

DELÅR

2023

HÖGANÄS KOMMUN



HÖGANÄS
KOMMUN

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Sammanfattning	2
Förvaltningsberättelse.....	3
God ekonomisk hushållning	4
Medborgare	13
Medarbetare	17
Utveckling.....	19
Ekonomisk översikt	22

Förvaltningarnas och bolagens delårsrapporter finner du i bilagan

Framsidan visar "Trio Höganäs" från 1950 som hade sitt ursprung i en frisksportsklubb i Höganäs. Från början bestod trion av Göte Persson, Egon Larsson och Boris Svensson. Truppens medlemmar byttes dock efter ett tag ut till två tredjedelar och bestod under flera år av Egon och Bente Larsson samt Gert Karlsson. Trion kom med åren upp i hög internationell klass och uppträdde i samtliga världsdelar (bl. a. på Broadway i New York). Här ett nummer ur deras repertoar.



Sammanfattning

De ekonomiska utmaningarna för kommuner blir alltmer påtagliga. Hög inflation, kraftigt ökade pensionskostnader och ökade räntekostnader bidrar till dessa utmaningar. Många kommuner kommer att redovisa negativa resultat – både i år och nästa år – trots åtgärder och arbete med effektiviseringar samt besparingar i verksamheterna. När och hur mycket inflationen dämpas är avgörande för sektorns ekonomiska utveckling. SKR bedömer att resultaten återhämtas först under 2025 och 2026. Samtidigt som sektorn har dessa ekonomiska utmaningar ökar de långsiktiga behoven av välfärd och kompetensförsörjningen fortsätter att vara en stor utmaning.

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. Vi har inga lån som finansierar skattefinansierade investeringar. Den stabila ekonomin och de goda resultaten har också möjliggjort utveckling som stärker kommunen i många avseenden.

Även prognosen för 2023 innebär ett positivt resultat. **Prognosen visar ett överskott om cirka 46 mnkr, exklusive exploateringsintäkter (51 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 och de rekordhög elpriserna i början av året har bidragit till ökade kostnader i verksamheterna. Investeringar i den avgiftsfinansierade VA-verksamheten finansieras i hög grad av lån vilket innebär ökade kostnader för stigande räntor. Inflationen påverkar kommunens pensionskostnader kraftigt 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 avvikelse till följd av kostnadsökningar för energi. Kommunledningskontoret aviserar också en avvikelse kopplat till inflation och kraftigt ökade kostnader för IT-material och licenser. Sammantaget prognostiserar verksamheterna ett underskott om -2,9 mnkr.

Trots nedåtgående siffror för inflationen kommer inflationseffekterna att ha mycket stora effekter på kommunens kostnader 2024, och framför allt på koncernens pensionskostnader. Befolkningsutvecklingen konstateras samtidigt inte öka i den takt som planerats för och det kommer sannolikt att medföra att de ekonomiska förutsättningarna för kommande år påverkas negativt. 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 2023 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 hur vi vill att Höganäs ska utvecklas. 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 befolkningsmålet för Höganäs år 2025 är vi blir 30 000 invånare. Resan mot 2025 kallar vi "från kol till diamanter". Devisen är: **Höganäs - väl värt att investera i.**

Det är viktigt att Höganäs kommun utvecklas och skapar plats för både nya och gamla medborgare. Befolkningsutvecklingen är en viktig faktor för tillväxt och stärker förutsättningarna för utveckling. Vi har i år inlett en process för att ta fram ett nytt måttal på hur kommunens befolkning ska utvecklas efter 2025 samt påbörjat arbetet med att analysera omvärlden och trender som påverkar kommunens behov av utveckling.

Vision och ekonomisk analys

Fem visionsbyggstenar 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, alla åtta anser att de uppfyller eller nästan uppfyller strategins mål. 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 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**. Sju av tio 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 2023 är ett resultat på 1,2 %, vilket motsvarar cirka 20 mnkr. Prognosen, exklusive exploateringsintäkter, för helåret visar ett resultat på 46 mnkr. Detta motsvarar 2,6 % av kommunens prognostiserade skatteintäkter och generella statsbidrag för 2023.

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 om cirka 46 mnkr. Resultatet inklusive exploateringsintäkter innebär ett sammanlagt överskott om 51 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 -2,9 mnkr jämfört med budget. Flertalet nämnder prognostiserar ett resultat i balans, flera av kommunstyrelsens förvaltningar prognostiserar dock ett litet underskott. Avvikelserna beror främst på det ekonomiska läget med hög inflation som driver upp priser på bland annat IT-material.

Inflationen under 2023 har legat på en historiskt hög nivå. Inte sedan början av 1990-talet har vi upplevt lika hög inflation. I början av året låg inflationen kring 12 procent för att vid utgången av augusti minska till 7,5 procent. Under augusti sjönk priserna på livsmedel och el vilket bidrar till den minskade inflationen. Trots prisnedgången på livsmedel var priserna i augusti ändå 9,2 procent högre i år än förra året. Samtidigt var priset på el 36,8 procent lägre i år jämfört med augusti förra året.

Riksbanken konstaterar i september 2023 att räntehöjningarna, tillsammans med fallande energipriser, har bidragit till att inflationen börjat sjunka. Samtidigt konstaterar man att inflationen är fortsatt hög och för att kunna nå inflationsmålet på 2 procent krävs ytterligare höjningar av styrräntan och den höjs därför med ytterligare 0,25 procentenheter. Riksbanken aviserar samtidigt att prognosen indikerar ytterligare höjningar. En fortsatt ökning av tjänstepriser samt en svag krona bidrar till en fortsatt hög inflation.

Riksbankens prognos pekar på att inflationen kommer vara fortsatt hög under hela 2023, dock inte fullt så hög som i slutet av 2022 och början av 2023. År 2024 kommer inflationen gå ned ytterligare för att till 2025, enligt prognosen, nå nivåer runt 2 procent.

Trots en nedgång innebär den höga inflationen ändå en utmaning. Pensionskostnaderna som värdesäkras med inflationen påverkas, liksom pensionsskulden som ökar. Den svaga kronan gör att kostnaden för varor så som IT-material ökar och med bakgrund av förra årets höga energipriser finns det en osäkerhet kring kostnaden för energi under årets kallare månader. Samtidigt har den senaste skatteunderlagsprognosen lindrat dessa effekter då skatteunderlaget bedöms något mera positivt i jämförelse med tidigare prognoser.

Trots ovan nämnda osäkerheter överensstämmer nämndernas prognoser för helåret i stort med tidigare genomförda månadsuppföljningar.

Prognos för helår 2023

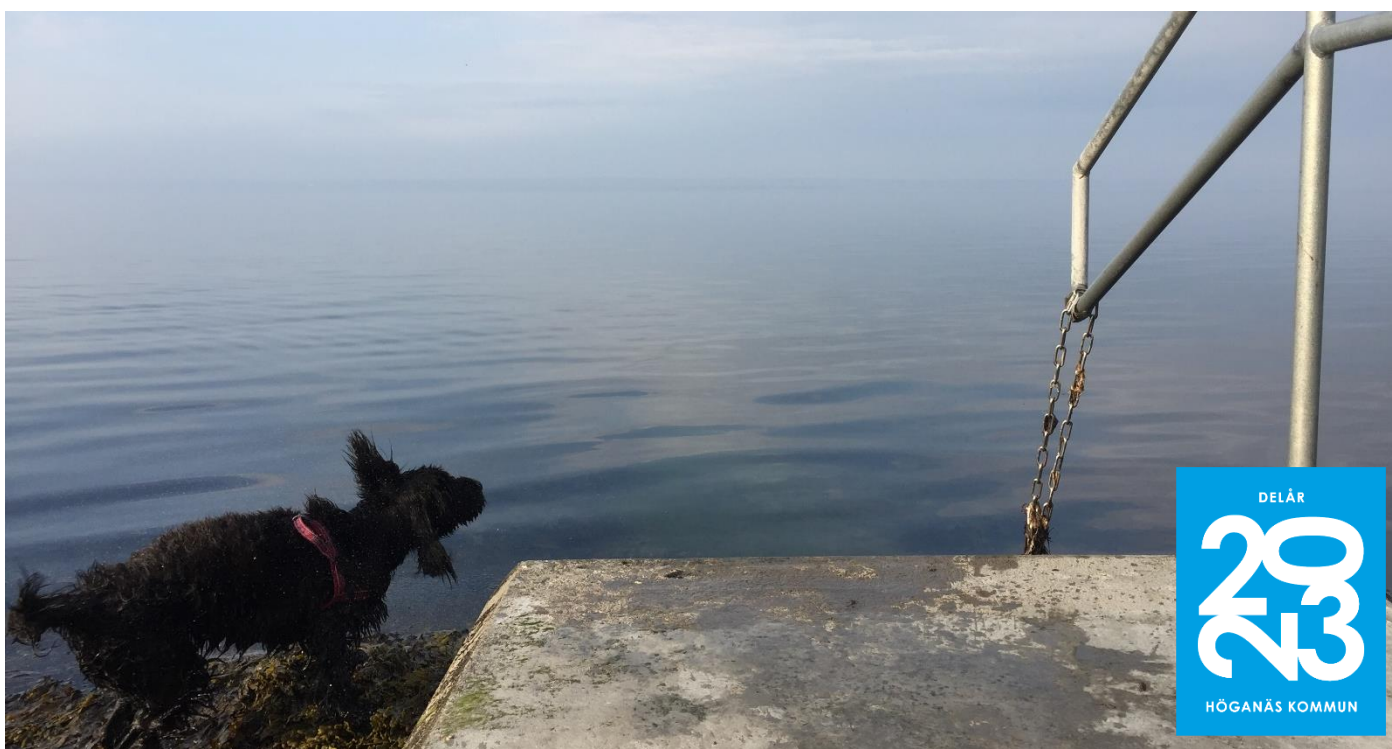
MNKR (omvänt tecken)	Budget 2023	Prognostiserat utfall helår 2023	Avvikelse prognos jämfört med budget
Kommunfullmäktige	2,4	2,4	0,0
Valnämnd	0,1	0,1	0,0
Revision	1,0	1,0	0,0
Överförmyndarnämnd	3,9	3,9	0,0
Kommunstyrelse	350,1	353,0	-2,9
Bygg- och miljönämnd	1,3	1,3	0,0
Utbildningsnämnd	746,3	746,3	0,0
Socialnämnd	534,9	534,9	0,0
Finansförvaltningen exkl. budgeterat resultat och exploatering	-1 650,3	-1 689,0	38,7
RESULTAT exklusive exploatering*	-10,2	-46,1	35,9
Resultat inklusive budgeterat resultat och exploatering (omvänt tecken)	-10,2	-50,6	40,4

Finansförvaltning

Område (omvänt tecken)	Budget	Prognos	Avvikelse
Pensionskostnader	85,3	91,1	-5,8
Exploateringskostnader	6,6	12,5	-6,0
Övriga kostnader och intäkter	-2,7	20,8	-23,5
Intern ränta	-23,5	-23,5	0,0
Intern intäkt planerat underhåll	-7,6	-7,6	0,0
Skatteintäkter och utjämning inkl. kommunala fastighetsavgifter	-1 732,6	-1 800,5	67,8
Kommunens medelsförvaltning och lån	11,8	11,8	0,0
Utdelning kommunala bolag	-9,0	-9,0	0,0
Kommunfullmäktige	10,0	0,0	10,0
Kommunstyrelse	1,5	1,5	0,0
Hysesfond	2,5	3,5	-1,0
Innovationsfond	2,4	3,0	-0,6
Lönejusteringsåtgärder	4,4	6,7	-2,3
Utfall exklusive budgeterat resultat och exploateringsintäkter	-1 650,3	-1 689,0	38,7
Resultat	10,2	0,0	10,2
Exploatering	0	-4,5	4,5
Utfall inklusive budgeterat resultat och exploateringsintäkter	-1 640,0	-1 693,6	53,5

Investeringar

Av totalt budgeterade investeringsutgifter för året på 350 mnkr prognostiseras att 282 mnkr att utbetalas under året. Detta innebär en genomförandegrad på 81 % och att utgifter på 68 mnkr kommer att utbetalas senare än under året. Avvikelsen beror bland annat på att upphandlingen av nytt särskilt boende i Nyhamnsläge är överklagad så projektet kommer inte att ha några utbetalningar för byggnation under 2023. Även upphandlingen av Brunnby IP är överklagad. Vidare är ombyggnaden av brandstationen senarelagd. En del av de planerade investeringar inom VA kommer inte kunna genomföras under året som planerat.



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	2023	2022
Årets resultat enligt resultaträkningen	50,6	111,3
Reducering av samtliga realisationsvinster (-)	-1,6	0,0
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	49,0	111,3
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv (-)	0,0	0,0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv (+)	0,0	0,0
Balanskravsresultat	49,0	111,3



Kassalikviditet

Kassalikviditeten per siste sista augusti är 97 %. 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 marginellt högre än omsättningstillgångarna. Kommunkoncernen visar en kassalikviditet på 98%. Motsvarande period förra året hade kommunkoncernen en kassalikviditet på 88%.

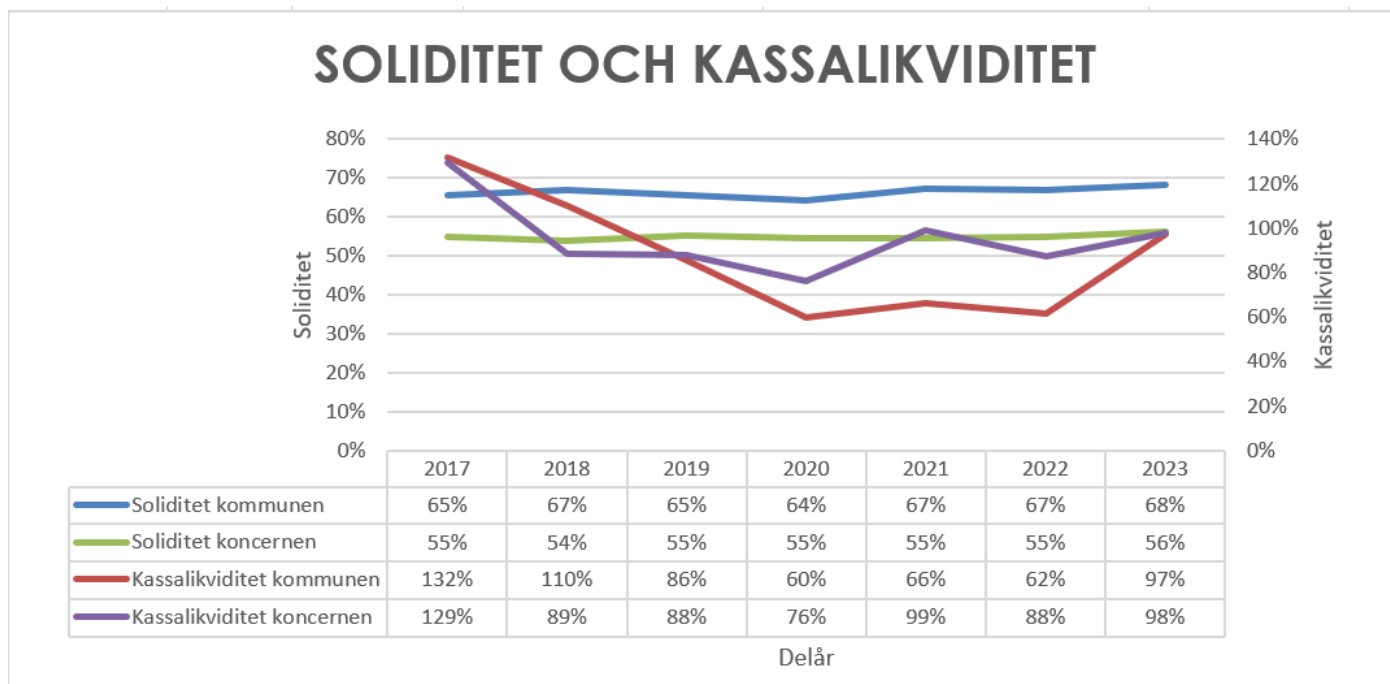
Trots en starkare kassalikviditet vid utgången av augusti jämfört med motsvarande period förra året kommer kommunens likviditet att belastas hårt framöver. Investeringsbehoven är omfattande och de prognostiserade utbetalningarna för investeringar kommer att belasta kommunens likviditet betydligt de närmsta åren. Även pensionskostnaderna och utbetalningar för dessa ökar och pressar likviditeten. Redan i början av 2024 prognostiseras likviditet försämrats.

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 långsiktig finansiell handlingsberedskap.

Per siste augusti i år uppgick kommunens soliditet till 68 % vilket motsvarar en något högre nivå jämfört med förra året. Höganäs kommun har därför fortsatt en stark solid ställning. Soliditeten, inklusive totala pensionsförpliktelser, är 60%. Motsvarande siffra för 2022 var 57%. Kommunkoncernens soliditet uppgår till 56% jämfört med 55% motsvarande period föregående år.

Nyckeltalen kassalikviditet och soliditet bör alltid analyseras tillsammans. Soliditeten ligger på ungefär samma nivå som motsvarande period förra året, medan kassalikviditeten har förbättrats väsentligt. Det är en stor skillnad jämfört med 62 % vid förra delårsbokslutet och beror på refinansiering av befintliga lån inom VA-verksamheten.



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. Under delårsperioden har koncernen utökats med ytterligare ett bolag som förvärvades i början på året, BM S1 AB i syfte att förvärva fastigheten Widdings villa.

Resultaträkning

Mnkr	Kommunkoncernen				Kommunen			
	Delår 2023	Bokslut 2022	Delår 2022	Delår 2023	Bokslut 2022	Delår 2022	Budget 2023	Prognos 2023
Verksamhetens intäkter	542,9	855,2	544,7	270,8	423,7	264,1	366,0	365,7
Jämförelsestörande intäkter	2,7	28,2	22,9	2,7	28,2	22,9	0,0	4,5
Verksamhetens kostnader	-1 497,4	-2 217,3	-1 405,5	-1 304,8	-1 904,2	-1 211,5	-1 987,0	-2 019,3
Jämförelsestörande kostnader	0,0	-31,4	0,0	0,0	-31,4	0,0	0,0	0,0
Avskrivningar	-112,2	-160,7	-107,9	-63,7	-91,0	-60,6	-98,0	-98,0
Verksamhetens nettokostnader	-1 063,9	-1 526,0	-945,8	-1 095,0	-1 574,6	-985,1	-1 719,0	-1 747,1
Skatteintäkter	980,5	1 384,5	923,1	980,5	1 384,5	923,1	1 444,0	1 467,8
Generella statsbidrag och utjämning	238,9	310,4	210,8	238,9	310,4	210,8	288,0	332,7
Verksamhetens resultat	155,5	168,9	188,1	124,4	120,2	148,8	13,0	53,4
Finansiella intäkter	1,6	11,1	2,5	12,4	20,2	11,5	9,0	9,0
Finansiella kostnader	-13,5	-7,9	-5,3	-7,8	-2,8	-0,8	-12,0	-11,8
Resultat efter finansiella poster	143,5	172,1	185,3	129,0	137,6	159,5	10,0	50,6
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	143,5	172,1	185,3	129,0	137,6	159,5	10,0	50,6

Per den siste augusti redovisas ett utfall för kommunen på 129,0 mnkr. Motsvarande period 2022 var utfallet 159,5 mnkr och bokslutsresultatet var 137,6 mnkr. Den stora skillnaden jämfört med förra året är framför allt de ökade pensionskostnaderna. På intäktssidan är exploateringsintäkterna lägre 2023 jämfört med 2022.

Kommunkoncernen redovisar ett något svagare resultat 143,5 mnkr jämfört med motsvarande period 2022, 185,3 mnkr. Hög inflation och de högre räntorna på förmånliga lån som omsätts påverkar bolagens resultat. Höganäs Energi AB har lägre försäljningsvolymmer på grund av kundernas lägre förbrukning.

Balansräkning

Mnkr	Kommunkoncernen			Kommunen		
	Delår 2023	Bokslut 2022	Delår 2022	Delår 2023	Bokslut 2022	Delår 2022
Tillgångar						
Anläggningstillgångar						
Immateriella anläggningstillgångar	2,8	4,9	4,2	0,0	0,0	0,0
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	3 311,5	3 000,5	3 076,7	1 747,5	1 681	1 633,5
Maskiner och inventarier	140,2	135,9	136,5	57,8	59,4	54,8
Övriga materiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa materiella anläggningstillgångar	3 451,7	3 136,4	3 213,2	1 805,3	1 740,4	1 688,3
Finansiella anläggningstillgångar	33,1	27,5	29,4	84,4	57,5	57,7
Bidrag till infrastruktur	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Omsättningstillgångar						
Förråd	19,1	17,7	18,8	16,0	15,4	15,1
Fordringar	305,7	243,2	301,5	214,1	211,6	205,4
Kassa och bank	237,9	274,7	343,0	80,0	65,8	116,8
Summa omsättningstillgångar	562,7	535,6	663,3	310,1	292,8	337,2
Summa tillgångar	4 050,3	3 704,4	3 910,1	2 199,7	2 090,7	2 083,2
Eget kapital, avsättningar och skulder						
Eget kapital						
Årets resultat	143,5	175,0	185,5	129,0	137,6	159,5
Resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Övrigt eget kapital	2 130,1	1 784,0	1 958,6	1 373,7	1 236,1	1 236,1
Summa eget kapital	2 273,6	1 959,0	2 144,1	1 502,7	1 373,7	1 395,5
Avsättningar						
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	51,4	45,5	43,5	49,3	41,6	41,7
Andra avsättningar	114,8	120,5	119,3	25,2	25,6	26,0
Summa avsättningar	166,2	166,0	162,8	74,5	67,2	67,7
Skulder						
Långfristiga skulder	1 056,1	980,0	866,7	318,6	174,4	96,7
Kortfristiga skulder	554,4	599,4	736,5	303,9	475,4	523,4
Summa skulder	1 610,5	1 579,4	1 603,2	622,5	649,8	620,0
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	4 050,3	3 704,4	3 910,1	2 199,7	2 090,7	2 083,2
Panter och därmed jämförliga säkerheter						
Ställda säkerheter (fastighetsint.)	129,2	230,2	129,2	0,0	0,0	0,0
Ansvarsförbindelser						
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna	176,2	174,9	199,9	176,2	167,9	199,9
Övriga borgensförbindelser						
Borgensförbindelser	3,4	3,4	133,4	1 323,7	1 318,8	1 287,6
Övriga ansvarsförbindelser	0,2	0,2	0,2	0,0	0,0	0,0

Kassaflödesanalys

Mnkr	Not	Delår 2023	Bokslut 2022	Delår 2022	Budget 2023
Den löpande verksamheten					
Årets resultat		129,0	137,6	159,5	119,3
Justering för ej likviditetspåverkande poster	3	70,4	90,3	58,5	97,7
Övriga likviditetspåverkande poster	4	0	-1,5	0,0	0,0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		199,4	226,4	218,0	217,0
Förändring av periodiserade anslutningsavgifter		-1,7	6,3	-1,6	0,0
Förändring av kortfristiga fordringar		-2,6	-76,0	-69,8	36,4
Förändring av förråd och varulager		-0,6	-0,8	-0,4	0,0
Förändring av kortfristiga skulder		-26,5	173,6	221,6	0,0
Kassaflöde från den löpande verksamheten		168,0	329,6	367,7	253,4
Investeringsverksamheten					
Investering i immateriella anläggningstillgångar		0	0	0,0	0,0
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar		0	0	0,0	0,0
Investering i materiella anläggningstillgångar		-130,8	-187,2	-102,3	-217,0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		3,3	2,5	0,0	-0,5
Investering i kommunkoncernföretag		-24,2	0	0,0	0,0
Försäljning av kommunkoncernföretag		0	0	0,0	0,0
Förvärv av finansiella tillgångar		-2,7	-2,7	-2,9	0,0
Avyttring av finansiella tillgångar		0,0	3,7	3,7	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-154,4	-183,7	-101,5	-217,5
Finansieringsverksamheten					
Nyupptagna lån		0,0	0,0	0,0	83,3
Amortering av skulder för finansiell leasing		1,0	0,8	-0,1	0,0
Amortering av långfristiga skulder		0,0	-145,0	-213,9	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		1,0	-144,2	-214,0	83,3
Bidrag till infrastruktur					
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur Gång- och cykelväg (Nyhamnsläge-Brunnby-Arild)		-0,4	-0,9	-0,5	0,0
Årets kassaflöde		14,1	0,8	51,8	119,2
Likvida medel vid årets början		65,8	65,0	65,0	111,7
Likvida medel vid periodens slut		80,0	65,8	116,8	230,9

Medborgare

Nominerade till Sveriges kvalitetskommun och högsta betyg någonsin i Kommunkompassen

Vi kan stolt berätta att Höganäs är en av kommunerna som nu har chansen att plocka hem utmärkelsen Sveriges Kvalitetskommun. Till Sveriges Kvalitetskommun utses den kommun som har lyckats bäst med att utveckla demokrati, service, arbetsmiljö och samhällsbyggande samt leverera tjänster med hög kvalitet. Förutom Höganäs är Arvika, Karlskoga och Ulricehamn nominerade.

Första steget för att bli nominerad är att genomföra SKR:s Kommunkompass och av totalt 800 poäng hamnade Höganäs på 679 poäng – det högst uppmätta resultatet någonsin i Kommunkompassens 20-åriga historia!

Nästa steg blir att de fyra kommunerna ska granskas bland annat genom en resultatanalys och finansiell analys. Resultatanalysen utgår till största delen från mätningen i Kommunens Kvalitet i Korthet som innehåller olika nyckeltal inom områdena barn och unga, stöd och omsorg samt samhälle och miljö. Vilken kommun som slutligen står som vinnare av titeln Sveriges Kvalitetskommun 2023 bestäms av en jury. Vinnaren presenteras på Kvalitetsmässan i Göteborg i november 2023.

Plantera årets 100 träd

Under året startade projektet 3-30-300 som handlar om att man ska kunna se minst tre träd från sitt fönster, vi ska ha 30 procent krontäckning i Höganäs och max 300 meter till närmsta grönområde. Detta är något vi redan är bra på men vi vill såklart bli ännu bättre. Därför kommer kommunen nu att plantera 100 träd varje år utöver de träd som planteras på nya exploateringsområden. Grönområden inom Höganäs kommun som saknar träd kommer nu få nya tillskott. Det är främst lövträd som kommer planteras men också små skönheter som sydbok och magnolia som ger en trevlig doft när den blommar.

Nya regler på Köpmansgatan för cyklister

Det är ändrade trafikregler på Köpmansgatan i Höganäs. Det innebär att det nu är tillåtet att cykla på båda hållen på den enkelriktade gatan. För bilister gäller fortfarande att de endast får köra i en riktning, det vill säga norrut. Anledningen till förändringen är att det ska vara enklare att ta sig fram med cykel i Höganäs, och Köpmansgatan är en plats där det har funnits önskemål om att få lov att cykla i båda färdriktningarna.

Utökad stöd till nyblivna föräldrar

Socialtjänstens öppenvård Fyren har inlett ett samarbete med BVC Delfinen som består av fem hembesök hos nyblivna föräldrar. Samarbetet heter Växa tryggt och syftet är att socialtjänsten precis som BVC ska kunna ge tidigt stöd till barn och föräldrar. Målet med Växa tryggt är att socialtjänsten och BVC tillsammans ska bidra till en jämlik start i livet för nyfödda barn genom att ge dem och deras föräldrar samma förutsättningar. En familj erbjuds fem hembesök från det att barnet är en vecka gammal fram till att barnet är 15 månader. Däremellan har barnet andra besök på BVC som består av läkarbesök, vaccinationer och utvecklingsuppföljningar.

Höganäs Museum - KKAM

Under påskhelgen slog Höganäs museum upp portarna igen med ny inriktning och nytt namn, KKAM. De fyra initialbokstäverna i keramik, konst, ateljé och museum bildar namnet. På Höganäs Museum kan du se spännande utställningar, bekanta dig med den uppstoppade puman Bob och gå ner i gruvan och uppleva hur det var att arbeta som gruvarbetare. Här finns konsthall och utställningar, keramiken är ryggraden i verksamheten och du kan också slå dig ner i den härliga trädgården med din medtagna fikakorg.

Uppföljning av kommunfullmäktiges strategier kopplat till medborgarperspektivet

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:



Arbetet med en ny struktur och modell för systematiskt kvalitetsarbete är nu implementerad, vilket gjort det enklare att synliggöra mönster, styrkor och utvecklingsområden. Även arbetet med att få skarpare och mer avgränsade analyser ligger nu till grund för prioriteringar i verksamhetsplanen. Detta arbete skär också in i det övergripande målet att utveckla undervisningens kvalitet, där en process med forskare har påbörjats. En föreläsning för hela förvaltningen hölls på den gemensamma uppstartsdagen i augusti. Nästa steg innefattar bland annat att rektorerna med hjälp av forskarens material ska göra observationer på sina förskolor och skolor.

Samarbetet med Skolverket inom ramen för *Samverkan för för bästa skola*, som är en särskild satsning där resultatsvaga skolor identifieras, fortgår. Under hösten kommer samarbetet att mynna ut i åtgärdsplaner som ligger till grund för kompetensutvecklingsinsatser i samarbete med Malmö Universitet

Det finns ett fortsatt starkt fokus på elevernas närvaro, som gick upp under pandemin. En gemensam frånvarotrappa är under implementering, och det går att se positiva effekter av genomfört arbete på elevernas närvaro.

Kullahalvöns Jobbmässa 2023 genomfördes på Kullagymnasiet. Över 50 utställare deltog och eleverna tog del av mässan genom att söka sommarjobb, komma i kontakt med utställare i sitt yrkesval som Polisen, Höganäs kommun och företag i näringslivet.

Elever på TE4 på Kullagymnasiet redovisade sina innovationer för en tuff jury och allmänheten. Innovationerna togs fram i elevernas sista kurs och utformades utifrån reella behov som teknologin kan bidra med lösningar på. Kulanästatet är Kullagymnasiets svar på Draknästatet i samverkan med Företagarna Höganäs och Höganäs kommun.

Elever i Lerbergsskolans årskurs 5 fick under våren besök av Swedbank som i samverkan med skolan planerat ett upplägg där eleverna bland annat fick bekanta sig med grunderna i sparande, att lägga en budget, men också vilken funktion bank ID fyller i dagens samhälle.

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:



Vi har bildat ett destinationsråd med aktörer från olika branscher och geografiskt över halvön, som ska fungera som rådgivande för oss i vårt arbete med att växla upp upplevelsenäringen.

För att stötta besöksnäringen i deras kompetensförsörjning har vi bland annat gjort en kampanj för att säsonga på Kullahalvön, möjliggjort för säsongsbostäder och hyrcyklar och vi var nere på en jobbmässa för kockar i Madrid för att rekrytera kockar till restaurangerna på Kullahalvön. Det resulterade i minst sex rekryteringar från Spanien och några har uttalat att de kommer tillbaka nästa år.

För att höja kvalitén på besöksservice och värdskap har vi bland annat anordnat en värdskapskick-off för alla som möter våra besökare, genomfört destinationskunskap med InfoPoints och haft en mobil Pop up InfoPoint, där besökare fått inspiration att göra mer av sitt besök.

Inom Familjen Helsingborgsamarbetet har vi kunnat genomföra tre press och visningsresor, som bland annat resulterat i 6 sidor från Kullahalvön i Vagabond på temat mat och dryck.

Inom Två Halvöar samarbetet gjorde vi ett nytt magasin, Två Halvöar fylld med inspiration, aktiviteter och njutning i 17 000 exemplar. Vi har tagit fram en ny led, Två Halvöar expedition, en utmanande vandring från Mölle till Båstad där man ska samla checkpoints längs med vägen. I samband med lanseringen hade vi en pressresa med en dansk influenser som skapade mycket engagemang i sociala medier. Vi var på mässan aktiv ferie i Köpenhamn för att visa upp vad Två halvöar har att erbjuda.

Vi jobbar på olika sätt för att skapa liv och rörelse i stadskärnan. Det har genomförts en stor mängd aktiviteter, bland annat utsmyckning till alla hjärtans dag och till påsk. Vi har växlat upp Kvickbadets med bland annat en ny sittmodul. Mat och sommarfesten slog publikrekord, en nyhet för i år är att evenemanget blev certifierat som ett hållbart evenemang.

Retroplattan är ett nytt inslag i stadskärnan, det är en ny pop-up mötesplats med bland annat aktivitetsleksaker, odlingslådor där invånare får skörda vad man behöver och det finns sittmoduler.

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 det första halvåret 2023 har det goda arbetet för att stärka social hållbarhet fortsatt.

Individ- och familjeomsorgen har växlat upp sitt förebyggande arbete. Vi arbetar aktivt med att genomföra åtgärder och aktiviteter som främjar samverkan, tillgänglighet och tidiga insatser. Detta görs bland annat genom öppenvården Fyren, som invigde sina nya lokaler strax före årsskiftet. Teamet på Fyren erbjuder nu familjebehandling, råd- och servicesamtal, föräldrastödsutbildningar enligt metoden ABC, kurs i den manualbaserade metoden rePULSE samt förebyggande arbete riktat mot unga. Vi har erbjudit, i mångt och mycket, ett förnyat utbud av hjälp- och stödinsatser riktat till våra invånare, vilket har varit en mycket positiv utveckling.

Inom funktionsstödsverksamheten har det digitala planeringsstödet Boet införts, för att öka delaktighet och självbestämmande för omsorgstagare på boenden. Arbetet för en meningsfull fritid har också växlats upp. Samverkan med civilsamhället och kultur- och fritidsförvaltningen är en del i detta, men också inrättandet av tjänsten aktivitetssamordnare som ska samordna gemensamma aktiviteter.

Utbildningsförvaltningen har inlett arbete med kartläggningar av förskoleklass elevernas förmågor inom språklig medvetenhet och matematiskt tänkande. Detta för att undersöka skillnaden mellan pojkar och flickor samt för att få fram underlag i samband med övergång förskola – grundskola. Hittills visar sammanställningen att det finns skillnader mellan könen, pojkar klarar sig bättre i matematik än flickor, men för språket är det tvärtom. Omkring hälften av barnen klarar vid kartläggningstillfället alla moment inom både språklig medvetenhet och matematiskt tänkande. Denna kartläggning kommer att ske återkommande och ge oss underlag för att upptäcka mönster och tendenser, ett gott exempel på en tidig insats som kan ha stor betydelse för den fortsatta skolgången.

Inom kultur- och fritidsverksamheterna ser vi att återhämtningen efter pandemin är god. Föreningslivet tycks inte heller så påverkat av det ekonomiska läget. Under perioden januari till och med juni har 77 750 deltagartillfällen i barn- och ungdomsföreningar genomförts. Ett trettiotal fysiska aktiviteter har genomförts på Eric Ruuth samt flera kurser för barn och unga. Dessa resultat kopplar till det kombinerade nämndsålet/Agenda 2030-målet om ökad fysisk aktivitet hos barn och unga. Resultaten är mycket goda och visar på en positiv inställning hos såväl föräldrar, barn och skola samt att föreningslivets och förvaltningens eget utbud är attraktivt. Vad gäller ungdomsverksamheten har Eric Ruuths Ung fortsatt arbetet med mobila mötesplatser. En tillfällig lokal på Storgatan nyttjades och Sportcenter användes för sportaktiviteter varje vecka. Ett läger, Kompisträffen, har arrangerats för barn och unga som vill ingå i nya sammanhang och träffa vänner. Detta är en del av en större satsning som fortsätter.

Sammantaget ser vi ett mer fokuserat och målinriktat arbete med fokus på samverkan, proaktivitet och tidiga insatser, för såväl barn och unga som för seniorer och övriga befolkningsgrupper. Vi befinner oss i ett skifte där vi gått från att *reagera* till att *agera*, tidigt och proaktivt.

Medarbetare

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.

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 och implementerat.

Friskvårdssatsningen på gratis träning i form av bland annat jympapass, spinning, simning, digitala yogapass och mindfulness-grupp har fortsatt under året. Fritidsföreningen HÖG-trycket ökar antalet medlemmar och har många uppskattade aktiviteter för personalen.

Medarbetarna i siffror

Höganäs kommun har 1 249 anställda varav 1 153 av dem är tillsvidareanställda och 1076 arbetar heltid. 73% av de anställda är kvinnor, vilka till största del arbetar inom utbildningsförvaltningen, socialförvaltningen och kommunledningskontoret. Medelsysselsättningsgraden är 95% och under årets första åtta månader har organisationen som helhet haft en sjukfrånvaro på 4,77% (5,59% året innan). 50 personer i organisationen har varit sjuka mer än 90 dagar, 38 av dessa återfinns inom Utbildningsförvaltningen.

Höganäs Omsorg AB har 752 anställda varav 643 är tillsvidareanställda och 446 personer arbetar heltid. Cirka 85% av de anställda är kvinnor och under årets första åtta månader har organisationen haft en sjukfrånvaro på 7,8% (8,9 året innan). 45 personer har varit sjuka i mer än 90 dagar.

Höganäs Energi AB har 48 anställda varav 43 är tillsvidareanställda. Alla arbetar heltid och 60% av de anställda är män. Under årets första åtta månader har bolaget haft en sjukfrånvaro på 2,2% (4,4% året innan).

AB Höganäshem har 20 anställda, alla utom en är tillsvidareanställda och alla utom en arbetar heltid. 50% av de anställda är män. Under årets första åtta månader har bolaget haft en sjukfrånvaro på 7,9%. En person har varit sjuk i mer än 90 dagar.

Uppföljning av kommunfullmäktiges strategier kopplat till medarbetarperspektivet

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:

Satsningen på ledarskapet fortsätter, de så kallade ledargrupperna (grupper om ca 10 chefer, på olika nivåer) har genomförts två gånger per termin senaste året. Representanter från HR-avdelningen faciliterar och sätter ramverk och tema. Ledargrupperna är tänkta att vara ett forum för diskussion samt kollegialt lärande och har under våren utvärderats, tillsammans med övriga delar av ledarsatsningen som ledarforum och ledarcafèer. Utvärderingen visade att ledarforum var uppskattat och har hittat sin form, medan ledarcafèerna behöver prova nya former och upplägg.

I hela koncernen pågår samtidigt arbetet med att stärka medarbetarskapet genom det arbetsmaterial som finns framtaget kring den så kallade medarbetardiamanten. Prioritering har gjorts i den övergripande kompetensförsörjningsplanen (för kommun och omsorgsbolag) så att verksamheterna kan arbeta vidare med handlingsplaner och aktiviteter kopplat till de egna förutsättningarna.

Arbetet med att väva in medarbetar- och ledardiamanten i styrdokument har fortsatt under året, vilket bland annat innebär uppdaterat material kring medarbetarsamtal (både samtal för medarbetare och chefer).

Implementeringen av de digitala plattformarna vad gäller systematiskt arbetsmiljöarbete, dokumentation kring rehabilitering, arbetsskador och tillbud samt personalärenden är färdig.

Personalomsättningen i kommunen ligger fortsatt på en tämligen låg nivå; 6,6%. Frisktalet är högre än 2022. För första året sedan pandemin har inga specifikt höga sjukfrånvarotoppar förekommit utan nivån har varit tämligen jämn över året.

I maj månad bjöd Höganäs kommun för första gången in samtliga medarbetare till medarbetardagar. Efter ett ledarforum tidigare på våren med en uppskattad föreläsare blev kommunledningen inspirerad att vidga målgruppen - och idén om medarbetardagar föddes. Enligt den enkät som deltagare hade möjlighet att besvara om vad de tyckte om satsningen så var det nästan uteslutande positiv respons.

Utveckling

Parkeringsplats för rörelsehindrade

Om du har tillstånd att stå på en parkeringsplats för rörelsehindrade finns det nu i din mobiltelefon en digitalkarta som ger dig svaret om det finns en ledig parkeringsplats centralt i Höganäs. Under året har det genomförts ett test där en del av parkeringsplatserna för rörelsehindrade har utrustats med en sensor som är fastskruvad i marken. Den känner av om där finns ett fordon eller inte och rapporterar detta vidare i realtid via ett trådlöst nätverk. Det är samma teknik som till exempel används för att tala om när papperskorgar är fulla och att livbojarna hänger på sin plats. Via kommunens innovationsfond har 15 sensorer köpts in för att placera på parkeringsplatser för rörelsehindrade.

Smarta soptunnor och QR-koder ska minska nedskräpningen

Nu talar våra smarta soptunnor själv om när de börjar bli fulla, med hjälp av sensorer. Och på de papperskorgar som inte har en sensor finns en QR-kod som du kan skanna när du ser att det är fullt. På så sätt kan vi alla hjälpas åt att hålla rent och snyggt.

Kommunen har under våren placerat ut sensorer i ungefär 150 soptunnor runt omkring i kommunen. Med hjälp av den smarta tekniken skickar tunnorna signaler direkt till ansvariga i kommunen när de börjar bli fulla och behöver tömmas. Det här är en del i kommunens mål att växla upp och ge bättre service till våra invånare. Det blir samtidigt ett bra underlag för oss där vi får fakta som hjälper oss att se nyttjandegrad och bedöma hur ofta de behöver tömmas.

Kommunen har köpt en fastighet intill nya kulturhuset

Kommunen har köpt fastigheten Thor 14, som ligger på Torggatan 9 i Höganäs, direkt granne med det nya kulturhuset. Under hösten 2022 köpte Höganäs kommun den fastighet som är allmänt känd som Widdings villa i Höganäs. Under våren uppstod möjligheten att köpa fastigheten Thor 14, som ligger på baksidan av trädgården till Widdings villa och angränsande till Torggatan.

Från kommunens sida är det önskvärt att ha en större sammanhängande yta kring det nya kulturhuset och Widdings villa, för att på bästa sätt kunna förädla mark och byggnader. Där kommer Thor 14 att bidra till denna större helhet.

Höganäs servicecenter - bäst i landet på tydlig och enkel kommunikation

Höganäs har ett av landets bästa servicecenter när det gäller tydlig och enkel mejlkommunikation, enligt SKR:s servicemätning där 300 personer som varit i kontakt med Servicecenter svarat. För bemötande via telefon placerar sig servicecenter som nummer ett bland de skånska kommunerna. Servicecenter är vägen in för de flesta som kontaktar kommunen. De vägleder och ger information om alla kommunens verksamheter via telefon, e-post, chatt och besök.

Ruuths pyssel och äventyr

Under året har en pysselbok lanserats som möjliggjorts tack vare kommunens innovationsfond. ”Ruuths pyssel och äventyr”, som vänder sig till barn, är en bok fylld med roliga pyssel, knep och knåp. Här får man hänga med Ruuths och hennes gosdjurspuma Bob till olika platser runt omkring i Höganäs stadskärna och på Kullahalvön. När barnen har löst alla klurigheter får de hämta en Ruuth-gnuggis eller en pin på utvalda ställen. Ruuth är en lekfull och nyfiken flicka som utforskar Kullahalvön och Kullahalvöns historia. I framtiden kommer Ruuth också finnas tillgänglig i Kullahalvöns nya app.

Uppföljning av kommunfullmäktiges strategier kopplat till utvecklingsperspektivet

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:



Den nya direktlinjen 226, mellan Höganäs och Ängelholm, sparar våra resenärer cirka 20 minuter. Linjen började vid årsskiftet men hade uppehåll under sommaren. Linje 224 Arild-Jonstorp som tidigare hade slutstation Hjälmshult fortsätter numera till Maria staden och linjen kommer att köra hela vägen fram till Maria station när stationen är färdig byggd. Därmed kopplas linjen även till tåget.

Vår egen centrala busslinje 201 har nu på alla 18 busshållplatser fått tydlig information om att linjen är gratis och att den finansieras av kommunen. Det finns också information om bussens färdväg med tillhörande karta och tidtabell. Linjen marknadsförs bland annat på samhällsbyggnadsförvaltningens Instagram och på hemsidan.

Höganäs nya parkeringsnorm har fastställts under våren. Kravet på antalet parkeringsplatser har minskats för att gynna cykelanvändning och för att främja hälsan. Dessutom kan det leda till minskat bilberoende men och därigenom gynna vår miljö. Arbetet pågår också för att fortsätta att förbättra förutsättningarna för att cykla. Exempelvis har en ny 400 meter lång gång- och cykelväg längs med den norra sidan av Långgatan i Höganäs blivit klar i år. Vår parkeringsnorm har för första gången, som en av de första kommunerna i Sverige, ställt krav att det ska finnas ett antal cykelparkeringar i de fastigheter vi detaljplanerar.

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 fick mycket gott omdöme i SKR:s Insiktsundersökning där Höganäs precis som förra året är trea i Sverige. Det totala NKI:et ligger kvar på fina 86. Höganäs kommun har mycket höga NKI (Nöjd-kund-index) på flera av delområdena, bland annat inom brandsäkerhet (NKI 92, plats 3 i Sverige) och livsmedelskontroll (NKI 90, plats 4 i Sverige).

Under delåret har ett antal företagsbesök genomförts, framför allt på medelstora företag. Antal lotsärenden har gått ner något under året. Under våren 2023 genomfördes en utbildning i kommunikation för samtliga anställda som på något sätt kommer i kontakt med företagare i sitt jobb.

Under året har ett antal nätverksträffar arrangerats för kommunens företagare. Dessa har lockat upp emot hundra deltagare. Vidare har arbetet med att ta fram och utforma ett nytt område för verksamhetsmark på östra Tjörred fortsatt. Här kommer tolv tomter för lättare industri att tas fram och säljas. Målsättningen är att kunna börja sälja tomterna under 2023.

STRATEGI i: 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 2023 har vi jobbat med olika utvecklingsinsatser avseende dialog och service, och våra invånare har fått svara på hur de upplever kontakten med vårt servicecenter. Det har varit frågor om bemötande, tydlighet i svar och hur enkelt det varit att få lösa sitt ärende. Många är nöjda och betonar enkelheten att lösa sitt ärende direkt i kontakt med servicecenter och när det gäller bemötande ligger vårt servicecenter i topp av de deltagande kommunerna. Bäst i landet är vårt servicecenter på att svara tydligt och enkelt när man mejlar sin fråga till oss.

Socialförvaltningen har arbetat med ökad service och tillgänglighet inom individ- och familjeomsorgen. Nya rutiner och arbetssätt har tagits fram i samverkan med servicecenter, med fokus på att göra det enklare för medborgare att få svar på sina frågor. Den förebyggande och öppna verksamheten har samtidigt gjorts mer tillgänglig genom den nya lokalen. Mina sidor, vilket är en medborgartjänst som gör det möjligt för medborgaren att följa sitt ärende och att direkt kommunicera med handläggaren har under året införts inom IFO. Vilket betyder att tjänsten mina sidor nu finns inom hela socialförvaltningen.

Dialogträffar har genomförts, dels med ungdomar, dels med seniorer och anhöriga, för att öka kunskapen om behov, önskemål och tankar om framtiden. Samverkansmöte mellan biståndshandläggare och trivselvärdinnor på Trygghetsboende samt utföraren av hemtjänst har systematiserats för att ytterligare förbättra tjänsterna för våra medborgare.

Nya digitala tjänster tas fram inom alla verksamheter för att möta behovet av tillgänglighet under hela dygnet. Och vi ser en ökning i användandet av digitala tjänster. I år har bland annat mer än 90 % av alla ansökningar och anmälningar inom bygglov kommit in via e-tjänsten, och antalet digitala ansökningar och anmälningar ökar på miljöavdelningen hela tiden. Höganäs är den andra kommunen i Sverige som har placerat samtliga 480 detaljplaner på Lantmäteriets nationella geodataplattform (NGP). Detta förenklar för företag och underlättar tillgänglighet till detaljplaner.

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:



Arbetet med att förverkliga miljömässig hållbarhet går framåt.

Utsläppen av växthusgaser har en minskande trend (industrin är undantagen). Mätdata från 2021 visar att utsläppen nu är under två ton per person och år. De totala årliga utsläppen av växthusgaser har minskat med 17% sedan 2011. Men utsläppen av växthusgaser ackumuleras över åren och bidrar till den globala uppvärmningen. För att förtydliga det har Höganäs kommun tagit fram en koldioxidbudget. I miljöprogrammet finns många mål och åtgärder som bidrar till att minska utsläppen av växthusgaser.

Kommunen gör insatser för en mer hållbar konsumtion. Återbruket är en satsning för att minska på inköpen av nya möbler och använda de som redan finns smartare i organisationen. Miljömärkningen av Mat och Sommarfesten gjorde ett tydligt ställningstagande mot både samarbetspartners och besökare för ett mer hållbart Höganäs. Genom Hållbarhetsavtalet som lanserades 2022 skapar vi ett nätverk och forum för att stärka hållbarhetsarbetet hos kommunens företag.

Under våren arrangerades hållbarhetsveckan Earth Week där vi samlade aktiviteter för att inspirera våra invånare till en mer hållbar livsstil.

Ekonomisk översikt

Investeringar per nämnd

TKR	Budget 2023	Utfall delåret	Prognos 2023	Avvikelse
Totalt	350 612	134 769	282 666	67 946
Kommunstyrelsen	345 762	133 026	277 816	67 946
Årsanslag - maskiner och inventarier	2 910	676	2 934	-24
Årsanslag - gator och parker	7 050	4 698	7 050	0
Årsanslag - verksamhetslokaler	10 000	45	9 000	1 000
Årsanslag - vatten och avlopp	25 000	13 109	25 000	0
Tidsbestämda projekt - maskiner och inventarier	20 900	5 263	21 334	-434
Tidsbestämda projekt - gator och parker	16 603	3 394	13 282	3 321
Tidsbestämda projekt - fysisk planering	3 484	1 107	2 000	1 484
Tidsbestämda projekt - verksamhetslokaler	175 211	80 096	128 627	46 584
Tidsbestämda projekt - vatten och avlopp	84 604	24 637	68 588	16 016
Socialnämnden	1 350	267	1 350	0
Årsanslag - maskiner och inventarier	1 350	267	1 350	0
Utbildningsnämnden	3 500	1 470	3 500	0
Årsanslag - maskiner och inventarier	3 500	1 470	3 500	0

Exploatering

TKR	Budget 2023	Utfall delåret	Prognos 2023	Avvikelse
Kommunstyrelsen	36 913	383	12 438	24 475
Tidsbestämda projekt	36 713	608	12 663	24 050
Årsanslag - markförvärv och försäljning	200	-225	-225	425

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 2022 till 221,3 mnkr. Kommunens totala pensionsförpliktelser, avsättning tillsammans med ansvarsförbindelse inklusive särskild löneskatt, uppgår vid utgången av augusti till 225,5 mnkr.

Pensionsförpliktelser mnkr	Delår 2023	Prognos 2023	Bokslut 2022
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	49,3	49,8	43,7
Ansvarsförbindelse för pensioner före 1998	176,2	171,6	177,6
Totala förpliktelser	225,5	221,4	221,3

NOT 3

Justering för ej likviditetspåverkande poster

MNKR	Delår 2023	Bokslut 2022	Delår 2022	Budget 2023
Justering för ej likviditetspåverkande poster				
Avskrivningar	63,7	91,0	60,6	97,7
Nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utrangeringar	-1,1	0,0	0,0	0,0
Gjorda avsättningar	7,7	2,8	1,0	0,0
Återförda avsättningar	0,0	-3,5	-3,1	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	70,4	90,3	58,5	97,7

NOT 4

Övriga likviditetspåverkande poster

MNKR	Delår 2023	Bokslut 2022	Delår 2022	Budget 2023
Övriga likviditetspåverkande poster				
Utbetalning av avsättningar för pension	0,0	-1,5	0,0	0,0
Utbetalning av övriga ersättningar, exkl. bidrag till infrastruktur	0,0	0,0	0,0	0,0
SUMMA	0,0	-1,5	0,0	0,0

Not 5

Erhållna men ännu ej intäktsredovisade generella statsbidrag

Per siste augusti 2023 har kommunen erhållit följande generella statsbidrag som ännu ej intäktsredovisats:

År	MNKR
2023	15,5
2022	23,0

