbildnings- och utställningsverksamhet, visa keramiska samlingar och kultur- och stadshistoria för att skapa en kreativ plats för keramik, konst och kultur.



Medarbetare

STRATEGI: Arbetsgivare i framkant

Vi ska uppfattas som en av de bästa arbetsplatserna i Sverige. Vi ska vara en 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.

Önskad effekt

Höganäs kommun attraherar, rekryterar och behåller rätt kompetens.

Uppföljning i delåret:

I hela koncernen pågår arbetet med att stärka medarbetarskapet genom det arbetsmaterial som finns framtaget kring den så kallade medarbetardiamanten. Fokus har också legat på arbetet kring att bryta ner den centrala kompetensförsörjningsplanen så att verksamheterna kan arbeta vidare med aktiviteter kopplat till sin egen kompetensförsörjning.

Många kompetensutvecklingsinsatser har genomförts, från Socialförvaltningens deltagande i den nationella satsningen "Yrkesresan" till Utbildningsförvaltningens stärkta kollegiala lärande via sambedömningsträffar och lärgrupper.

Medarbetar- och ledardiamanten har vävts in i styrdokument, vilket innebär ny arbetsmiljöpolicy och alkohol- och drogpolicy. Nya digitala plattformar har arbetats fram, både vad gäller systematiskt arbetsmiljöarbete, dokumentation kring rehabilitering, arbetsskador och tillbud samt personalärenden. Implementering sker senare under hösten.

Medarbetarundersökningen genomförs i år i kommun och omsorgsbolag under perioden vecka 35-37, därför kommer mätetalen med först i uppföljningen av helåret. Höganäshem och Höganäs Energi använder ett så kallat pulsmättningsverktyg vilket innebär kontinuerlig mätning under året - med goda resultat. Beslut är också taget att kommunens förvaltningar kommer under en tvåårsperiod prova pulsmättningsverktyget.

Personalomsättningen har minskat och frisktalet är högre än 2021. Pandemin framkallade en hög sjukfrånvarotopp under januari, medan våren och sommaren låg på mer normala nivåer. Frisktalet blir därmed 94,41 - något högre än 2021. Sannolikt kan en stor andel av frånvaron härledas till pandemin. Under enbart januari månad var frånvaron 10%.

... mer om medarbetarperspektivet

Tre av de stora utmaningarna i kommunal verksamhet har under lång tid varit kompetensförsörjning, arbetsmiljö och sjukfrånvaro. Den demografiska utmaningen med färre i arbetsför ålder och fler äldre gör att vi behöver hitta nya arbetssätt, ha strategier för att få fler anställningsbara medborgare, ha välutbildad personal och - framför allt en frisk personal.

Nya kompetensförsörjningsplaner har färdigställts under året. Likaså har samverkans- och arbetsmiljöarbetet fått ett omtag vilket resulterat i ett flertal nya digitala system inom arbetsmiljöområdet; nytt dokumentationssystem kring arbetsskador och tillbud, ett nytt system kring dokumentation av personalärenden samt ett för uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet. Höganäs kommun har utvecklat sin samverkan med de fackliga organisationerna.

Löpande under året har också ett flertal kompetensutvecklingsinsatser genomförts. Socialförvaltningen har arbetat med den så kallade "Yrkesresan" för sina yrkesgrupper och inom utbildningsförvaltningen har arbetet kring ämnesnätverk och lärgrupper resulterat i stärkt kollegialt lärande.

Ledardiamanten som togs fram inom ramen för ledarprogrammet som alla chefer deltagit i har fått en släkting – medarbetardiamanten. Via arbetsmaterialet som är framtaget runt medarbetardiamanten får medarbetarskapet

fokus och kan diskuteras och utvecklas på arbetsplatsträffar. Nytt material för medarbetarsamtal och lönebedömningssamtal där medarbetardiamanten ingår är också framtaget.

Arbetet med ”Heltid som norm” har tagit stora kliv under året, främst inom HOAB, Höganäs Omsorg AB. Andelen heltidsanställda har ökat från 39% till 78%. Samtidigt har också antalet tillsvidareanställda ökat. Medelsysselsättningsgraden är nu uppe i hela 91,5% inom omsorgsbolaget.

Den stora friskvårdssatsningen som inleddes under pandemiåren har varit mycket uppskattad av personalen och har fortsatt med gratis träning i form av bland annat jympapass, spinning, simning, digitala yogapass och mindfulness-grupp. Fritidsföreningen HÖG-trycket ökar antalet medlemmar och har många uppskattade aktiviteter för personalen. För att minska stress och öka nyttjandet av friskvårdsbidraget inom Höganäs Omsorg har en grupp så kallade hälsoinspiratörer utbildats. Dessa har uppdraget att inspirera till rörelse och lyfta livsbalans- och hälsofrågor bland annat på arbetsplatsträffar.

Medarbetarna i siffror

Höganäs kommun har 1 284 anställda varav 1 155 av dem är tillsvidareanställda och 1097 arbetar heltid. 72% av de anställda är kvinnor, vilka till största del arbetar inom utbildningsförvaltningen, socialförvaltningen och kommunledningskontoret. Medelsysselsättningsgraden är 94,4% och under årets första åtta månader har organisationen som helhet haft en sjukfrånvaro på 5,59%. 56 personer i organisationen har varit sjuka mer än 90 dagar.

Höganäs Omsorg AB har 795 anställda varav 618 är tillsvidareanställda och 481 personer arbetar heltid. Cirka 80% av de anställda är kvinnor och under årets första åtta månader har organisationen haft en sjukfrånvaro på 8,90%. 48 personer har varit sjuka i mer än 90 dagar.

Höganäs Energi AB har 42 anställda varav 39 är tillsvidareanställda. Alla arbetar heltid och 62% av de anställda är män. Under årets första åtta månader har bolaget haft en sjukfrånvaro på 4,1%.

AB Höganäshem har 18 anställda, alla utom en är tillsvidareanställda och alla utom två arbetar heltid. Medelsysselsättningsgraden är 95,8% och fördelningen av män och kvinnor är 50% vardera. Under årets första åtta månader har bolaget haft en sjukfrånvaro på 7,9%. En person har varit sjuk i mer än 90 dagar.

Generellt sedan pandemins start har korttidssjukfrånvaron ökat, främst grundar sig detta i rekommendationen att stanna hemma vid minsta symptom.



Utveckling

Strategi: Förbättra kommunikationerna

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

Önskad effekt

Medborgares och företags möjligheter till miljöeffektiv kommunikation har ökat. Höganäs kommun är integrerad med växande regioner.

Uppföljning i delåret:



Tidigare i år byggdes etapp 4 på Storgatan där det även byggdes en ny entré till Kvickbadet. På Långarödsvägen har det påbörjats ett arbete med att anlägga en gång- och cykelbana. Gång- och cykelbanan beräknas vara cirka 500 meter lång och kommer vara färdigställd under 2022. Utöver detta arbetar kommunen kontinuerligt med olika typer av trafiksäkerhetsåtgärder. Just nu byggs det fyra säkra överfarter i Höganäs tätort och i Viken, och är en del i detta arbete. Tidigare i år byggdes det även ett nytt övergångsställe på Ljungvägen.

Flexlinjen (linje 201) är en linje som trafikerar Höganäs tätort och som finansieras av kommunen. För att fler ska ha tillgång till kollektivtrafik i Höganäs tätort kör linjen numera även på lördagar.

Det finns i dagsläget cirka 70 publika laddplatser i kommunen och det pågår även ett arbete med att identifiera potentiella platser för nya laddstationer.

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 värdskapet inåt och utåt.

Önskad effekt

Höganäs kommun skapar ännu bättre möjligheter för företagande.

Uppföljning i delåret:



Arbetet med att förenkla för företag fortsätter att ge fina resultat. Höganäs har fått mycket gott omdöme i SKR:s Insiktsundersökning där Höganäs precis som förra året är trea i Sverige. Vi är alltså etta i Skåne. Det totala NKI:et har ökat något, från 85 till 86. Höganäs kommun har mycket höga NKI (Nöjd-kund-index) på flera av delområdena, bland annat inom markupplåtelse (NKI 90, plats 2 i Sverige) och livsmedelskontroll (NKI 89, plats 7 i Sverige).

Under våren genomfördes ett antal företagsbesök, såväl digitala som fysiska. Sammanlagt genomfördes cirka 25 besök. Bland annat har kommunledningen gjort ett antal riktade företagsbesök, framför allt på medelstora företag. Vi hade ett relativt stort antal lotsärenden under våren och totalt genomfördes tio företagslotsar. Inom ramen för Familjen Helsingborgsamarbetet har under våren en digital utbildning inom motiverande samtal tagits fram för myndighetsutövare i kommunerna. Vid framtagandet har Höganäs kommun varit referenskommun när det gäller de delar som riktar sig mot tillsyn och inspektion inom miljöområdet. Denna utbildning kommer att vara helt klar och lanseras under hösten 2022.

Under våren genomfördes ett antal digitala temamorgnar för kommunens företagare. Bland ämnena för dessa märks upphandling och hållbarhet. Vidare har arbetet med att ta fram och utforma ett nytt område för verksamhetsmark på östra Tjörred fortsatt. Målsättningen är att kunna börja sälja tomter här under 2023.

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.

Önskad effekt

Medborgarna i Höganäs kommun är nöjda med sina möjligheter till inflytande och med kontakten med kommunen.

Uppföljning i delåret:



Under våren har det genomförts en servicemätning där 300 personer som varit i kontakt med kommunen fått svara på frågor om enkelheten att lösa sitt ärende samt hur de upplever bemötandet och tydligheten i kontakten med kommunen. Många är nöjda och betonar enkelheten att lösa sitt ärende direkt i kontakt med servicecenter. Personalen upplevs som proffsig, kunnig och trevlig. Det man är mindre nöjd med är återkopplingstiden från specifika handläggare ute i organisationen. Man nämner bland annat att man väntat flera dagar på svar eller att svar helt uteblivit. Åtgärder är påbörjade i flera verksamheter för att förbättra detta.

Servicecenter arbetar tillsammans med bland annat individ och familjeomsorg, vård och omsorg samt bygglovsavdelningen för att ta fram nya arbetssätt och rutiner som ökar servicen och förenklar för medborgaren. Alla förvaltningar har i intern kontrollplanen i uppdrag att jobba med åtgärder utifrån telefonistatistik för att förbättra enkelheten i att få löst sitt ärende i kontakten med kommunen.

Inom vård och omsorg pågår en rad digitala utvecklingsinsatser för att underlätta både för brukare och personal till exempel ett nytt verksamhetssystem, Lifecare som automatiserar nya arbetsprocesser. ”Mina sidor” är en del av detta system som möjliggör för medborgaren att följa sitt ärende och att direkt kommunicera med sin handläggare. Även ett flertal aktiviteter för att stödja digital inkludering pågår.

Under våren deltog representanter från alla förvaltningar och bolag i ”Hela Höganäs på riktigt” där medborgare fick möjlighet att träffa politiker och tjänstemän för att lämna synpunkter, diskutera och ge förslag kring våra olika verksamhetsområden. Dessa bearbetas av förvaltningarna och bolagen under hösten.

Strategi: Förverkliga miljömässig hållbarhet

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

Önskad effekt

Miljöarbetet i Höganäs kommun håller hög klass.

Uppföljning i delåret:



Höganäs insatser för att förverkliga miljömässig hållbarhet går bra. Aktuell hållbarhets årliga ranking visar att vi är på rätt väg inom många områden, i årets mätning klättrade vi till plats 19 i Sverige och på plats fem i Skåne. Positionen kan stärkas ytterligare när vi genomför beslutade åtgärder kopplade till miljöprogrammet, ett förbättringsområde är hållbart byggande.

Kommunens interna återbruk av inventarier används och är uppskattat i organisationen och ger kommunen ett bättre resursutnyttjande. Utbyggnaden av solceller går framåt och under året har solceller byggts på Tennishallen vid sportcenter, med en effekt på 204 kW.

Under medborgareventet ”Hela Höganäs på riktigt” lyftes hållbarhet till våra invånare från många olika håll av alla delar av koncernen. Det var ett bra sätt att skapa engagemang för en hållbar livsstil i linje med miljöprogrammets mål. När ”Mat- och sommarfesten” arrangerades i juni fördes diskussioner om att miljömärka arrangemanget och nu finns det en ambition att miljömärka ”mat- och sommarfesten” till kommande år.

... mer om utvecklingsperspektivet

Nominerad till kvalitetskommun

I maj deltog vi på Kvalitetsmässan i Göteborg där vi var nominerade till Sveriges kvalitetskommun. Vi nådde inte riktigt hela vägen fram till vinst men har uppmärksammats för våra mycket goda resultat och vårt utvecklingsarbete. Detta har resulterat i besök från flertalet kommuner runt om i Sverige och även från vårt grannland Norge.

Ny visselblåsarfunktion nu på plats

Lagen om skydd för personer som rapporterar om missförhållanden (visselblåsarlagen) har trätt i kraft. Enligt lagen ska offentliga arbetsgivare med minst 50 anställda ha en intern visselblåsarfunktion för rapportering om missförhållanden. Nu är Höganäs kommuns funktion på plats.

Visselblåsarfunktionen vänder sig främst till anställda men även till andra som har en arbetsrelaterad koppling till kommunens verksamhet. Tanken är att det ska bli enklare att fånga upp och agera på signaler om eventuella missförhållanden i kommunens verksamheter. Rapportering om misstänkta missförhållanden tas emot av kommunens säkerhetsansvarige, läs mer på hemsidan.

Höganäs är utsedd till näst bästa friluftskommun i Skåne

Sveriges friluftskommun är ett pris som delas ut varje år och uppmärksammar kommunernas arbete med friluftsliv. Höganäs har sedan 2021 gjort en fantastisk utveckling och är nu näst bästa kommun i Skåne och har klättrat från plats 108 till plats 6 i Sverige.

Höganäs på topp tio-listan över landets bästa miljökommuner

Höganäs kommun hamnar på åttonde plats i sin kommunkategori när rankingen för 2022 års bästa miljökommuner i Sverige presenterades den 19 maj. Det är branschtidningen Aktuell Hållbarhet som varje år rankar vilka kommuner som visar högst ambition och aktivitet på miljöområdet. Höganäs rankas bland annat i kategorin ”större städer och kommuner nära större stad” och placerar sig där på plats 8 av 108. Förra året kom vi på plats fjorton – att vi är topp tio i vår kategori är ett kvitto på att vårt miljöarbete ger resultat och gör skillnad.



Ekonomisk översikt

Investeringar per nämnd

TKR	Budget 2022	Utfall delåret	Prognos 2022	Avvikelse
TOTALT	226 955	110 725	195 734	31 221
Kommunstyrelsen	223 105	109 354	191 884	31 221
Årsanslag - maskiner och inventarier	2 910	1 318	2 135	775
Årsanslag - gator och parker	7 050	3 381	7 050	0
Årsanslag - verksamhetslokaler	10 000	6 210	9 000	1 000
Årsanslag - vatten och avlopp	23 000	11 001	23 000	0
Tidsbestämda projekt - maskiner och inventarier	13 224	790	666	12 558
Tidsbestämda projekt - gator och parker	26 917	12 420	19 202	7 715
Tidsbestämda projekt - fysisk planering	1 084	0	759	325
Tidsbestämda projekt - verksamhetslokaler	77 031	40 764	78 173	-1 142
Tidsbestämda projekt - vatten och avlopp	61 889	33 471	51 900	9 989
Socialnämnden	1 350	0	1 350	0
Årsanslag - maskiner och inventarier	1 350	0	1 350	0
Utbildningsnämnden	2 500	1 371	2 500	0
Årsanslag - maskiner och inventarier	2 500	1 371	2 500	0

Exploatering

TKR	Budget 2022	Utfall delåret	Prognos 2022	Avvikelse
Kommunstyrelsen	8 961	-26 922	-23 584	32 545
Tidsbestämda projekt	8 761	-26 132	-23 194	31 955
Årsanslag - markförvärv och försäljning	200	-790	-390	590



NOT 1

Redovisningsprinciper

Höganäs kommuns delårsrapport är upprättad i enlighet med Lagen om kommunal bokföring och redovisning (2018:597) samt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR). De redovisningsprinciper som var gällande vid bokslutet 2021 följer Höganäs kommun även nu.

NOT 2

Förändringar i väsentliga ansvarsförbindelser

Kommunens samlade pensionsåtagande uppgick i bokslutet för 2021 till 221,3 mnkr. Kommunens totala pensionsförpliktelser, avsättning tillsammans med ansvarsförbindelse inklusive särskild löneskatt, uppgår vid utgången av augusti till 241,6 mnkr.

Pensionsförpliktelser mnkr	Delår 2022	Prognos 2022	Bokslut 2021
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	41,7	46,3	43,7
Ansvarsförbindelse för pensioner före 1998	199,9	194,7	177,6
Totala förpliktelser	241,6	241,0	221,3

NOT 3

Justering för ej likviditetspåverkande poster

MNKR	Delår 2022	Bokslut 2021	Delår 2021	Budget 2022
JUSTERING FÖR EJ LIKVIDITETSPÅVERKANDE POSTER				
Avskrivningar	60,6	85,9	56,6	77,0
Nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,1	-0,6	0,0
Gjorda avsättningar	1,0	3,3	3,9	0,0
Återförda avsättningar	-3,1	-0,5	-0,7	0,0
Upplösning av bidrag till infrastruktur	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga ej likviditetspåverkande poster	0,0	0,0	0,0	0,0
SUMMA	58,5	88,8	59,2	77,0

NOT 4

Övriga likviditetspåverkande poster

MNKR	Delår 2022	Bokslut 2021	Delår 2021	Budget 2022
ÖVRIGA LIKVIDITETSPÅVERKANDE POSTER				
Utbetalning av avsättningar för pension	0,0	-1,7	0,0	0,0
Utbetalning av övriga ersättningar, exkl. bidrag till infrastruktur	0,0	0,0	0,0	0,0
SUMMA	0,0	-1,7	0,0	0,0