



BUDGET
PLAN 2022-2023



HÖGANÄS
KOMMUN

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

INLEDNING	3
God ekonomisk hushållning	5
Mål och måluppfyllelse för god ekonomisk hushållning	5
Vision och ekonomisk analys.....	5
MEDBORGARE	8
MEDARBETARE	10
UTVECKLING.....	12
EKONOMI	14
KOMMUNFULLMÄKTIGE	27
VALNÄMNDEN	28
REVISIONEN	29
ÖVERFÖRMYNDARNÄMNDEN.....	30
KOMMUNSTYRELSEN	32
KOMMUNLEDNINGSKONTORET	33
RÄDDNINGSTJÄNSTEN	37
SAMHÄLLSBYGGNADSFÖRVALTNINGEN	40
TEKNIK- OCH FASTIGHETSFÖRVALTNINGEN <i>skattefinansierad verksamhet</i>	43
TEKNIK- OCH FASTIGHETSFÖRVALTNINGEN <i>avgiftsfinansierad verksamhet</i>	47
KULTUR- OCH FRITIDSFÖRVALTNINGEN	48
BYGG- OCH MILJÖNÄMNDEN	52
UTBILDNINGSNÄMNDEN	54
SOCIALNÄMNDEN.....	58
KOMMUNENS BOLAG	63
FINANSFÖRVALTNINGEN	64
EKONOMISK ÖVERSIKT	65
BUDGETPRINCIPER	74

Antogs av kommunfullmäktige 24 september 2020

Budget 2021 plan 2022-2023

INLEDNING

FÖRVALTNINGSPLAN

Budgeten är framtagen för 2021 med plan för åren 2022 och 2023. En vision som berättar var vi vill vara 2025 utgör grunden. Den handlar om hur kommunen ska möta invånarnas behov av boende, utbildning, arbete och upplevelser. Visionen berättar också om vårt förhållningssätt till de invånare och företag som vill etablera sig och utvecklas i kommunen. Enligt kommunallagen ska kommuner ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och enligt den nya redovisningslagstiftningen ska mål för god ekonomisk hushållning formuleras även för koncernen. Varje år i samband med budget fastställer kommunfullmäktige i Höganäs de finansiella mål och strategier som ligger till grund för uppföljning och värdering av god ekonomisk hushållning för nästkommande år. Varje nämnd ska också fastställa mål för nämndens verksamhet som är kopplade till strategierna.



Den kommunala koncernen



GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

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

God ekonomisk hushållning handlar om att styra ekonomin och verksamheten både i ett kortare och i ett längre tidsperspektiv. Det förutsätter ett långsiktigt tänkande. För att säkerställa det, krävs att varje generation står för de kostnader de ger upphov till. I annat fall kommer morgondagens medborgare att få betala, inte bara för den verksamhet de själva konsumerar, utan även för tidigare generationers överkonsumtion. Höganäs kommun ska, som ansvarig för medborgarnas skattepengar, sträva efter att dessa används kostnadseffektivt och ändamålsenligt. Höganäs kommun ska ha en långsiktig ekonomisk tillväxt och ett resultat som garanterar framtida kommuninvånare en bibehållen eller förbättrad nivå på verksamhet, service och anläggningar. Strategier, mål och riktlinjer för verksamheten ska bidra till att resurserna i verksamheten används till rätt saker och att de används på ett effektivt sätt.

För att nå en god ekonomisk hushållning har kommunen definierat:

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

För att nå en god ekonomisk hushållning för koncernen har Höganäs Omsorg AB, Höganäshem AB samt Höganäs Energi AB, utifrån fullmäktiges vision och strategier, definierat mål och riktlinjer för god ekonomisk hushållning. Koncernens bolag ska bidra till god ekonomisk hushållning genom att sammantaget uppfylla mål utifrån kommunfullmäktiges vision och strategier samt ägardirektivens krav på ekonomiska mål. Dessa mål beslutas av respektive bolags styrelse och utgör information till kommunfullmäktige.

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

VISION OCH EKONOMISK ANALYS

STYRMODELL

Höganäs kommuns styrmodell innebär en styrning med hjälp av mål och resurser. Politikerna har tillsammans med näringsliv och tjänstepersoner tagit fram en vision som består av fem visionsbyggstenar som beskriver var Höganäs vill vara år 2025. Dessa fem visionsbyggstenar ska vi sträva mot och inspireras av på vår resa mot 2025.

För att styra mot visionen har åtta strategier valts ut som är kopplade till de fem visionsbyggstenarna. Dessa strategier revideras vid behov. Alla nämnder tar fram nämndmål som hör ihop med strategierna och förvaltningarna arbetar fram verksamhetsplaner som är tydligt kopplade till nämndernas mål. På det viset byggs det upp en tydlig koppling, en röd tråd, mellan visionsbyggstenarna och strategierna å ena sidan och nämndmålen för verksamheterna å andra sidan. Nämndmålen finns redovisade i verksamhetsberättelsen under respektive nämnds rubrik.

Det är viktigt att Höganäs kommun utvecklas och skapar plats för både nya och gamla medborgare. Befolkningsutvecklingen innebär att vi växer snabbt. Det övergripande målet är att vi ska vara 30 000 invånare år 2025.



Devisen är: *Höganäs - väl värt att investera i*. Den berättar bland annat om att här kan du investera "ditt liv", din bostad, ditt arbete, ditt företag. Resan dit kallar vi "Från kol till diamant" och är något vi ska ha med oss, alltid. Det är ett inre perspektiv som betyder att vi som jobbar inom kommunkoncernen ska jobba för att bli bättre, göra det där extra, och skapa det goda värdskapet. Slipa diamanten - vi är bra men kan bli ännu bättre! Våra ledord *kommunikation* och *koncerntanke* ska vara självklara i varje medarbetares vardag.



Höganäs - väl värt att investera i

VÅRA FEM VISIONSBYGGSTENAR

1 FULL FART INOM OCH TILL HÖGANÄS

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

2 INTERNATIONELL KUNSKAPSKRAFT

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

3 UPPLEVELSEMOTORN HÖGANÄS

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

4 VÄXANDE SMÅSTADSCHARM

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

5 LÅNGSIKTIGT HÅLLBART HÖGANÄS

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

STRATEGIER OCH FINANSIELLA MÅL

För att nå det önskade tillståndet som **visionsbyggstenarna** beskriver har åtta strategier tagits fram. Dessa strategier hjälper kommunen framåt med sikte på visionsbyggstenarna. Strategierna är uppdelade inom tre olika perspektiv, *medborgare, medarbetare och utveckling*. Våra finansiella mål finns under det fjärde perspektivet *ekonomi*.



MEDBORGARE

FÖRVALTNINGSPLAN

Höganäs arbetar för att vara en socialt hållbar kommun som skapar jämlika förutsättningar för medborgarna. De ska må gott, vara friska och ha en meningsfull, aktiv vardag och fritid. Vi ska främja en samhällsutveckling med jämlika och goda sociala levnadsförhållanden och en god och långsiktigt hållbar livsmiljö för människorna i dagens samhälle och för kommande generationer. Social hållbarhet handlar om att skapa ett jämlikt samhälle, där människor har möjlighet att tillgodose sina grundläggande behov.

Prognosen för demografin i Höganäs kommun visar att personer över 80 år kommer att öka med 6 procent till 2021 och med hela 25 procent till 2023. Mot bakgrund av demografin, integrationsfrågan, andra sociala utmaningar behöver åtgärder utvecklas som gör det möjligt för invånare att leva ett så självständigt liv som möjligt genom att främja hälsa, förebygga behov och bidra till att medborgaren kan känna trygghet i sin vardag. Bra bemötande, god tillgänglighet, träffpunkter, ett ordnat flyktningmottagande, välfärdsteknik och anhörigstöd samt utökad och fördjupad samverkan internt och externt kommer att fortsätta vara prioriterat.

En lyckad skolgång är en framgångsfaktor i livet. Höganäs kommun är en attraktiv skolkommun och kommer att fortsätta utveckla sina verksamheter med fokus på undervisningen. Samtliga barn och elever ska uppnå höga resultat och må bra. De ska känna sig delaktiga och har inflytande över sig själv och sitt lärande.

Mer går att läsa i nämndernas verksamhetsplaner som börjar på sidan 27.

MEDBORGARSTRATEGIER

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.

Mätetal	Målvärde 2021	Målvärde 2022	Målvärde 2023
Andel gymnasieelever som uppnått grundläggande behörighet till universitet och högskola inom 3 år.	67 %	68 %	69 %
Andel elever i år 9 som är behöriga till yrkesprogram.	94 %	95 %	95,5 %

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.

Mätetal	Målvärde 2021	Målvärde 2022	Målvärde 2023
Ökning av antal gästnätter	3 %	3 %	3 %
Antalet utländska gästnätter ska öka.	Fler än 2020	Fler än 2021	Fler än 2022

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.

Mätetal	Målvärde 2021	Målvärde 2022	Målvärde 2023
Skadegörelse, inklusive klotter, glaskross och övrig skadegörelse minskar	Lägre kostnader än 2020	Lägre kostnader än 2021	Lägre kostnader än 2022
Poängen på Delaktighetsindex (2019, index 93)	Samma eller högre poäng än 2020	Samma eller högre poäng än 2021	Samma eller högre poäng än 2022
Arbetslöshet inrikes födda 20-64 år	Arbetslösheten har minskat jmf med 2020	Arbetslösheten har minskat jmf med 2021	Arbetslösheten har minskat jmf med 2022
Deltagartillfällen i idrottsföreningar antal/inv 7-20 år	Fler deltagartillfällen jmf med 2020	Fler deltagartillfällen jmf med 2021	Fler deltagartillfällen jmf med 2022
Invånare 0-19 år i ekonomiskt utsatta hushåll	Färre än 2020	Färre än 2021	Färre än 2022

MEDARBETARE

FÖRVALTNINGSPLAN

Kompetensförsörjning är en av offentlig sektors största utmaningar framöver. Skolan, vården och omsorgen behöver rekrytera mer personal samtidigt som många i välfärden fortfarande jobbar deltid. En del i att lösa kompetens- och rekryteringsbehoven är att öka andelen heltidsanställningar. Heltidsarbetet är också en jämställdhetsfråga då de flesta deltidsanställda finns inom kvinnodominerade verksamheter. Att fler kvinnor arbetar heltid är en viktig jämställdhetsinsats i ett samhällsperspektiv. Arbetet mot en heltidsorganisation (där en tillsvidareanställning på heltid är det normala) kommer därför att följas upp årligen.

Samtliga chefer har under år 2019 och 2020 gått ett ledarutvecklingsprogram under ledning av Trust. Syftet har varit att arbeta in de värderingar som kommunen bygger på och tydliggöra ledarskapets olika delar. Under det kommande året vill vi hitta former för att utveckla satsningen och hålla kompetensutvecklingen levande i det dagliga arbetet. För att bibehålla/öka vår attraktivitet som arbetsgivare och är det viktigt att vi fortsätter vårt arbete med att skapa en god organisationskultur.

Resultatet i årets medarbetarundersökning visar att vi har ett sammantaget bra resultat men att vi behöver tydliggöra rutiner och ta ett krafttag kring frågor som handlar om kränkande särbehandling och mobbning. Vi behöver bland annat göra utbildningsinsatser och prata om värderingar och förhållningssätt gentemot varandra. Vi behöver också tydliggöra de rutiner som finns och säkerställa att alla känner till hur man ska agera om kränkningar uppstår.

Under 2021 och framåt kommer kommunen att verka för ett utvecklat samarbete inom kommunens olika verksamheter. Vi ser ett behov av ökad samordning samt kvalitetssäkring av rutiner och processer inom HR-området.

För att möta samhällsutvecklingen och kunna attrahera rätt kompetenser i framtiden behöver vi som arbetsgivare ligga i framkant och bevaka trender som innebär behov av förändring. Nya teknologier innebär nya sätt att arbeta på. Många processer digitaliseras och vissa arbetsuppgifter försvinner. Den ständigt växande digitaliseringen och nya arbetsformer kräver större flexibilitet och vi som arbetsgivare behöver kunna växla kompetens och ställa om i snabbare takt.

Mer går att läsa i nämndernas verksamhetsplaner som börjar på sidan 27.

”Den ständigt växande digitaliseringen och nya arbetsformer kräver större flexibilitet”



MEDARBETARSTRATEGI

ARBETSGIVARE I FRAMKANT

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

Önskad effekt: Höganäs kommun attraherar, rekryterar och behåller rätt kompetens.

Mätetal	Målvärde 2021	Målvärde 2022	Målvärde 2023
Medarbetarnas uppfattning om kommunen som arbetsgivare enligt i HME (2019 HME 82)	Lägst index 84	Lägst index 84	Lägst index 84
Index för ledarskap i medarbetarundersökningen (2019 HME 81)	Lägst index 80	Lägst index 80	Lägst index 80
Personalomsättning (2019, 9,2 %)	Max 8 %	Max 8 %	Max 8 %
Sjukfrånvaro (2019 4,6 %)	Max 5 %	Max 5 %	Max 5 %
Vi ska vara bland de bästa kommunala arbetsgivarna. (2019 delad 6:e plats)	Plats 10 eller bättre	Plats 10 eller bättre	Plats 10 eller bättre



UTVECKLING

FÖRVALTNINGSPLAN

Den positiva utvecklingen i kommunen med en aktivitetsfylld stadskärna, nya bostadsområden, gator, gång- och cykelvägar, parker, tillgängliga och säkra badplatser fortsätter. En stor investeringsperiod är också inledd med bland annat en ny gymnastikhall och tennishall i Lerberget. Vikenskolan kommer att färdigställas under 2021, planering och utredning med att utveckla nuvarande biblioteket till ett modernt kulturhus pågår och byggnationen kommer påbörjas inom perioden. Planläggningsarbetet fortsätter i olika etapper av den nya stadsdelen Tornlyckan och det pågår även förberedelser inför utvecklingen av Höganäs hamnområde.

Det påbörjade arbetet med att energieffektivisera våra befintliga fastigheter och arbeta in en giftfri arbetsmiljö med byggvarubedömda material i våra fastigheter fortsätter. Förnyelsebara energikällor, fler solceller och LED belysning ingår som en naturlig del i arbetet.

Vi kommer även fortsättningsvis att arbeta aktivt med att möjliggöra digital transformation inom flera verksamheter med olika aktiviteter och kommer att påbörja flera nya projekt under 2021. Det handlar till exempel om att använda sensorer som ger information från smarta planteringar med minskat driftbehov eller när det är dags att tömma papperskorgar och digital mätning av temperaturer i badvattnet.

Kommunen har satsat på sina elever genom att få god tillgång av digitala verktyg och att utveckla IKT (informations- och kommunikationsteknik). Från årskurs fyra upp till gymnasiet har samtliga elever ett digitalt verktyg. Fokus framöver kommer att vara att utveckla datorn som ett stöd i skolarbetet och att finna rätt läromedel till rätt tillfälle, både digitala och fysiska.

För att växla upp upplevelsenäringen ska Höganäs vara en av Sveriges mest attraktiva kommuner för upplevelser - genom kultur, idrott, mat, keramik och friluftsliv. För att skapa ett innovativt och varierat utbud krävs god omvärldsbevakning och nytänkande.

Mer går att läsa i nämndernas verksamhetsplaner som börjar på sidan 27.

UTVECKLINGSSTRATEGI

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.

Mätetal	Målvärde 2021	Målvärde 2022	Målvärde 2023
Höganäs kommun ska ligga tio i topp på Svenskt Näringslivs ranking av företagsklimat. (2019, plats 2)	minst plats10	minst plats10	minst plats10
Höganäs kommun ska ha ett stigande värde i NKI undersökningen Insikt.	minst index 80	minst index 80	minst index 80

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.

Mätetal	Målvärde 2021	Målvärde 2022	Målvärde 2023
Gång och cykeltrafik			
Medborgarbetyg: tillgång till gång- och cykelvägar (skala 1-10) Görs vartannat år. (7,3, 2019)		7,5	
Antal kilometer gång- och cykelväg inom Höganäs kommun. (2018, 606)	610	612	614
Kollektivtrafik			
Medborgarbetyg: möjlighet att använda kollektivtrafiken för resor. (skala 1-10) Görs vartannat år. (2019, 6,9)		7,2	
Antal resor med kollektivtrafik, stycken (2019, 1 839 000)	1 875 000	1 900 000	1 925 000

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.

Mätetal	Målvärde 2021	Målvärde 2022	Målvärde 2023
Hur upplever medborgarna servicen i kontakt med kommunen via e-post och telefoni?	80 % ska vara nöjda efter sin kontakt med kommunen	85 % ska vara nöjda efter sin kontakt med kommunen	90 % ska vara nöjda efter sin kontakt med kommunen

Mäts via kundundersökningar två gånger om året.

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.

Mätetal	Målvärde 2021	Målvärde 2022	Målvärde 2023
Samlad bedömning av miljöprogrammets mål 1, 4, 10 och 22	minst 75 % uppnådda	minst 75 % uppnådda	minst 75 % uppnådda

Uppnådda" i mätetal 1 betyder att målet ska vara mörkegrönt (nått) eller ljusgrönt (nästan nått).

EKONOMI

FÖRVALTNINGSPLAN

SAMHÄLLSEKONOMISK BAKGRUND

Kommunsverige gick in i 2020 med en inställning att vi går framtiden till möte med ett ökande tryck från demografin samtidigt som konjunkturen försvagades något redan under 2019. Förberedelser för att bedriva verksamheten med en ansträngd ekonomi har pågått under lång tid då demografitycket och konjunkturförsvagningen varit uppenbara och väl kända. Att förutspå den coronapandemi som präglade 2020 har ingen kunnat förutse. Pandemin har fått stor påverkan på både verksamheter och de ekonomiska förutsättningarna. På rekordtid har kommuner och regioner ställt om sitt sätt att leverera välfärdstjänster. Inte sedan andra världskriget har välfärden påverkats i så snabb takt som nu. Osäkerheten i världsekonomin påverkas av en extremt snabb nedgång i produktion och sysselsättning. Den svenska ekonomin, som försvagades redan innan coronapandemin, har drabbats av både en minskad inhemsk efterfrågan på varor och tjänster samt av en fallande export.

Konjunkturbedömningar för framtiden är ytterst osäkra. Sveriges Kommuner och Regioners (SKR) bedömning för konjunkturutvecklingen är ett ekonomiskt beräkningsantagande, som inte kan baseras på någon medicinsk eller epidemiologisk bedömning av läget. Beräkningen som SKR gör baseras på ett relativt positivt scenario, som innebär att smittspridningen i Sverige antas kulminera i mitten av sommaren 2020 för att sen mattas av. Redan under 2019 försvagades svensk arbetsmarknad av konjunkturen med en minskning av antalet arbetade timmar, som utgör basen i kommunernas skatteunderlag. Under 2020 antas att antalet arbetade timmar minskar ytterligare och ligger kvar på lägre nivå under 2021-2023. Lågkonjunkturen antas ligga kvar och inte förrän i slutet av 2023 bedöms arbetsmarknaden vara i balans igen. För att motverka krisens effekter har staten lagt fram en rad krispaket för kommande år under 2020.

Det nationella perspektivet gäller även för Höganäs kommun. Resultatet från 2019 var nödvändigt starkt. 2020 bedöms fortsatt som finansiellt starkt då riksdagen beslutat om tillskott av statsbidrag samtidigt som kommunernas skatteunderlag enligt höstens prognos inte ser ut att utvecklas så negativt som det tidigare prognosticerats, tack vare det omfattande permitteringsstödet. Regeringens stödpaket ser därmed ut att kompensera väl för Coronapandemin under 2020 och 2021, medan 2022-2023 ser ut att bli betydligt mer utmanande. Samtidigt utvecklas demografin även i Höganäs i snabb takt och verksamheterna ska därmed hantera utökade behov. Samtliga nämnder påverkas av den demografiska tillväxten och refererar till volymökningar. Med den snabba tillväxt vi har, ökar behovet av att vår planering sträcker sig längre än nuvarande planperiod. Som tidigare signalerats fortsätter pensionskostnaderna att öka. Höganäs investeringsbehov för planeringsperioden är fortsatt mycket stora. För att välfärden i Höganäs kommun ska bibehållas och fortsätta att utvecklas i en positiv riktning förutsätter det att verksamheterna skapar nya metoder och arbetssätt. De kommande årens behovsökning är av sådant slag att de inte bara kan mötas med resurstillskott. Under kommande budget- och planeringsperiod innebär det för Höganäs fortsatta behov av såväl effektiviseringar som prioriteringar i verksamheterna.

Den budget som presenteras för planeringsperioden är mycket återhållsam och ansvarsfull med ett finansiellt mål om 1,4 % för 2021. Målsättningen för 2021 är tillfälligt på en nivå som är nödvändig för att hantera effekterna av den kraftiga konjunkturedgången. För planperioden 2022 - 2023 ska det finansiella målet nå upp till 1,7 % respektive 1,8 %. De ekonomiska förutsättningarna innebär att en god ekonomisk hushållning över tid kan upprätthållas.

PLANERINGSFÖRUTSÄTTNINGAR 2021-2023

Befolkningsutvecklingen är av avgörande betydelse vid bedömningen av olika verksamheters behov. Höganäs kommun förväntas öka sitt invånarantal mer än riksgenomsnittet på grund av inflyttning.

Under prognosperioden 2020 - 2025 förväntas folkmängden i Höganäs kommun att öka med 3 246 invånare, från 26 942 till 30 188 personer. Det innebär en ökning med i genomsnitt 541 personer per år eller 2 %. Det kan jämföras med närmast föregående period 2014-2019 då ökningen var i snitt 310 personer per år eller 1,2 %.

ANTAL INVÅNARE 31/12, PROGNOS 2020	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Antal invånare totalt	27 410	27 894	28 440	29 043	29 538	30 188
Årlig förändring	468	484	547	603	495	649

Befolkningen förväntas öka i de flesta åldrar men särskilt inom åldersgruppen 80 år och äldre. Under de kommande 10 åren prognosticeras gruppen 80 år och äldre att öka med 75 % medan gruppen 20-64 år, det vill säga invånare i yrkesför ålder, bara förväntas öka med 17 %. Det innebär att färre behöver försörja fler. Trots utjämnade bidrag från staten för skillnader i åldersstruktur mellan olika kommuner kvarstår utmaningen, då utvecklingen ser likadan ut i riket i stort.

Välfärdsbehoven tilltar när andelen äldre och yngre ökar eftersom de efterfrågar en högre grad av kommunala tjänster. Höganäs kommuns 10-åriga investeringsplan innehåller därför nya förskolor, skolor och äldreboenden.

Kommunalskatten i Höganäs Kommun är 19,73 kr. Den senaste skattechöjningen som innebar en ökad skattesats för kommuninvånarna gjordes 1995 (undantaget skatteväxling i samband med Ädelreformerna). Av Sveriges 290 kommuner så har bara 23 kommuner en lägre skattesats och i Skåne län ligger Höganäs på sjätte plats. Kommunen budgeterar en oförändrad skattesats i budget 2021 och plan 2022-2023.

Budgeten bygger på SKR:s skatteunderlagsprognos över förväntade skatteintäkter, generella statsbidrag, utjämnning och kommunala fastighetsavgifter från 29 april 2020. Kommunens befolkningsprognos utgör underlag. Försiktighetsprincipen har tillämpats i bedömningen av befolkningsökning per år. Skatteintäkterna baseras på en ökning av befolkningen med 300 invånare 2021, 350 invånare 2022 och 370 invånare 2023. Skatteintäkterna baseras på invånarantalet den 1 november föregående år.

Regeringen beslutade i december 2019 om ett nytt kostnadsutjämningsystem. Det nya utjämningsystemet började gälla redan 2020. Beslutet innebär för Höganäs, allt annat lika, att kommunen förlorar 12 mnkr per år och övergår från att vara bidragstagare till att bli bidragsgivare i kostnadsutjämningsystemet. Övergångsregler innebär att effekten första året dämpas till 10 mnkr. Effekten av det är inräknad i den skatteprognos som budget 2021 och plan 2022-2023 bygger på (se tabellen nedan).

SKATTEINTÄKTER

MNKR	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Egna skatteintäkter	1 204,3	1 265,4	1 317,9	1 371,2	1 430,0	1 492,8
Inkomstutjämning	164,5	164,6	171,9	184,3	195,5	204,3
Kostnadsutjämning	-10,5	-7,6	-1,1	4,5	8,2	12,8
Regleringsbidrag/-avgift	27,5	57,1	53,1	46,5	39,1	31,3
Införandebidrag	9,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
LSS-utjämning	-20,8	-22,9	-23,2	-23,5	-23,8	-24,1
Kommunalekonomisk utjämning	169,7	191,2	200,7	211,9	219,4	224,2
Kommunal fastighetsavgift	61,3	64,4	64,4	64,4	64,4	64,4
Övriga generella bidrag från staten	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totalt	1 440,3	1 521,0	1 583,0	1 647,6	1 713,8	1 781,4
Aviserade tillskott						
Generella bidrag från staten per april 2020	62,5					
Totalt	1 502,8	1 521,0	1 583,0	1 647,6	1 713,8	1 781,4

I tabellen ovan ingår de aviserade tillskott som riksdagen har beslutat om och regeringen har aviserat under våren 2020. I budgetpropositionen aviserar regeringen ytterligare 18 mnkr för 2021 och 9 mnkr för 2022.

Tillskotten för 2020 är avsedda att täcka kommunens bortfall av egna skatteintäkter på grund av Corona-krisen. Enligt höstens prognos så förväntas detta bortfall bli lägre än vad regeringen hade räknat på när de beslutade om vårens krispaket. Om denna prognos stämmer så kommer många kommuner visa ett rekordstarkt resultat för 2020. För 2021 är tillskotten enligt regeringens budgetproposition kvar, men en del är av engångskaraktär, vilket innebär begränsning för hur resurserna kan disponeras. För 2022 och 2023 minskar tillskotten vilket innebär att stödpaketet inte förväntas lindra de ekonomiska effekterna av pandemin fullt ut.

Utöver tillskott av generella stadsbidrag så stöttar regeringen kommunerna med olika kostnadsersättningar. Dessa är inte inräknade i tabellen ovan.

Höganäs budget bygger på regeringens uttalade intention att stötta kommunerna så att dessa kan fortsätta sin verksamhet utan att behöva säga upp personal eller minska på investeringstakten och därmed bromsa upp ekonomin ytterligare. För planeringsperioden 2022-2023 ser vi, trots dessa löften om stöd från regeringen, ett minskat budgetutrymme jämfört med tidigare prognoser.

Pensionskostnader och pensionsskuld budgeteras utifrån en prognos framtagen av KPA Pension kompletterad med vissa antaganden gjorda av kommunen. Under våren gjorde även KPA Pension en uppskattning av en ytterligare ökning av pensionskostnaderna 2021 på grund av Corona-krisen. Dessa är budgeterade för.

Kommunens samlade pensionsåtagande beräknas vid utgången av 2021 uppgå till 272 mnkr. Pensionskostnaderna har ökat kraftigt sedan 2018. Det är premierna för den förmånsbestämda ålderspensionen som ökar som en följd av att allt fler har en årslön som är högre än 7,5 inkomstbasbelopp. 2020 höjde Höganäs kommun personalomkostnadspålägget med 1 % från 39,15 % till 40,15 % i enlighet med SKR:s rekommendation som följd av ökade kostnader för pensioner. För

2021 rekommenderar SKR preliminärt ett oförändrat PO-pålägg. PO-pålägget för förtroendemän förväntas bli oförändrat, 31,42 %. Höganäs följer SKR:s rekommendationer kring PO-tillägget men kan samtidigt konstatera att denna höjning inte är tillräcklig för att täcka de ökade pensionskostnaderna. En reservation för den del av pensionskostnaderna, som enligt KPA:s prognos inte ser ut att kunna täckas av PO-tillägget på 40,15 %, görs på finansförvaltningen.

Nämnderna har kompenserats för löneökningar och inflation vilket innebär att de sammantaget tillförs ytterligare medel och får en större budgetram 2021 än vad de hade 2020. Nämnderna har kompenserats för ökade lönekostnader med 2,3 % i budget som fördelas ut i budgetram. Ytterligare 0,4 % budgeteras i en central pott, en så kallad reserv, för lönejusteringsåtgärder för särskilda grupper och fördelas efter genomförda lönerevisioner. Nämnderna har kompenserats för prisökningar med 1 % i budget. För den typ av köp av verksamhet som påverkas av både löne- och övriga prisökningar exempelvis köp av omsorgs- och utbildningsplatser tillämpas olika vägda index för uppräknig av budgetram.

INNOVATIONSFOND

En innovationsfond inrättas. Syftet med innovationsfonden är att stimulera till innovativ effektivisering och utveckling av välfärden i Höganäs kommun. Fonden skapar möjligheter till att komma igång med dessa innovativa idéer då initiala kostnader inte annars ska förhindra att förverkliga dessa utvecklande idéer. Initialt omfattar fonden 1 mnkr i driftbudgeten 2021 och omprövas årligen i samband med budgetprocessen.

Hur innovationsprojekten utvecklar verksamheterna återkopplas till kommunstyrelsen fortlöpande.

INVESTERINGAR

Den demografiska utvecklingen för Höganäs innebär ökade behov av förskolor, skolor, äldreboende, fritidsanläggningar med mera. Höganäs kommun arbetar med en 10-årig investeringsplan. Investeringsplanen är en del av budgetbeslutet. Kommunfullmäktige beslutar om investeringsutgift per projekt och total utbetalning per år. Den del av planen som ligger utanför budgetens planeringsperiod på 3 år ska ses som en politisk viljeinriktning baserad på nuvarande behovsanalys.

Mot bakgrund av att den liggande 10-åriga investeringsinriktningen (som beslutades i samband med budget för 2020) innebär lånefinansiering, så fick ekonomiavdelningen i uppdrag av kommunstyrelsens arbetsutskott, att tillsammans med samhällsbyggnadsförvaltningen och teknik- och fastighetsförvaltningen arbeta fram en alternativ investeringsplan som uppfyller kommunens finansiella mål att inte låna till investeringar inom skattefinansierad verksamhet. Med de utmaningar som en vikande konjunkturedgång innebär så är det denna finansierade plan som är inarbetad i budgeten. I den finansierade planen har en prioritering gjorts utifrån verksamheternas behov. Genom att senarelägga vissa projekt 1-3 år så har kommunen möjlighet att finansiera investeringsverksamheten inom den skattefinansierade verksamheten med överskott från den egna verksamheten.

EXPLOATERING

Regler för redovisning av exploateringsverksamheten har förtydligats. Detta har gjorts i samband med att en ny redovisningslagstiftning, Lagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) trädde ikraft 2019. En vanligt förekommande praxis har varit att nettoredovisa exploateringsinkomster och utgifter. Dessa ska enligt nya reglerna bruttoredovisas.

Utöver detta har ett förtydligande gjorts gällande inkomster från exploateringsverksamheten. Endast offentliga bidrag från stat eller EU kan periodiseras över tillgångens nyttjandeperiod. Övriga inkomster, som investeringsersättning och försäljning av tomtmark, ska intäktsredovisas i sin helhet när intäktskriterierna är uppfyllda. I praktiken innebär detta att vi kommer få mer volatila resultat där intäkterna vissa år kommer vara betydande. Samtidigt ska tillgångar som ska tas upp i kommunens anläggningsregister skrivas av under tillgångens nyttjandeperiod. Intäkter och kostnader kommer därmed inte matcha varandra under ett räkenskapsår. Intäkterna ska stärka kommunens egna kapital i syfte att möta de kapitalkostnader som anläggningstillgångarna genererar. Därför ska inte intäkterna budgeteras.

Det finansiella resultatmålet har omdefinierats med anledning av denna förändring.

FINANSIELL ANALYS

FINANSIELLA MÅL

För att nå en god ekonomisk hushållning har kommunen definierat strategier, mål och riktlinjer för verksamheten samt finansiella mål.

	Mätetal	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2023
Kommunen ska redovisa ett resultat inklusive finansnetto och del av outnyttjade reserver, men exklusive exploatering, i förhållande till kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag	Resultat	1,4 %	1,7 %	1,8 %
Självfinansiering av investeringar inom skattefinansierad verksamhet. Undantag kan göras för större investeringsprojekt.	Självfinansiering	100 %	100 %	100 %

Definitionen av det finansiella resultatmålet ändras från 2021 i samband med kommunens anpassning till gällande redovisningsregler för exploateringsverksamhet. Det finansiella resultatmålet inkluderar del av outnyttjade reserver, kommunfullmäktiges anslag för oförutsedda kostnader antas förbli outnyttjade och ingår i resultatet, men exkluderar resultatet från exploateringsverksamheten.

För att klara av den finansiella målsättningen att av egen kraft finansiera investeringarna i den skattefinansierade verksamheten har vi i tidigare års målsättning haft som ambition att ha ett resultat på minst 2 %. I budgeten 2021 är resultatmålet tillfälligt lägre med anledning av rådande konjunkturläge. Konjunkturen bedöms vända uppåt från 2022 och vara återställd i slutet på 2023. Anpassningen av resultatnivån är nödvändig för att på ett ansvarsfullt sätt planera ekonomin för välfärden i Höganäs. Verksamheternas arbete med effektivisering och anpassning av verksamhetens kostnader behöver intensifieras för att klara framtida volymökningar.

Med ett resultatmål om 1,4 % för 2021 innebär det att kommunernas nettokostnader kan uppgå till 98,6 % av skatteintäkterna och statsbidragen tillsammans. Det innebär att marginalen upp till 100 % är otillräcklig för att långsiktigt bygga det överskott som bidrar till att av egen kraft finansiera investeringar.

För att nå en god ekonomisk hushållning för koncernen har Höganäs Omsorg AB, Höganäshem AB samt Höganäs Energi AB, utifrån fullmäktiges vision och strategier, definierat mål och riktlinjer för god ekonomisk hushållning. Koncernens bolag ska bidra till god ekonomisk hushållning genom att sammantaget uppfylla mål utifrån kommunfullmäktiges vision och strategier samt ägardirektivens krav på ekonomiska mål. Dessa mål beslutas av respektive bolags styrelse och utgör information till kommunfullmäktige.

RESULTAT OCH KAPACITET

Skatteintäkter och nettokostnadsutveckling

%	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Skatteintäktsutveckling	4,9	2,5	2,4	3,4	3,5
Nettokostnadsutveckling	5,1	2,8*	4,2*	3,1*	4,1*

*Nettokostnaderna har reducerats för reserver som inte förväntas utnyttjas under innevarande år.

I skatteintäkterna inräknas egna skatteintäkter, kommunal utjämning, fastighetsavgifter samt övriga generella statsbidrag. För 2021 förväntas skatteintäktsutvecklingen bli svag för att öka under 2022-2023, men från en ny lägre nivå, då en återhämtning från konjunktur nedgången sker.

Den höga nettokostnadsutvecklingen som kommunen hade 2016 - 2017 pressades ner i budget 2018 för att rymmas inom den ram som våra prognostiserade skatteintäkter tillåter. I budget 2021 ökar nettokostnaderna långt mer än vad skatteintäkterna ökar. Planeringen förutsätter att detta sker tillfälligt och att vi från och med 2022 återigen måste anpassa nettokostnadsutvecklingen.

Årets resultat

MNKR	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Årets resultat inklusive finansnetto	10,3	14,7	17,7
Årets resultat inklusive finansnetto, del av utnyttjade reserver men exkl. exploatering	22,3	26,7	29,7
Årets resultat inklusive finansnetto, del av utnyttjade reserver men exklusive exploatering/skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning	1,4 %	1,7 %	1,8 %

Höganäs kommun budgeterar ett resultat inklusive del av utnyttjade reserver och exklusive exploatering för år 2021 på 22,3 mnkr. Reserverna som ingår i beräkningen är kommunfullmäktiges reserv för oförutsedda händelser på 10 mnkr per år. Därmed uppnås det finansiella målet att kommunen ska ha ett resultat på 1,4 % av kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag för 2021.



Budgeterad investeringsvolym

MNKR	Bokslut 2019	Prognos 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Investeringsvolym	143,5	293,0	176,6	135,4	187,7
Andel av skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämnning	9,8 %	19,5 %	11,5 %	8,5 %	11,4 %

De planerade investeringarna inom både skattefinansierad verksamhet och avgiftsfinansierad verksamhet (vatten- och avloppsverksamheten) är rekordstora under 2020 och under kommande sex åren. Inte förrän bortåt år 2027 ser vi en avmattning i investeringsvolymerna.

En del av omsorgsbehovet förväntas mötas genom att kommunen anlitar privata utövare och då finns detta inte med i investeringsplanen.

Den planerade totala investeringsutgiften för perioden 2020-2024 är i genomsnitt 188 mnkr per år. Det kan jämföras med den genomsnittliga investeringsutgiften under närmast föregående 5-årsperiod, 2015-2019, som var 128 mnkr per år.

I investeringsplanen för planperioden, 2021-2023, så ligger det flera större investeringsprojekt såsom etapp 2 av Vikenskolan, förnyelse av Storgatan i Höganäs, en tennis/rackethall, investeringar i energibesparande åtgärder, ett Kulturhus och anpassning av Bruksskolan. Inom den avgiftsfinansierade VA-verksamheten märks en ny överföringsledning för exploatering av södra Viken.

Investeringsprojekt uppdelade i projekttyper

MNKR	BOKSLUT 2019	PROGNOS 2020	BUDGET 2021	PLAN 2022	PLAN 2023
Tidsbestämda projekt					
Lokaler för utbildningsverksamhet	58,3	87,7	23,5	22,0	25,0
Lokaler för stöd- och vårdverksamhet	11,3	13,1	0,7	0	3,2
Lokaler för kultur- och fritidsverksamhet	1,8	46,0	11,5	4,5	70,0
Lokaler för övrig verksamhet	12,4	22,5	13,2	13,2	0
Vatten, avlopp och renhållning	2,4	38,8	45,9	20,8	20,8
Gator och parker	17,2	32,9	30,9	19,9	17,6
Fysisk planering	3,0	3,8	0	0	0
Maskiner och inventarier	2,0	3,2	4,0	7,0	2,6
Årsanslag					
Vatten, avlopp och renhållning	17,0	18,0	18,0	20,0	20,0
Lokalverksamhet	8,8	9,5	10,0	10,0	10,0
Maskiner och inventarier	4,1	5,1	6,1	5,1	5,7
Strategiska investeringar	-0,9	4,0	4,0	4,0	4,0
Gator och parker	6,0	6,5	7,1	7,1	7,1
Gemensamma funktioner	0,2	1,8	1,8	1,8	1,8
Total investeringsvolym	143,5	293,0	176,6	135,4	187,7

Investeringar i verksamhetslokaler eller andra kommunägda lokaler står för 37 % av den totala investeringsvolymen under planperioden 2021-2023. Det är i huvudsak lokaler för utbildningsverksamheten och för kultur- och fritidsverksamheten som ska uppföras.

Kommunen har även stor andel investeringar inom vatten- och avloppsverksamheten som står för 29 % samt inom gata- och parkverksamheten, 18 %.

Finansiering

En kassaflödesanalys har gjorts för att beräkna kommunens möjligheter att finansiera investeringarna med egna likvida medel. Analysen visar att med den finansierade investeringsplanen och med nuvarande förutsättningar har kommunen möjlighet att finansiera investeringar i den skattefinansierade verksamheten under planeringsperioden, med undantag för innevarande år (2020) då beredskap för eventuell upplåning finns.

I kassaflödesanalysen är det medräknat att kommunens nya bolag Norra Höganäs Markutveckling AB förvärvar mark från kommunen under 2021.

Ett nytt vårdboende ska byggas i Nyhamnsläge av en privat aktör. Detta ska ersätta det nuvarande äldreboendet Nyhamnsgården. Kassaflödesanalysen bygger på att kommunen säljer Nyhamnsgården under 2021.

Nya investeringar medför oftast ökade driftskostnader. I den så kallade hyresfonden fonderas medel för att möta ökade lokalkostnader som direkt följer av en beslutad investering i verksamhetslokaler. Med lokalkostnader avses interna hyreskostnader, interna städkostnader och ersättning för motsvarande kostnader till privata utförare. Hyresfonden är upprättad för att täcka behoven i enlighet med den uppdaterade investeringsplanen för 2021-2030. Med den finansierade investeringsplanen som är inarbetad i budgetförslaget så innebär det att vi kan fondera mindre medel jämfört med förra årets budgetbeslut för år 2022 och framåt, medel som istället kan användas i verksamheten.

RISK OCH KONTROLL

Finansnettot anger skillnaden mellan finansiella intäkter och finansiella kostnader. Ett negativt finansnetto minskar nettokostnadsutrymmet för kommunens verksamheter och vice versa.

Finansnettot för 2021 förväntas uppgå till 17,1 mnkr. De budgeterade finansiella intäkterna avser utdelning från de kommunala bolagen Höganäshem och Höganäs Energi. Under 2022 och 2023 förväntas finansnettot bli 7,9 respektive 7,1 mnkr.

Låneskulden uppgår den 9 juni 2020 till 214 mnkr och avser den avgiftsfinansierade verksamheten.

Räntan är för närvarande låg och förväntas så bli under planeringsperioden. Men ökad upplåning exponeras kommunen för risken för räntehöjningar. För de lån som kommunen enligt kassaflödesanalysen behöver ta för att finansiera investeringarna är ingen amortering inräknad.

Soliditet

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Soliditet (%)	64	59	60	61	60

Soliditet är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme. Den visar hur stor del av kommunens tillgångar som har finansierats med eget kapital. Ett viktigt kriterium för god ekonomisk hushållning är att soliditeten över en längre period inte försvagas. Höganäs kommun har en stark soliditet även om den förväntas minska något under perioden 2020-2023.

Kassalikviditet

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Kassalikviditet(%)	51	67	68	73	72

Kassalikviditeten är kommunens mått på den kortsiktiga betalningsberedskapen. Vårt finansiella mål att investeringar inom skattefinansierad verksamhet ska vara självfinansierade förutsätter en stark likviditet.

BALANSKRAVSUTREDNING OCH RESULTATUTJÄMNINGSRESERV

Balanskravet är ett ytterligare lagstadgat krav som kommunen måste uppfylla enligt kommunallagen. Balanskravet innebär i korthet att kommuner ska besluta om en budget där intäkter överstiger kostnader.

Budgeterat balanskrav

MNKR	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Årets resultat inklusive finansnetto	10,3	14,7	17,7
Reducering av samtliga realisationsvinster	-	-	-
Vissa realisationsvinster enligt undantagsmöjligheter	-	-	-
Vissa realisationsförluster enligt undantagsmöjligheter	-	-	-
Orealiserade förluster i värdepapper	-	-	-
Återföring av orealiserade förluster i värdepapper	-	-	-
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-	-	-
Reservering till resultatutjämningsreserv (RUR)	-	-	-
Disponering av resultatutjämningsreserv (RUR)	-	-	-
Balanskravsresultat	10,3	14,7	17,7

Höganäs kommun beräknas uppnå balanskravet under budget och planperioden 2021-2023.

Sedan 2013 är det möjligt för kommuner att tillämpa resultatutjämningsreserv och under vissa beslutade förutsättningar föra medel mellan olika år. Höganäs kommun gör bedömningen att inget behov av resultatutjämningsreserv finns för kommunens del då kommunen har redovisat och avser att redovisa positiva resultat varje år.



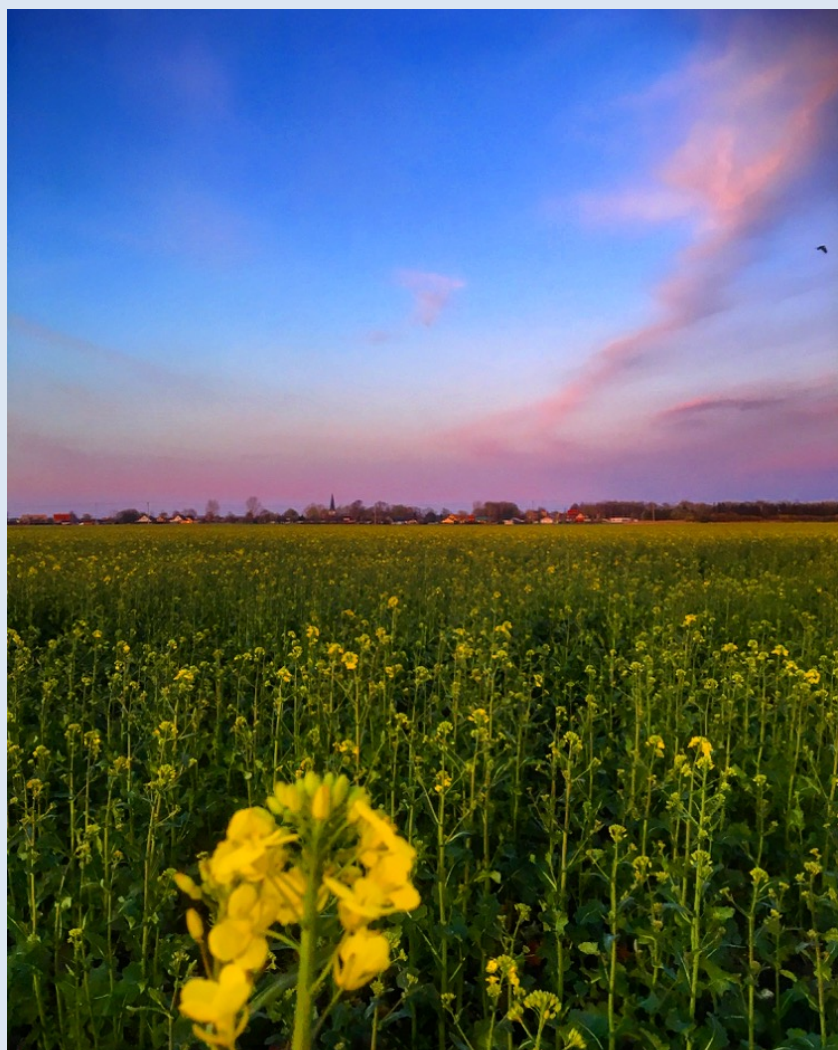
FINANSIELLA NYCKELTAL

Resultat och kapacitet (%)	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Skatteintäktsutveckling	4,9	2,5	2,4	3,4	3,5
Nettokostnadsutveckling	5,1	2,8	4,2	3,1	4,1
Årets resultat inkl. finansnetto, del av outnyttjade reserver och exploatering /skatteintäkter och generella statsbidrag	2	1,5	10,3	14,7	17,7
Investeringar/skatteintäkter och generella statsbidrag	9,9	20,1	11,5	8,5	11,4
Finansnetto (mnkr)	-5,9	8,2	17,1	7,9	7,1
Kommunal skattesats	19,73	19,73	19,73	19,73	19,73
Risk och kontroll (%)					
Kassalikviditet	51	67	68	73	72
Soliditet	64	59	60	61	60
Soliditet inkl. samtliga pensionsförpliktelser inklusive särskild löneskatt	48	51	52	54	53



RESULTATBUDGET

MNKR	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Verksamhetens intäkter	423	337	354	362	368
Verksamhetens kostnader	-1 781	-1 746	-1 813	-1 855	-1 909
Avskrivningar	-72	-78	-87	-92	-96
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-1 430	-1 487	-1 546	-1 585	-1 637
Skatteintäkter	1 230	1 260	1 265	1 318	1 371
Kommunalekonomisk utjämning och fastighetsavgift	225	232	274	274	276
VERKSAMHETENS RESULTAT	26	5	-7	7	11
Finansiella intäkter	8	9	18	9	9
Finansiella kostnader	-2	-1	-1	-1	-2
RESULTAT EFTER FINANSNETTO	32	13	10	15	18



BALANSBUDGET

MNKR	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
TILLGÅNGAR					
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR					
Immateriella anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar	1 353	1 453	1 494	1 524	1 577
Finansiella anläggningstillgångar	63	63	57	57	57
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	1 416	1 516	1 551	1 581	1 634
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR					
Förråd	2	2	2	2	2
Kortfristiga fordringar	124	148	122	122	122
Pensionsmedel	0	0	0	0	0
Kortfristiga placeringar	0	0	0	0	0
Kassa och bank	25	65	104	88	85
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	150	215	228	212	209
SUMMA TILLGÅNGAR	1 566	1 731	1 779	1 793	1 843
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
EGET KAPITAL	1 006	1 028	1 071	1 097	1 113
AVSÄTTNINGAR					
Avsättningar för pension och liknande förpliktelser	41	36	41	41	41
Andra avsättningar	29	39	29	29	29
SKULDER					
Långfristiga skulder	200	310	308	337	371
Kortfristiga skulder	291	318	330	289	289
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL	1 566	1 731	1 779	1 793	1 843



KASSAFLÖDESBUDGET

MNKR	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat	32	32	29	26	17
Justering för ej likviditetspåverkande poster	67	78	87	92	96
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	99	110	116	118	113
Förändring av periodiserade anslutningsavgifter	4				
Förändring av kortfristiga fordringar	24	0	0	0	0
Förändring av förråd och varulager	0	0	0	0	0
Förändring av kortfristiga skulder	-108	-2	-11	-41	1
Kassaflöde från den löpande verksamheten	19	108	105	77	114
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i fastigheter och inventarier	-135	-223	-66	-122	-149
Investering i aktier och andelar	-21	0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-156	-223	-66	-122	-149
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Nyupptagna lån	0	114	0	29	34
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	114	0	29	34
Årets kassaflöde	-137	-1	39	-16	-1
Egna likvida medel vid årets början	163	65	65	104	88
Egna likvida medel vid årets slut	25	65	104	88	85



KOMMUNFULLMÄKTIGE

VERKSAMHETSPLAN

Ordförande: Gustaf Wingårdh (M)

VERKSAMHET

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

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

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

TKR	BUDGET 2021	PLAN 2022	PLAN 2023
Totalt	2 305	2 349	2 394
Politisk verksamhet	2 305	2 349	2 394

MEDBORGARE

Kommunfullmäktige i Höganäs kommun sammanträder ungefär tio gånger per år och sammanträdena är öppna för allmänheten. Sammanträdena går att lyssna på i närradion men det går också att följa dem via webb-sändning på kommunens hemsida.



VALNÄMNDEN

VERKSAMHETSPLAN

Ordförande: Gertrud Green (C)

VERKSAMHET

Valnämnden har fem ledamöter och fem ersättare som ansvarar för att genomföra allmänna val, val till EU-parlamentet och folkomröstningar. Kommunledningskontoret administrerar dessa val.

TKR	BUDGET 2021	PLAN 2022	PLAN 2023
Totalt	61	541	68
Politisk verksamhet	61	541	68

MEDBORGARE

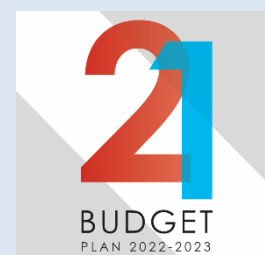
Under 2021 genomförs inget val planerat men omvärldsbevakning av valnämndens verksamhetsområde inför 2022 års val till riksdag, kommun- och landstingsfullmäktige pågår kontinuerligt. Bland annat kommer nämnden att göra en översyn av kommunens valdistrikt vilket senast gjordes inför val till riksdag, kommun- och landstingsfullmäktige 2010.

UTVECKLING

Nästa planerade val är val till riksdag, kommun- och landstingsfullmäktige 2022. Inför 2022 är en översyn av ersättningen till röstmottagare nödvändig för att denna ska ligga i nivå med omkringliggande kommuners ersättning till röstmottagare.

FRAMTID

Juni 2024 är nästa ordinarie val till europaparlamentet.



REVISIONEN

VERKSAMHETSPLAN

Ordförande: *Hazze Brokopp (S)*

VERKSAMHET

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

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

TKR	BUDGET 2021	PLAN 2022	PLAN 2023
Totalt	984	1 001	1 019
Politisk verksamhet	984	1 001	1 019

MEDBORGARE

Revisionen kommer att genomföras i enlighet med beslutad revisionsplan och ska genom en effektiv revision samt deltagande i förändrings- och utvecklingsarbete medverka till en effektiv kommunal verksamhet.



ÖVERFÖRMYNDARNÄMNDEN

VERKSAMHETSPLAN

Ordförande: Inga-Maj Hult (KD) Förvaltningschef: Herman Crespin

VERKSAMHET

Överförmyndarnämnden har enligt lag att under Länsstyrelsens kontroll utöva tillsyn över förmyndarskap, förvaltarskap och godmanskap i kommunen. Tillsynen ska garantera rätten åt personer som inte kan ta hand om sig själva, förvalta sin egendom eller på annat sätt tillvarata sina rättigheter. I detta ingår bland annat rekrytering av gode män och förvaltare. Nämndens uppgift är också att ge samtycke till vissa rättshandlingar samt att lämna in ansökningar och yttrande till domstol.

TKR	BUDGET 2021	PLAN 2022	PLAN 2023
Totalt	3 675	3 753	3 833
Politisk verksamhet	3 675	3 753	3 833

MEDBORGARE

STÄRKT SOCIAL HÅLLBARHET

Nämndmål	Mätetal	Referens mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2023
Samtliga ensamkommande flyktingbarn och ungdomar ska snarast från det anmälan inkommit till nämnden förordnas en god man.	Via ärendehanteringssystemet och länsstyrelsens tillsynsrapportering. (2019, klarar kravet inom 3 dagar)	inom 3 dagar	inom 3 dagar	inom 3 dagar	inom 3 dagar

Överförmyndarnämnden arbetar med frågor som rör svagare grupper i samhället. I kontakterna med medborgarna är det viktigt att verksamheten är rättssäker, snabb och enkel. Nämnden kommer fortsätta att arbeta med att effektivisera rutiner genom en ökad användning av digitala verktyg. Detta för att säkerställa att alla medborgare får den hjälp de är berättigade till.



MEDARBETARE

ARBETSGIVARE I FRAMKANT

Nämndmål	Mätetal	Referens mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2023
Utbildning av ställföreträdare.	Deltagare vid introduktionsutbildning.	minst 95 %	minst 95 %	minst 95 %	minst 95 %

Överförmyndarens verksamhet är lagstyrd och det är av största vikt att alla som jobbar inom verksamheten är uppdaterade i gällande regelverk. En viktig satsning är därför utbildning till både ställföreträdare och personal. Överförmyndarnämnden fortsätter därför att bevaka rättsområdet för att medarbetarna ska ha rätt kompetens för att fatta korrekta och rättssäkra beslut.

UTVECKLING

FÖRENKLA FÖR FÖRETAG

Nämndmål	Mätetal	Referens mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2023
Ökad kunskap om överförmyndarens verksamhet hos mäklare och banker i kommunen.	Utskick en gång om året, andel av banker och mäklare som nåtts.	minst 97 %	minst 97 %	minst 97 %	minst 97 %

Överförmyndarnämnden fortsätter att utveckla interna samt externa processer och rutiner för att förenkla den interna handläggningen av nämndens ärenden med målet att nämnden ska ge en god service till ställföreträdare och huvudmän.



KOMMUNSTYRELSEN

VERKSAMHETSPLAN

Ordförande: Peter Schölander (M)

VERKSAMHET

Kommunstyrelsen ansvarar för beredning av ärenden till kommunfullmäktige. Styrelsen har ett övergripande ansvar för Höganäs kommuns utveckling, tillsyn och samordning av kommunens verksamheter. Styrelsen har tretton ledamöter och sammanträder elva gånger per år.

TKR	BUDGET 2021	PLAN 2022	PLAN 2023
Totalt	12 964	13 216	13 472
Politisk verksamhet	12 964	13 216	13 472

TKR	BUDGET 2021	PLAN 2022	PLAN 2023
Summa investeringar	4 000	4 000	4 000
Årsanslag	4 000	4 000	4 000

UTVECKLING

Höganäs kommun fortsätter att jobba med vision 2025. Målet är att kommunen ska ha 30 000 medborgare år 2025 och är nu på god väg. Det är viktigt att kommunen utvecklas och att det både skapas plats för nya och värnar gamla medborgare. En befolkning som ökar i antal är en förutsättning för att få ökade skatteintäkter och på lång sikt för att behålla en god kommunal service.

Höganäs- väl värt att investera i - alla ska känna att det lönar sig att satsa på Höganäs. *Från kol till diamant* är det inre perspektivet, själva resan mot målet. Som organisation strävar kommunen mot att bli bättre, att göra lite extra och att ha det goda värdskapet i fokus.



KOMMUNLEDNINGSKONTORET

VERKSAMHETSPLAN

Ordförande: Peter Schölander (M) Förvaltningschef: Herman Crespin

VERKSAMHET

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

TKR	BUDGET 2021	PLAN 2022	PLAN 2023
Totalt	81 110	82 841	84 601
Säkerhet	835	853	873
Exploatering	1 556	1 587	1 618
Kommunal vuxenutbildning	7 436	7 574	7 714
Arbetsmarknadsåtgärder	4 999	5 177	5 360
Gemensamma funktioner	66 284	67 650	69 036

TKR	BUDGET 2021	PLAN 2022	PLAN 2023
Summa investeringar	-13 192	-9 639	-8 288
Årsanslag	1 800	1 800	1 800

Exploateringsprojekt	-14 992	-11 439	-10 088

MEDBORGARE

VÄXLA UPP UPPLEVELSENÄRINGEN

Nämndmål	Mätetal	Referens mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2023
Utveckla varumärket och destinationen Höganäs Kullabygden	Antal nya företag inom besöksnäringen ska öka	Fler än 2019	Fler än 2020	Fler än 2021	Fler än 2022

2019 startades (enligt SCB) 238 nya företag i Höganäs kommun. Av dessa var ungefär 9 % inom besöksnäringen.

STÄRKT SOCIAL HÅLLBARHET

Nämndmål	Mätetal	Referens mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2023
Fler ungdomar i Höganäs/Kullabygden ska ha ett arbete eller studera	Procentuella andelen av ungdomar som arbetar eller studerar ska årligen öka	minst 1 %	minst 1 %	minst 1 %	minst 1 %

Kommunen kan på flera sätt underlätta för de som bor och verkar i Höganäs genom att minska sin miljöpåverkan. Exempelvis kommer vi fortsätta att ha fokus på aktiviteter under Earth Week där vi samlar aktiviteter i anslutning till Earth Hour. Vi arbetar tillsammans med förvaltningar, bolag och föreningar för att tillsammans växla upp våra insatser. På liknande sätt arbetar vi för kommunens företagare genom näringslivsavdelningen, där vi ger stöd för bland annat företagens miljöarbete.

Under 2021 kommer hemsidan att vara omarbetad för att vara enkel och tydlig för medborgaren och projektet ”mina sidor” pågår så att medborgaren kan följa aktuella ärenden på en och samma sida. För att alltid kunna vara tillgängliga kommer vi att införa en robot som kan svara på enklare frågor via hemsidan. Arbetet med VR (virtual reality) utvecklas under året.

Det kommer att bli möjligt att betala vissa tjänster via e-tjänst, direkt på kommunens hemsida.

Arbetet med utvecklingen av Höganäs hamn samt ett nytt bibliotek/kulturhus kommer att fortskrida.

MEDARBETARE

ARBETSGIVARE I FRAMKANT

Nämndmål	Mätetal	Referens mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2023
Motiverade medarbetare som förstår helheten och känner till organisationens vision och mål.	Medarbetarenkät, HME Styrningsindex	87	88	89	90
	Medarbetarenkät, HME, Motivationsindex	82	87	88	89

2019 blev resultatet för styrningsindex 83 och motivationsindex 86.

Det kommer att vara fokus på hållbarhet vid ett av inköpsnätverkets möten under året. Det kommer att föreslås hållbarhetskrav till de upphandlingar som prioriterats under året.

Under hösten 2021 kommer arbetsnätet att genomgå en uppfräschning för att möta de behov som medarbetarna har för att vara välinformerade och goda ambassadörer för kommunens verksamheter.

Arbetet med framtagande av utbildningsfilmer kommer att fortgå. Syftet är att chefer och personal ska kunna ta till sig utbildning när det passar dem och för de digitala verktyg som de använder i sin yrkesutövning. Exempel på utbildning kan vara hur man arbetar på distans med digitala videomöten.

En god dialog och ett gott ledarskap är viktiga aspekter när det kommer till medarbetarnas trivsel och prestation samt för vår förmåga att behålla och utveckla våra medarbetare. Förvaltningen kommer att fortsätta arbetet med att utveckla hälsofrämjande arbetsplatser och jämställdhet i arbetslivet. Vi vill också stärka kunskapen om vilka insatser som behövs för att skapa balans mellan arbete och fritid. Ett hälsofrämjande ledarskap bidrar till sjunkande sjukfrånvaro, lägre personalomsättning och färre arbetsskador.

UTVECKLING

UTVECKLA DIALOG OCH SERVICE

Nämndmål	Mätetal	Referens mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2023
Våra medborgare är nöjda med kommunens tillgänglighet och service.	Insiktsmätning (NKI) förenkla för företag	Minst index 80	Minst index 80	Minst index 80	Minst index 80
	I medborgarundersöknings del NMI (nöjd medborgarindex) ska medborgarna vara nöjda med kommunens service	minst index 80		minst index 80	
	Samtalen som inkommer till kommunen ska besvaras i servicecenter utan att samtalet skickas vidare till handläggare/specialist	minst 80 %	minst 80 %	minst 80 %	minst 80 %

FÖRVERKLIGA MILJÖMÄSSIGHÅLLBARHET

Nämndmål	Mätetal	Referens mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2023
Medarbetare deltar och driver aktivt kommunkoncernens hållbarhetsarbete framåt.	Koldioxidutsläppen från kommunledningskontorets resor ska minska	Nytt mål för 2021	högst 80 %	högst 60 %	högst 50 %
	Hållbarhetskrav ska beaktas i våra upphandlingar	Nytt mål för 2021	100 %	100 %	100 %

I och med coronaviruset har kommunen tvingats bli digital snabbare än planerat. Detta har medfört positiva effekter som mer effektiva och planerade möten. Digitaliseringen är här för att stanna. Många av de system och IT-tjänster som idag tillhandahålls av externa leverantörer är kopplade till någon form av molntjänst. För att kommunen i framtiden ska kunna nyttja dessa tjänster så kommer kommunens IT-plattform att utvecklas för att möta den nya tekniken och säkerställa de legala krav som finns kring dataskyddsförordningen (GDPR).

Kommunen ska skapa förutsättningar för en vidareutveckling av evenemang och en åretruntdestination i samverkan med besöksnäringen.

Det ska tas fram riktlinjer för användande av egen bil i tjänsten, där syftet är att minska miljöpåverkan. Kommunledningskontoret ska också tillse att kommunkoncernen har de verktyg, stöd och den infrastruktur som behövs för digitala möten som kan ersätta en del fysiska möten och ersätta en del av de resor som görs i tjänsten.

Kommunen kommer att titta på digitala lösningar för smidigare hantering. Det handlar till exempel om hantering av busskort, lokalbokningar och att utveckla chattfunktionen på webben.

Även arbetet med att möjliggöra för förtroendevalda att delta i nämnds-, styrelse och fullmäktigesammanträden på distans kommer att fortsätta.

FRAMTIDEN

För att möta samhällsutvecklingen och kunna attrahera rätt kompetenser i framtiden behöver kommunen ligga i framkant och bevaka trender som innebär behov av förändring. Nya teknologier, till exempel RPA (robotstyrd processautomation), AI (artificiell intelligens), och VR (virtual reality) innebär nya sätt att arbeta på. Många processer digitaliseras och vissa yrkesgrupper försvinner. Den ständigt växande digitaliseringen och nya arbetsformer kräver större flexibilitet och vi som arbetsgivare behöver kunna växla kompetens och ställa om i snabbare takt. För den yngre generationen som är på väg in på arbetsmarknaden är ledord som flexibilitet, värderingar, samarbete och feedback viktiga. Betydelsen av medarbetarens engagemang kommer än mer i fokus och chefens roll kommer sannolikt att förändras. Det nya arbetet kräver nytt ledarskap där förändringsledning och coaching är viktiga förmågor.



RÄDDNINGSTJÄNSTEN

VERKSAMHETSPLAN

Ordförande: Peter Schölander (M) Förvaltningschef: Lars Scotte

VERKSAMHET

Räddningstjänsten utför det som enligt lagarna om skydd och om brandfarliga och explosiva varor som vilar på förvaltningen. Detta innebär bland annat beredskap för att ingripa vid olika typer av nödlägen inom kommunen och vid behov även utanför kommunen genom samarbetet med andra kommuners räddningstjänst. Förvaltningen tillämpar myndighetsutövning genom tillsyn, samråd och genom att avge yttranden vid bland annat plan- och bygglovsärenden samt remissinstans för polis och andra myndigheter. Förebyggande arbete bedrivs inte enbart mot brand, utan även mot andra olyckor.

Tjänster som restvärdes- och serviceuppdrag, vilket exempelvis innefattar städning av vägbanor efter olyckor, lyfthjälp och ”i väntan på ambulans” ingår även i förvaltningens arbetsuppgifter. Räddningstjänsten hjälper också till med viss utbildning, information och rådgivning. Förvaltningens beredskapsfunktion innebär att säkerställa kommunens krisberedskap vid extraordinära händelser. Civilt försvar som tar sin utgångspunkt i krisberedskapen i händelse av höjd beredskap eller krig planeras också av förvaltningen. Planeringen syftar till att värna befolkningen, säkerställa de viktigaste samhällsfunktionerna samt bidra till Försvarmaktens förmåga att möta ett väpnat angrepp.

TKR	BUDGET 2021	PLAN 2022	PLAN 2023
Totalt	23 560	24 040	24 535
Räddningsverksamhet	23 560	24 040	24 535

TKR	BUDGET 2021	PLAN 2022	PLAN 2023
Summa investeringar	2 650	2 900	7 250
Årsanslag	250	250	250
Tidsbestämda investeringsprojekt	2 400	2 650	7 000

MEDBORGARE

STÄRKT SOCIAL HÅLLBARHET

Nämndmål	Mätetal	Referens mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2023
Kommunens invånare ska känna trygghet och säkerhet i sitt bostadsområde.	Kartlägga orter och bostadsområden ur risksynpunkt för en snabb och säker insats vid en olycka. (2019, 25 st)	25 objekt/år	25 objekt/år	25 objekt/år	25 objekt/år

Räddningstjänsten mål är att förebygga alla typer av olyckor enligt lagen om skydd mot olyckor. Detta arbete bedriver vi i alla bygg- och planprocesser där vi är en remissinstans för att uppnå lagens krav på säkerhet. Alla företag och verksamheter ska få ett tillsynsbesök per mandatperiod där verksamhetens arbete med det brandförebyggande och annat olycksförebyggande arbete kontrolleras. Bostadsområden och verksamheter ska planläggas ur ett insatsperspektiv för en snabb och säker insats vid olycka. Medarbetarna ska utbildas och övas efter kommunens risker så att ett professionellt olycksarbete kan utföras vid olika typer av olyckor. Planeringsarbete för olika kriser i samhället kommer att fortgå tillsammans med det civila försvarets uppbyggnad enligt regeringens krav. Informationsinsatser om brandsäkerhet, riskmedvetenhet och civilförsvarsmedvetenhet kommer att genomföras för allmänheten på olika sätt ute i kommunen och i olika medier.

MEDARBETARE

ARBETSGIVARE I FRAMKANT

Nämndmål	Mätetal	Referens mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2023
Tillräcklig kompetensnivå inom alla funktioner utifrån kommunens risker.	Avstämning årligen mot handlingsprogrammet och dess mål. Andel godkända medarbetare för momenten.	100 % av medarbetarna	100 % av medarbetarna	100 % av medarbetarna	100 % av medarbetarna
Motiverade medarbetare som förstår helheten och som känner till organisationens vision och mål.	Medarbetarenkät, HME Styrningsindex	83	83	84	84
	Medarbetarenkät, HME Motivationsindex	83	84	85	86

2019 var resultatet för styrningsindex 79 och motivationsindex 85.

Arbetet med att hålla en hög kunskapsnivå i olycksförebyggande arbete och i insatsarbete vid olyckor kommer att fortgå enligt de prestationsmål som är presenterade i kommunens handlingsprogram enligt lagen om skydd mot olyckor. Medarbetarna ska känna ett tryggt ledarskap i förvaltningen både före, under och efter olycka. Ledarna på de olika nivåerna ska ta ansvar för de funktioner som ligger nära deras verksamhet. Varje medarbetare ska känna sig sedd och hörd samt känna delaktighet i verksamhetens alla arbetsområden.

”Varje medarbetare ska känna sig sedd och hörd..”



UTVECKLING

FÖRENKLA FÖR FÖRETAG

Nämndmål	Mätetal	Referens mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2023
En med näringslivet ömsesidig förståelse för ansvar, brandskydd och räddningsarbete.	Skapa dialog med stora och mellanstora företag i kommunen.	minst 3 dialoger/år	minst 3 dialoger/år	minst 3 dialoger/år	minst 3 dialoger/år

Räddningstjänsten kommer att fortsätta vara ett stöd och en hjälp till kommunens företag att leva upp till lagens intention om sitt ansvar i brandskyddsfrågor. Förvaltningen fortsätter med den teknik- och taktikutveckling som är påbörjad sedan ett par år tillbaka. I den ingår en ledarutbildning för nya ledare i räddningstjänst. För att förbättra arbetsmiljön kommer ett nytt hygienutrymme att utvecklas för kontaminerad utrustning som ska minimera cancerogena ämnen att spridas i lokalerna. Risk och sårbarhetsanalyser i alla kommunens verksamheter ska utvecklas och genomarbetas på ett bättre sätt för framtiden. Fortsatt uppbyggnad av det civila försvaret ska ske enligt totalförvarsplaneringen.

FRAMTIDEN

Kommunen växer och befolkningen blir äldre, vilket även påverkar räddningstjänsten som behöver rusta sig för nya kommande utmaningar så att tryggheten och säkerheten upprätthålls. 2020 har visat på sårbarheter i samhället vilket medför större fokus på krisberedskap så vi kan möta kommande kriser. Idag finns flera pågående planer inom detta område som kommer att påverka räddningstjänstens verksamhet. En ny totalförvarsplanering för Skåne län planeras med start under 2021-2025. Detta innebär en fortsatt utveckling av beredskapsplanering, säkerhetsskydd, befolkningsskydd och kommunikation till allmänheten. Utredningen "En effektivare Räddningstjänst" är ett lagförslag som bland annat pekar på att räddningstjänsten måste förstärka sitt ledningsarbete för större olyckor. Regeringen tittar på att revidera Lagen om skydd mot olyckor och det kan det medföra förändringar för framtiden.



SAMHÄLLSBYGGNADS- FÖRVALTNINGEN

VERKSAMHETSPLAN

Ordförande: Peter Schölander (M) Förvaltningschef: Jacob von Post

VERKSAMHET

Det vi gör syns, det gör skillnad! Vi arbetar med medborgarna och näringslivet i fokus för en bättre livsmiljö, med ett långsiktigt hållbart samhälle som mål. Inom förvaltningen har hela samhällsbyggnadsprocessen samordnats för att på ett smidigt sätt planera, utveckla och kvalitetssäkra den offentliga miljön, nya bostadsområden och områden för verksamheter och servicefunktioner. Förvaltningen arbetar på uppdrag från kommunstyrelsen och stödjer bygg- och miljönämnden i sin myndighetsutövning.

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

TKR	BUDGET 2021	PLAN 2022	PLAN 2023
Totalt	83 002	85 595	86 265
Fysisk planering	13 786	14 145	14 476
Gator och vägar	32 630	33 557	33 953
Parker	23 336	24 353	24 799
Miljöverksamhet	5 209	5 338	5 471
Exploatering	2 419	2 472	2 527
Kommunikationer	3 505	3 561	3 618
Gemensamma funktioner	2 117	2 169	2 222

TKR	BUDGET 2021	PLAN 2022	PLAN 2023
Summa investeringar	37 936	26 950	24 663
Årsanslag	7 050	7 050	7 050
Tidsbestämda projekt	30 886	19 900	17 613
Medfinansiering	1 150	0	4 500

MEDBORGARE

VÄXLA UPP UPPLEVELSENÄRINGEN

Nämndmål	Mätetal	Referens mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2023
Höganäs stad har en attraktiv och livlig stadskärna.	Alla aktiviteter, som är kopplade till nämndmålet, ska ha blivit genomförda.	100 %	100 %	100 %	100 %

Ett tydligt fokus på centrumutveckling i Höganäs stad fortsätter. Exempel på aktiviteter är att genomföra popup-aktiviteter i stadskärnan, i detaljplaner möjliggöra förtätning, ta fram vägvisningsplan för gång, cykel och bil, färdigställa parkeringsstrategi, utveckla publika karttjänster, ta fram nytt stadsmiljöprogram, jobba lösningsfokuserat i myndighetstillsynen med hög nivå av information och service.

I Höganäs fortsätter planläggningen i olika etapper av den nya stadsdelen Tornlyckan. Detaljplanen för ett nytt kulturhus och bibliotek är igång och beräknas bli antagen under 2021. Samtidigt pågår arbeten inför utvecklingen av Höganäs hamnområde.

Vi kommer att fortsätta kontrollera att livsmedel hanteras på ett säkert sätt och vår miljötillsyn minskar risken för att invånare och besökare utsätts för störningar, dålig inomhusmiljö och smittor. E-tjänster och olika kartunderlag kommer att fortsätta publiceras för att underlätta för invånarna.

Storgatans ombyggnad fortsätter i samarbete med fastighetsägarna och etapp 1 blir klar under 2020 och etapp 2 påbörjas. Den sista etappen kommer att byggas under 2021, då kommer även ombyggnaden av Bruksgatan att påbörjas. Målet är att skapa en säkrare väg från korsningen vid Kullagatan ned till infarten till Höganäs AB på Bruksgatan.

I Nyhamnsläge planeras ett femtiotal centrala bostäder. I Viken planeras byggrätter för vårdcentral, handel och bostäder. Vikenparken kommer att bli färdigbyggd under 2021-2022. I slutet av planperioden kommer trafiksäkerheten längs Hästhagevägen och utanför Vikenskolan att förbättras.

MEDARBETARE

ARBETSGIVARE I FRAMKANT

Nämndmål	Mätetal	Referens mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2023
Vi vill jobba här! Förvaltningens medarbetare är ambassadörer för sin arbetsplats.	Index. Kontinuerliga enkätfrågor till medarbetarna inom samhällsbyggnadsförvaltningen.	75	76	77	78
	HME index - Hållbart medarbetarengagemang i medarbetarundersökningen	72	73	74	75

2019 var resultatet för HME 78.

Genom hög delaktighet och deltagande i utvecklingen av förvaltningens och kommunens arbete, stärks och utvecklas det engagerade medarbetarskapet samt förståelsen för kommunens vision och nämndens mål.

Arbetsmiljöarbetet är hela tiden i utveckling för att klimatet ska vara öppet och med lösningsfokuserad kommunikation. Verksamheten genomgår samtidigt en digital transformation, vilket utvecklar och effektiviserar arbetet. Medarbetarnas spetskompetens och intressen för olika områden ska ytterligare fördjupas. Under de närmaste åren kommer det att ske ett par pensionsavgångar och innan dess överförs en del specialistkompetens till andra medarbetare.

UTVECKLING

UTVECKLA DIALOG OCH SERVICE

Nämndmål	Mätetal	Referens mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2023
Utveckla digitaliseringen för ökad tillgänglighet, mer effektiva processer och en tryggare handläggning, både för medborgare och för medarbetare.	Antal nya digitala tjänster.	5 stycken/år	5 stycken/år	5 stycken/år	5 stycken/år

Den positiva utvecklingen i kommunen med en aktivtetsfylld stadskärna, nya bostadsområden, gator, gång- och cykelvägar, parker, tillgängliga och säkra badplatser kräver ansvarsfull drift för att uppnå ekonomisk hållbarhet. Samtidigt som kraven ökar på standard och skötsel behöver förvaltningen ta fram lösningar som effektiviserar arbetet och minskar kostnaden för driften.

Vi arbetar därför aktivt med att möjliggöra digital transformation inom flera verksamheter med olika aktiviteter och kommer att påbörja två nya projekt under 2021. Smart City LoRa, som handlar om att använda sensorer som ger information från smarta planteringar med minskat driftbehov, när det är dags att tömma papperskorgar och temperaturen på badvattnet.

I en nära framtid ska även något så komplext och resurskrävande som en stad kunna modelleras och dess egenskaper kunna simuleras, analyseras och optimeras. Vi kommer därför även att vara en aktiv partner med Chalmers i det nationella projektet Digital Twin Cities Centre. Redan nu arbetar vi alltmer med att visualisera våra stadsbyggnads- och utvecklingsprojekt med 3D-modellering och VR, för att skapa bättre förutsägbarhet och förståelse hos kommunens invånare.

FRAMTIDEN

Med en helt ny översiktsplan och förnyat arbetssätt med en rullande översiktsplanering för strategiska frågor intensifieras dialoger med statliga intressenter. Infrastrukturplaner och fördjupade översiktsplaner tas fram för centrumutveckling och större utvecklingsområden.

Arbetet med att ta fram fördjupade översiktsplaner för kommunens fem serviceorter Höganäs, Viken, Lerberget, Jonstorp och Nyhamnsläge kommer att fortlöpa och först ut är Jonstorp. Vid sidan av översiktsplaner och detaljplaner kommer förvaltningen att ta fram trafikplan och parkeringsstrategi, vilka kommer antas i kommunfullmäktige och vara värdefulla styrdokument för framtida stadsplanering och bygglov.

För att kunna öka service ur ett medborgarperspektiv och utveckla samhällsbyggnadsprocessen positivt, vill vi inrätta en kommunal lantmäterimyndighet. Det ger en möjlighet att utöka befintlig verksamhet med myndighetsutövning inom fastighetsbildning.



TEKNIK- OCH FASTIGHETSFÖRVALTNINGEN

skattefinansierad verksamhet

VERKSAMHETSPLAN

Ordförande: Peter Schölander (M) Förvaltningschef: Margareta Engkvist Björkenhall

VERKSAMHET

Teknik- och fastighetsförvaltningen ansvarar för kommunens fastigheter, hamnar samt vatten och avloppsförsörjning. Förvaltningen ansvarar också för kommunens interna service inom kost, städ, fordon, förråd samt sköter en stor del av drift och underhåll av gator, parker, lekplatser och stränder.

TKR	BUDGET 2021	PLAN 2022	PLAN 2023
Totalt	19 359	19 857	20 295
Fysisk planering	1 513	1 503	1 494
Fritidsverksamhet	10 540	10 700	10 870
Lokalverksamhet	2 333	2 404	2 475
Gemensamma funktioner	2 848	3 100	3 281
Kost	2 125	2 150	2 175

TKR	BUDGET 2021	PLAN 2022	PLAN 2023
Summa investeringar	60 210	49 700	108 775
Årsanslag	10 000	10 000	10 000
Tidsbestämda projekt	50 210	39 700	98 775



MEDBORGARE

En intensiv investeringsperiod inleddes 2020 med en ny gymnastikhall och tennishall i Lerberget. Vikenskolan kommer att färdigställas under 2021 och planering och utredning att utveckla nuvarande bibliotek till ett modernt kulturhus pågår och byggnationen kommer påbörjas inom perioden. Brunnby IP kommer också att rustas upp.

Ett kraftigt utökat behov av grundskoleplatser medför behov av att bygga ut kapaciteten i sydöstra Höganäs och i Bruksskolans upptagningsområde. Exempelvis ska Bruksskolans paviljonger ersättas med en skolutbyggnad och Tornlyckeskolan ska anpassas till de nya behoven där en förskola ingår också i planerna.

Ett fortsatt fokusområde är miljöprogrammet med genomförande av energieffektiviseringsinsatser och giftfria byggvarubedömda materialval. Inom kostavdelningen kommer andelen ekologiska livsmedel öka genom att nöt- och blandfärs som köps in fortsättningsvis ska vara ekologisk. Kostavdelningen kommer gå ut mer i skolorna och informera om livsmedelsupphandling, matsedelsplanering och om matsvinn.

Vi fortsätter att utveckla arbetet med att förse våra medborgare med en funktionell och attraktiv utemiljö och gaturum, samt bidra till ett leveranssäkert VA-nät.

MEDARBETARE

ARBETSGIVARE I FRAMKANT

Nämndmål	Mätetal	Referens mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2023
Motiverade medarbetare som förstår helheten och känner till organisationens vision och mål	Medarbetarenkät, delindex motivation	78	79	79	80
	Medarbetarenkät delindex styrning	77	78	79	80

2019 var resultatet för styrningsindex 74 och motivationsindex 72.

En vidareutveckling och dialog med medarbetarna fortsätter för att förverkliga de miljömål som det nya miljöprogrammet ställer på oss.

Kommunens ledarskapsprogram kommer slutföras under 2021. Arbetet med att utveckla våra ledare och skapa samsyn på ledarskapet förväntas synas i verksamheten och på resultaten i medarbetarenkäterna framöver.

En utbildning för kostpersonal i vegetarisk matlagning kommer att genomföras under året. Denna arrangeras av Findus. För att öka förståelsen för varför vi serverar så kallade behovskoster kommer det under hösten genomföras en utbildning kring detta.

Förvaltningen fortsätter arbeta med att skapa ökad delaktighet, större ansvarstagande och att medarbetarna ska känna stolthet i sina arbetsinsatser. Utveckling av arbetsprocesser och kunskap kring våra styrande dokument är en del av detta. Arbetsmiljöfrågor ingår som en naturlig del av verksamheten.

UTVECKLING

UTVECKLA DIALOG OCH SERVICE

Nämndmål	Mätetal	Referens mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2023
Utveckla former och forum för dialog med medborgare	Antal nya former och forum för medborgardialogen (2019, 2 st)	2 stycken /år	2 stycken /år	2 stycken /år	2 stycken /år

Förvaltningen fortsätter arbetet med att hitta nya former och forum för dialog. Fler e-tjänster planeras. Likaså bokningsmöjlighet för byte av vattenmätare. Tillsammans med NSR AB ska tömning på beställning testas.

FÖRVERKLIGA MILJÖMÄSSIG HÅLLBARHET

Nämndmål	Mätetal	Referens mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2023
Den genomsnittliga energiförbrukningen ska minska i kommunens fastigheter	Statistik från energistatistikprogram VITEC kWh/kvm och år	148 kWh/kvm och år	140 kWh/kvm och år	135 kWh/kvm och år	135 kWh/kvm och år
Minskat matsvinn i kommunens skolor och förskolor	Procentuell andel kastad mat	högst 16 %	Högst 12 %	högst 10 %	högst 8 %
Minskad elförbrukning i kommunens fastigheter och anläggningar	Inlämnad statistik i energieffektiviseringsrapporten till energimyndigheten. Basår 2011	Minst 20 %	Minst 20 %	Minst 22 %	Minst 23 %

Det påbörjade arbetet med att energieffektivisera våra befintliga fastigheter och arbeta in en giffri arbetsmiljö med byggvarubedömda material i våra fastigheter fortsätter. Förnyelsebara energikällor, fler solceller och LED belysning ingår som en naturlig del i arbetet. Ett nytt fastighetssystem för att hantera hyror kommer att vara igång 2021.

Kostavdelningen kommer fortsätta att arbeta aktivt med att minska matsvinnet både inom skolan och inom äldreomsorgen, detta med hänsyn till miljön men även ekonomin. De pengar som idag försvinner ut i form av "matsvinn" behövs för att täcka höjda livsmedelskostnader. Mer brödbakning ute på respektive verksamhet planeras.

Inom driften på markbyggnad kommer vi fortsätta att utveckla mekanisering och digitalisering av verksamhetsuppgifterna i syfte att skapa bättre arbetsmiljö och öka produktions- och kostnadseffektivitet i arbetet med kommunens utemiljö och kommunens VA-system. En ny utrustning för att filma kommunens VA-ledningar kommer att köpas in. Den ska hjälpa till med att undersöka skick och reinvesteringsbehov i ledningsnätet.

Utveckling genom att systematisera arbetsprocesser, förnya tekniska fordon och effektivisera och utveckla arbetsmetoder, inom alla avdelningar, fortsätter.

FRAMTIDEN

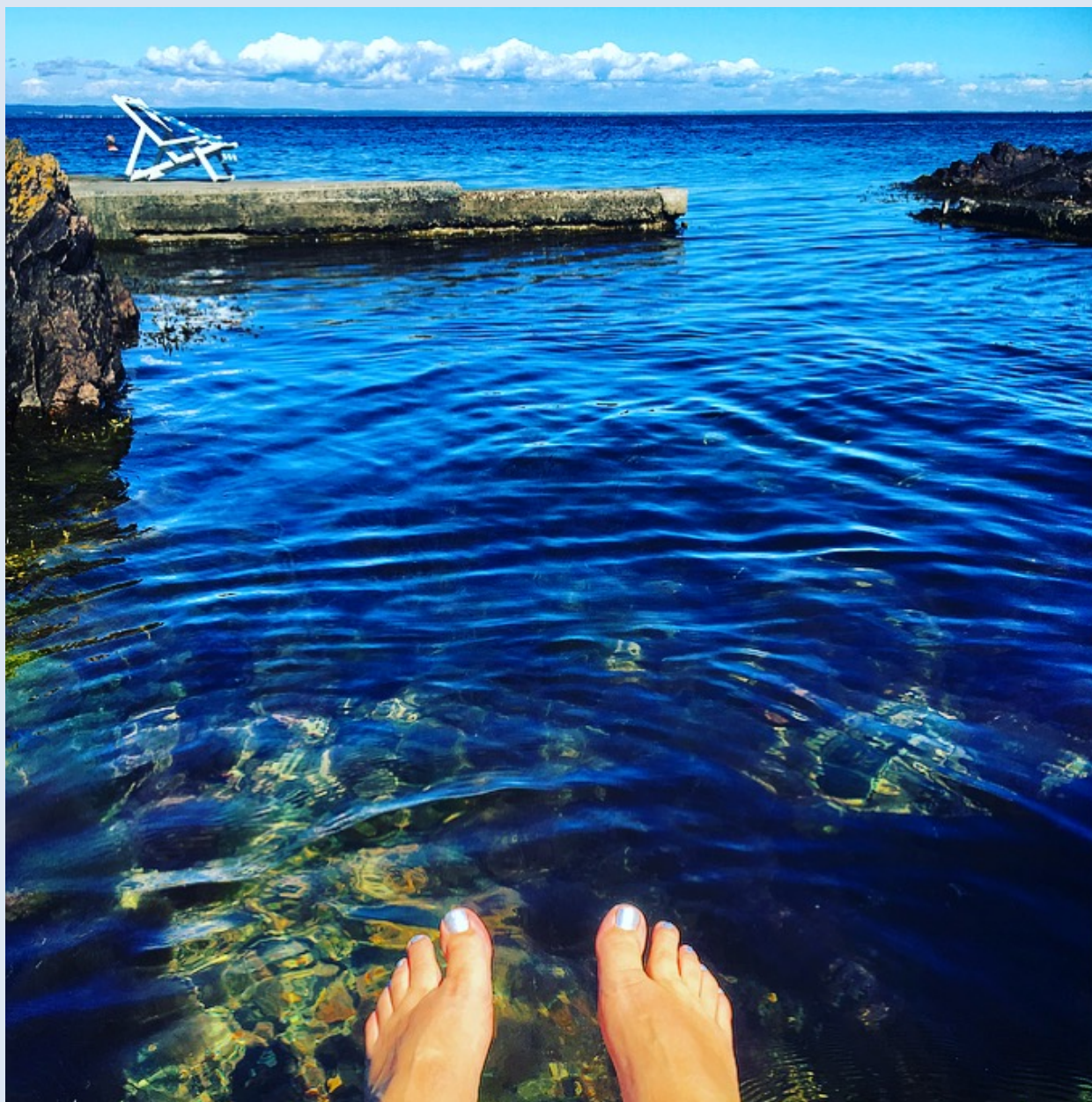
De stora utbyggnadsplaner som finns i kommunen med bland annat Tornlyckan och södra Viken kommer att innebära en kraftig expansion av nyinflyttade i kommunen under en förhållandevis kort tid. Det innebär att det blir ett ökat tryck på att bygga fler förskolor och utökade grundskoleplaster inom kommunen. Ett nytt vårdboende i Höganäs finns också med i planeringen. Nya LSS bostäder och servicebostäder finns på behovslistan framöver.

Viktigt blir att bygga hållbart och hitta nya lösningar för att använda varje skattekrone effektivt. Det blir också allt viktigare att utveckla arbetsmetoder inom drift och förvaltning.

Förvaltningen kommer att se över om det finns arbete som kan automatiseras och utföras av robotar, till exempel städning av idrottshallar.

Heltid som norm kan innebära ett utökat samarbete mellan alla förvaltningar för att klara målet att skapa heltidstjänster.

En utmaning för framtiden är att kunna rekrytera personal med den kompetens som behövs.



TEKNIK- OCH FASTIGHETSFÖRVALTNINGEN

avgiftsfinansierad verksamhet

VERKSAMHETSPLAN

Ordförande: Peter Schölander (M) Förvaltningschef: Margareta Engkvist Björkenhall

VERKSAMHET

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

TKR	BUDGET 2021	PLAN 2022	PLAN 2023
Totalt	0	0	0
Vatten och avlopp	0	0	0

TKR	BUDGET 2021	PLAN 2022	PLAN 2023
Summa investeringar	63 888	40 800	40 800
Årsanslag	18 000	20 000	20 000
Tidsbestämda projekt	45 888	20 800	20 800
Periodiserade anslutningsavgifter	-5 000	-5 000	-5 000

MEDBORGARE

VA-avdelningen arbetar med stora infrastrukturprojekt som kommer att påbörjas under 2021, bland annat en ny överföringsledning för spillvatten från södra Viken in till Höganäs som kommer att pågå under hela året. En förstärkning av dricksvattenförsörjningen för de boende i Jonstorp under 2021 och en förstärkning av dricksvattenförsörjningen för de som bor i Nyhamnsläge, Mölle och Arild 2022 planeras. Fortsatt arbetet med att byta ut gamla ledningar fortsätter.

VA-verksamheten är en viktig del i kommunens planerade utbyggnadsområden. Att optimera kapacitet för befintlig och tillkommande bebyggelse i framtiden är nödvändig. Särskilda analyser för omhändertagande av regnvatten görs för att undvika översvämningar vid skyfall.

MEDARBETARE

Medarbetarna har en stor delaktighet i VA-verksamhetens utveckling och planering vilket medför att de trivs på sin arbetsplats, vilket syns på de goda resultaten i medarbetarenkäten. Fortbildning och omvärldsbevakning är områden som kommer att vara prioriterade.

UTVECKLING

En plan för reinvesteringsarbetena i ledningsnätet är framtagen. VA-avdelningen har pågående projekt där energieffektivisering är i fokus. I VA-planen prioriteras energieffektivisering vilket medför att pumpstationer byggs om med pumpar som är mer energieffektiva än befintliga. En viktig del i effektiviseringen är också att begränsa inflödet av dagvatten i spillvattenledningar. Detta för att minska mängden vatten som pumpas till reningsverket. Det pågår ett ständigt arbete med att optimera processerna på avloppsreningsverket så att de blir mer energieffektiva men med bibehållna reningsresultat.

VA-avdelning arbetar tillsammans med markbyggnadsenheten med nya sätt att snabbare hitta vattenläckor.

FRAMTIDEN

I VA-planen framgår det att vattenledningsnätet ska förstärkas runt Jonstorp. Sanering av ledningsnätet fortlöper, under de följande åren kommer Mölle att vara ett område som det kommer att arbetas med. Det finns utrymmen att ytterligare bygga ut reningsverket för nya reningsprocesser om krav på sådana kommer från myndigheterna. En ny stor dagvattenledning som mynnar ut i Öresund kommer att behövas när hela Tornlyckan är fullt utbyggt.

Översvämningskartering för befintlig bebyggelse ska göras.

”En ny stor dagvattenledning som mynnar ut i Öresund kommer att behövas när hela Tornlyckan är fullt utbyggt...”



KULTUR- OCH FRITIDSFÖRVALTNINGEN

VERKSAMHETSPLAN

Ordförande: Peter Schölander (M) Förvaltningschef: Anneli Sjöborg

VERKSAMHET

Kommunstyrelsens kultur- och fritidsutskott har ett brett uppdrag och verksamheter med bibliotek, kulturskola, Höganäs Sportcenter, bad- och idrottshallar, fritidsgårdar, utomhusbad, publika kulturevenemang. Utöver detta samordnar förvaltningen kommunens ungdoms-, tillgänglighets- samt folkhälsoarbete. Vidare ansvarar förvaltningen för inköp av offentlig konst och utsmyckningar samt ger stöd och service till föreningar.

Utskottet ska också dela ut kultur-, idrotts- och hederspris samt keramikstipendium årligen. Utskottet ska även bistå andra nämnders uppdrag, genom att bland annat utveckla kultur- i-vården, Aktivitetsstråket och samarbetar med utbildningsförvaltningen kring skolbibliotek och kulturskolans verksamheter.

TKR	BUDGET 2021	PLAN 2022	PLAN 2023
Totalt	65 850	67 165	68 505
Kultur	34 053	34 718	35 471
Fritid	31 797	32 447	33 034

TKR	BUDGET 2021	PLAN 2022	PLAN 2023
Summa investeringar	550	550	550
Årsanslag	550	550	550

MEDBORGARE

STÄRKT SOCIAL HÅLLBARHET

Nämndmål	Mätetal	Referens mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2023
Erbjuda mötesplatser som skapar möjligheter och förutsättningar för delaktighet och livskvalitet.	Sammanställning - utbud av mötesplatser	1 ny/ år	1 ny/ år	1 ny/ år	1 ny/ år

Visionen och den kultur- och fritidspolitiska planen kommer att prioritera invånarnas behov av ett innovativt och varierat kultur- och fritidsutbud med stor mångfald, kvalitet och nytänkande.

Höganäs ska vara en socialt hållbar kommun som skapar jämlika förutsättningar för invånarna. Invånarna ska må gott, vara friska och ha en meningsfull, aktiv vardag och fritid. För att uppnå detta har kulturen en stor betydelse.

Förvaltningen ska fortsätta arbeta med tillgänglighet; fler barn och ungdomar ska beredas plats och ta

del av aktiviteter inom alla verksamheter. Årligen ska evenemang och aktiviteter genomföras för alla åldrar och intressen. Därför ska förvaltningen efterfråga allmänhetens önskemål och genom deras förslag utforma metoder och aktiviteter som attraherar de grupper som inte, eller i liten omfattning, tar del av utbudet. Utöver det ska insatser och kartläggning av behov för barn- och unga med funktionsvariation göras tillsammans med LSS-verksamheten (Lagen om stöd och service för vissa funktionshindrade). Tillgänglighetsarbetet ska stärkas tillsammans med föreningar och övriga förvaltningar.

MEDARBETARE

ARBETSGIVARE I FRAMKANT

Nämndmål	Mätetal	Referens mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2023
Förvaltningens medarbetare är stolta ambassadörer över sin arbetsplats.	Egen enkät, 1-8 gradig skala där medelsnittet ska vara minst 6	Nytt mål för 2021	Minst 6	Minst 6	Minst 6

Kultur- och fritidsförvaltningens medarbetare ska känna motivation, engagemang och vara stolta ambassadörer för verksamheterna och kommunen. Alla medarbetare ska ha tydliga mål, ansvarsfördelning, befogenheter för att kunna se sin egen roll i helheten.

En grundförutsättning för en kontinuerlig verksamhetsutveckling är att det finns rätt kompetens med tillhörande mandat i verksamheterna. För att attrahera och behålla kompetenta medarbetare måste alla arbeta med ledorden, visionen och arbetsmiljön. Utrymme behöver skapas för att ta tillvara medarbetarnas kompetens och erfarenheter för att på så sätt öka effektivitet och nytta i verksamheterna.

Även fortsättningsvis ska förvaltningen fokusera på den organisatoriska och sociala arbetsmiljön. Medarbetarnas arbetsglädje, engagemang och motivation är avgörande för att kunna ge god service och företräda förvaltningen på ett positivt sätt.

Kultur- och fritidsförvaltningen arbetar ständigt för ett attraktivt Höganäs genom tillgänglighet, hög service och utåtriktat arbete. Varje besök ska vara en upplevelse och personalen vid alla verksamheter ska arbeta med "Det goda värdskapet". Under året ska alla medarbetare kompetensutvecklas inom området psykisk ohälsa.

UTVECKLING

UTVECKLA DIALOG OCH SERVICE

Nämndmål	Mätetal	Referens mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2023
Skapa nya samarbeten med aktörer utanför kultur- och fritidsförvaltningens verksamhet	Antal nya och etablerade samarbeten och projekt	2 stycken/ år	2 stycken/ år	1 stycken/ år	1 stycken/ år

VÄXLA UPP UPPLEVELSENÄRINGEN

Nämndmål	Mätetal	Referens mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2023
Erbjuda invånare ett innovativt och varierat kultur- och fritidsutbud.	Medborgarnöjdhet	plats 10 eller bättre	plats 10 eller bättre	plats 10 eller bättre	plats 10 eller bättre

För att växla upp upplevelsenäringen ska Höganäs vara en av Sveriges mest attraktiva kommuner för upplevelser - genom kultur, idrott, mat, keramik och friluftsliv. För att skapa ett innovativt och varierat kultur- och fritidsutbud, krävs också god omvärldsbevakning. Nytankande inom alla sektorer är viktigt oavsett om det kommer nya motionstrender, ny teknik, bidragsformer, interaktiv gestaltning eller dialog.

Samarbeten med föreningslivet kommer att fortsätta för att stärka föreningarnas utveckling, och påverkan efter coronapandemin.

Under 2021 kommer gymnastik- och rackethallen att ersättas med nya hallar för att utveckla tennis- och gymnastikens verksamheter.

Höganäs Bibliotek kommer att förbereda verksamheten för att flytta till mindre ersättningslokaler i början av 2022.

Kulturskolans verksamheter ska breddas med fler kurser som barn och ungdomar frågar efter. Även fritidsgårdarnas verksamhet ska ses över för att bli mötesplatser med det innehåll som besökarna efterfrågar.

Fritidssidan ska utveckla konceptet Sportbanken och stärka samverkan mellan Volontärcenter och andra kommunala förvaltningar och bolag. Vidare ska satsningar göras på att skapa naturupplevelser och kunskapshöjande QR-märkta leder på flera platser inom Kullabygden.

FRAMTIDEN

Befolkningsutvecklingen innebär en stor ökning av antalet barn och invånare i ”aktiva” åldrar under de närmaste åren fram till 2030. Höganäs har även en allt högre andel äldre människor, varför det är viktigt att förebygga god hälsa och skapa aktiviteter även för denna målgrupp.

I Höganäs präglas kultur- och fritidsverksamheten av ett omfattande samarbete med föreningar och övriga aktörer varvid ett stort ideellt engagemang uppnås. Även ett framtida koncept måste bygga på ett sådant engagemang.

De påbörjade satsningarna på att utveckla ett nytt bibliotek/kulturhus, ridverksamhet samt bygga om idrottsplatsen i Nyhamnsläge kommer att fortskrida. Höganäs Sportcenter kommer att arbeta med att utveckla "Framtidens Sportcenter" för att möta framtidens krav men även för att erbjuda en bra träningsanläggning framöver.

Såväl kultur som idrott fungerar som drivkraft för all samhällsutveckling - och den potentialen måste beaktas när Höganäs växer som stad.



BYGG- OCH MILJÖNÄMNDEN

VERKSAMHETSPLAN

Ordförande: Gustaf Wingårdh (M) Förvaltningschef: Jacob von Post

VERKSAMHET

Bygg- och miljönämnden ansvarar för kommunens myndighetsutövning inom bland annat miljöbalken, livsmedelslagen, tobakslagen, plan- och bygglagen och fastighetsbildningslagen. En stor del av arbetet handlar om att informera, kommunicera, ge tillstånd av olika slag och att bedriva tillsyn. Syftet med nämndens arbete är att säkra en god livskvalitet för denna och kommande generationer. Samarbete, tydlighet och ett gott bemötande är centralt, både inom den kommunala organisationen och gentemot invånare och verksamhetsutövare. Nämnden har också ett stort fokus på rättssäkerhet och likabehandling.

TKR	BUDGET 2021	PLAN 2022	PLAN 2023
Totalt	1 527	1 560	1 593
Politisk verksamhet	1 527	1 560	1 593

MEDBORGARE

Bygg- och miljönämnden ska främja en samhällsutveckling med jämlika och goda sociala levnadsförhållanden och en god och långsiktig hållbar livsmiljö för människorna i dagens samhälle och för kommande generationer. Social hållbarhet handlar om att skapa ett jämlikt samhälle, där människor har möjlighet att tillgodose sina grundläggande behov. Ett grundläggande behov är delaktighet och för att stärka den sociala hållbarheten är det därför viktigt att låta invånare vara delaktiga i frågor som rör dem.

Genom tillsynen kontrolleras att livsmedel på bland annat restauranger, i butiker, i skolor och på marknader hanteras på ett säkert sätt. Tillsynen av övriga verksamheter bidrar till att utsläppen till hav, sjöar, åar och luft i kommunen minskar och att badvattnet kan hålla en hög kvalitet. En effektiv tillsyn minskar risken för medborgarna att utsättas för störande buller och lukt och att skadas av kemikalier i dricksvatten eller vid bad.

MEDARBETARE

ARBETSGIVARE I FRAMKANT

Nämndmål	Mätetal	Referens mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2023
Vi vill jobba här! Förvaltningens medarbetare är ambassadörer för sin arbetsplats.	HME - Hållbart medarbetarengagemang miljöavdelningen	72	73	74	75
	HME - Hållbart Medarbetarengagemang plan- och bygglovsavdelningen	72	73	74	75

2019 var resultatet för styrningsindex 79 och motivationsindex 85.

Medarbetarna kommer att arbeta mot de nya verksamhetsmålen som har implementerats i verksamheten under 2020. Genom detta kommer det engagerade medarbetarskapet att förstärkas och utvecklas. Medarbetarnas spetskompetens och intresse för olika kompetensområden ska ytterligare fördjupas. Alla medarbetare har individuella utvecklingsplaner baserade på intresse, kompetens och de behov som finns inom verksamheten. Delaktighet och deltagande i utvecklingen av förvaltningens och kommunens arbete är viktigt för att stärka motivationen och förståelsen för nämndens och kommunens gemensamma visioner och mål. Kommunens ledord ”växla upp” genomsyrar arbetet. Bygg- och miljönämndens verksamheter genomgår samtidigt en digital transformation vilket förändrar, utvecklar och effektiviserar arbetet.

UTVECKLING

FÖRENKLA FÖR FÖRETAG

Nämndmål	Mätetal	Referens mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2023
Bygg- och miljönämnden ses som en resurs för etablerade och kommande företag.	Nöjd Kund-Index, miljö- och hälsoskydd	75	76	77	78
	Nöjd Kund-Index, livsmedelskontroll	80	81	82	83
	Nöjd Kund-Index, bygglov	82	83	84	85

Målnivåerna har justerats efter den senaste NKI-mätningen och de genomsnittliga resultaten de senaste åren.

UTVECKLA DIALOG OCH SERVICE

Nämndmål	Mätetal	Referens mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2023
Utveckla digitaliseringen för ökad tillgänglighet, mer effektiva processer och en tryggare handläggning, både för medborgare och för medarbetare.	Andel ansökningar och anmälningar som görs digitalt	minst 50 %	minst 60 %	minst 60 %	minst 70 %
Bygg- och miljönämnden ska ge service i framkant.	Andel kunder som är nöjda med nämndens service	minst 82 %	minst 85 %	minst 85 %	minst 85 %
	Antal dialogmöten		2	2	2



FÖRVERKLIGA MILJÖMÄSSIG HÅLLBARHET

Nämndmål	Mätetal	Referens mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2023
Höganäs miljötillsyn håller hög klass	Alla aktiviteter i den tillsynsplan som nämnden tar fram för miljöavdelningen genomförs	90 %	91 %	92 %	93 %

Nämnden ska ge god service och ha en kommunikation som är tydlig, enkel att förstå och rättssäker. Kontakterna med näringsliv och privatpersoner ska fortsätta utvecklas och förbättras. Ett exempel är deltagandet i kommunens företagslotsar och företagsbesök.

Bygg- och miljönämnden ska uppfattas som tydlig, professionell och ses som en hjälp för företagen att bli bättre. Företagare och enskilda ska kunna höra av sig och lyfta olika frågor. Nämnden ska kort sagt vara en resurs, utan att äventyra myndighetsrollen. Under nästföljande år kommer bygg- och miljönämnden börja använda mätetal för handläggningstid av bygglov.

Miljömässig hållbarhet är centralt för nämndens verksamhet. Nämnden deltar i arbetet med kommunens miljöprogram och ska genomföra de åtgärder den berörs av i tid och på ett bra sätt. Även den plan för tillsynen som tas fram för miljöavdelningen varje år ska genomföras.

Under de närmaste åren fokuserar bygg- och miljönämnden också på ett modernt och digitaliserat arbetssätt. Verksamhetsutvecklingen inom bygg och miljö kopplas tydligt till rättssäkerhet, förutsebarhet, kundnytta och ökad effektivitet. Digitaliseringen ger bättre förutsättningar för invånare och verksamhetsutövare att genomföra sina ärenden när och var de vill.

FRAMTIDEN

Bygg- och miljönämnden kommer att fortsätta främja en samhällsutveckling med jämlika och goda sociala levnadsförhållanden och en god och långsiktigt hållbar livsmiljö för människorna i dagens samhälle och för kommande generationer.



UTBILDNINGSNÄMNDEN

VERKSAMHETSPLAN

Ordförande: Pia Möller (M) Förvaltningschef: Liselotte Herrlin

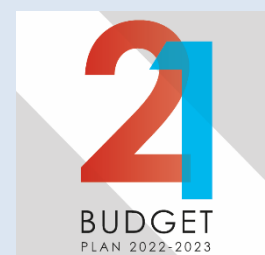
VERKSAMHET

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

Budgetramen är indelad i fem verksamhetsområden som innefattar bland annat förskola (1-5 år) och pedagogisk omsorg, fritidshem, skolverksamhet i förskoleklass, grundskola samt grundsärskola. Gymnasieverksamheten inkluderar både gymnasieskolan som bedrivs inom kommunen samt de elever som väljer gymnasium utanför kommunen. Gemensamma funktioner inkluderar förvaltningsledning, administration, centrala tjänster samt budget för justering av antal barn och elever i verksamheterna. Politisk verksamhet omfattar nämndarbetet inom utbildningsnämnden.

TKR	BUDGET 2021	PLAN 2022	PLAN 2023
Totalt	683 519	698 479	713 851
Förskola	156 060	159 041	162 147
Grundskola	373 382	382 287	391 316
Gymnasiet	121 908	124 322	126 924
Gemensamma funktioner	30 697	31 353	31 985
Politisk verksamhet	1 472	1 476	1 479

TKR	BUDGET 2021	PLAN 2022	PLAN 2023
Summa investeringar	3 500	2 500	3 500
Årsanslag	3 500	2 500	3 500



MEDBORGARE

STÄRK SKOLANS BREDD OCH SPETS

Nämndmål	Mätetal	Referens mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2023
Behöriga lärare bedriver framgångsrik undervisning för hela barnet hela vägen, vilket höjer elevernas resultat. Förskolan ska särskilt utveckla, utmana och följa barnens språkliga förmåga och matematiska tänkande.	Gymnasieelever som uppnått grundläggande behörighet till universitetet och högskolan inom 3 år.	minst 66 %	minst 67 %	minst 68 %	minst 69 %
	Elever i år 9 som är behöriga till yrkesprogram.	minst 95 %	minst 95 %	minst 95 %	minst 95,5 %

STÄRKT SOCIAL HÅLLBARHET

Nämndmål	Mätetal	Referens mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2023
Barn och elever är delaktiga och har inflytande i sina lärprocesser samt upplever att de kan fatta välgrundade beslut om sin egen framtid. De är trygga och varken mobbning, kränkningar eller trakasserier förekommer.	Jag upplever att mitt barn känner sig trygg på förskolan.	100 %	100 %	100 %	100 %
	Jag känner mig trygg i grundskolan.	100 %	100 %	100 %	100 %
	Jag känner mig trygg på gymnasiet.	100 %	100 %	100 %	100 %

En lyckad skolgång är en framgångsfaktor i livet. Höganäs kommun är en attraktiv skolkommun. Verksamheterna kommer att fortsätta utveckla sina verksamheter med fokus på undervisningen. Samtliga barn och elever ska uppnå höga resultat och må bra. De ska känna sig delaktiga och har inflytande över sig själv och sitt lärande. Verksamheterna kommer att fortsätta arbetet med att öka måluppfyllelsen för alla elever. Alla verksamheter ska arbeta med uppföljnings- och analyssystem inom ramen för arbetet med ökad måluppfyllelse. Den nya lärplattformen som leder till ett bättre stöd för att följa upp eleverna på individnivå kommer fortsätta utvecklas och det systematiska kvalitetsarbetets utveckling att fortsätta.

En ny skola inom Viken kommer att stå klar som kommer att bidra till en modern undervisningsmiljö för eleverna och som är miljöcertifierad.

Kullagymnasiet kommer fortsätta att utveckla gymnasieverksamhet med hög kvalitet och måluppfyllelse för att fler ungdomar ska välja Kullagymnasiet framför gymnasieutbildningar i andra kommuner. Kullagymnasiet ser över programmen på skolan och satsar både på ny utrustning och kompetenta medarbetare.

MEDARBETARE

ARBETSGIVARE I FRAMKANT

Nämndmål	Mätetal	Referens mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2023
I våra lärmiljöer är undervisning och att stärka medarbetares skicklighet för att lyfta barn- och elevers resultat i fokus. Engagemang, hög delaktighet, inflytande och meningsfullhet präglar medarbetarnas arbetsmiljö.	Medarbetarundersökningen HME index	85	87	88	88

2019 var resultatet för HME 84.

Arbetet med kompetensförsörjning kommer att vara en av de viktigaste frågorna under planperioden. Aktuell forskning visar att en framgångsfaktor för elevernas resultat är pedagogernas kompetens. Utbildningsnämnden ska fortsatt öka sin attraktivitet genom att bibehålla de höga kvalitetsmåten inom HME-index.

Karriärtjänsterna är en viktig åtgärd för att kommunen ska vara konkurrenskraftig. Arbetet med tydliga uppdrag utifrån skolornas utvecklingsområden kommer att fortsätta. Ämnesnätverk för pedagoger och sambedomning av nationella prov är mycket uppskattad och detta kommer att fortsätta prioriteras.

En fortsatt prioriterad fråga är att arbeta för att minska medarbetarnas upplevda stress och arbetsbelastning. Att utveckla det kollegiala samarbetet och fokusera på kärnuppdraget är faktorer som kan påverka detta. En annan viktig fråga för förvaltningen är arbetet med att minska andelen sjukskrivningar. I detta blir det viktigt att arbeta med tidiga insatser, ett förebyggande och främjande arbete.

Kontinuerlig kompetensutveckling är av stor betydelse och därför kommer förvaltningen fortsatt erbjuda bland annat "Ledarskap i klassrummet" samt utbildning inom IKT. VFU- studenter erbjuds föreläsningar som anses komplettera den utbildning de får, samtidigt lyfts goda exempel i verksamheten.

UTVECKLING

UTVECKLA DIALOG OCH SERVICE

Nämndmål	Mätetal	Referens mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2023
Våra verksamheter upplevs som professionella med hög kompetens där bemötande och samverkan för barn och elevers bästa är i fokus.	Jag upplever att det är kompetent personal på mitt barns förskola	minst 93 %	minst 94 %	minst 95 %	minst 96 %
	Lärare med pedagogisk högskoleexamen i grundskola.	minst 89 %	minst 90 %	minst 91 %	minst 92 %
	Lärare med pedagogisk högskoleexamen i gymnasieskola.	minst 88 %	minst 89 %	minst 90 %	minst 91 %

Arbetet utifrån devisen ”Hela barnet – hela vägen” kommer att fortsätta. Arbetet förväntas genomsyra alla verksamheter och ett gemensamt förhållningssätt förutsätts där var och en bidrar i det dagliga arbetet. Det gemensamma arbetet med kommunikation och koncerntanke ingår i utvecklingen av ”Hela barnet – hela vägen”. En utmaning som är viktig att förbättra är de goda resultat som skolan redovisar i nationella jämförelser. I detta arbete blir samverkan, kommunikation och ett gemensamt förhållningssätt en viktig förutsättning, vilken alla förutsätts förhålla sig till.

Utbildningsnämnden har satsat på att få god tillgång av digitala verktyg och att utveckla IKT. Från årskurs fyra upp till gymnasiet har samtliga elever ett digitalt verktyg. Fokus framöver kommer att vara att utveckla datorn som ett stöd i skolarbetet och att finna rätt läromedel till rätt tillfälle, både digitala och fysiska.

Vid rekrytering kommer IKT (informations- och kommunikationsteknik) vara en viktig del för att kunna vara en arbetsgivare i framkant både vad gäller antal datorer till elever, men även vilka IT-lösningar och vilken kompetensutveckling som erbjuds.

Utbildningsnämnden kommer även framöver att se över digitaliseringen i olika processer för tillgänglighet och service.

FRAMTIDEN

Utmaningar som finns under planperioden kvarstår även efter planperioden, demografiska ökningen, kompetensförsörjning och statsbidrag. Utvecklingen fortsätter och den stora utmaningen är att finna en organisation som är resurseffektiv med samma kvalitetsnivå och måluppfyllelse.

Nämnden ser också stora möjligheter med den digitala transformationen, men ser också svårigheten att avsätta resurser för att lyckas med utvecklingen samt att tillse att rätt kompetens finns i verksamheten för att lyckas.

Det finns ett nationellt förslag om att lovskola ska bli obligatoriskt i lägre årskurser och börja gälla från och med 2023. Det finns även förslag att nyanlända elever ska få en längre skolplikt.

Utbildningsförvaltningen ska följa förslagen, men skulle det bli aktuellt så kommer detta innebära en merkostnad.

Det finns nationella förslag som föreslår förändringar av upplägget av statsbidrag. Det kan innebära förändringar på riktade statsbidrag som idag finansierar delar av utbildningsnämnden.

”Fokus framöver kommer att vara att utveckla datorn som ett stöd i skolarbetet och att finna rätt läromedel till rätt tillfälle, både digitala och fysiska.”



SOCIALNÄMNDEN

VERKSAMHETSPLAN

Ordförande: Ingemar Narheim (M) Förvaltningschef: Viveca Thoreson

VERKSAMHET

I Socialnämndens ansvar ingår vård och omsorg och individ och familjeomsorg enligt Socialtjänstlagen, Hälso- och sjukvårdslagen och lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS). Dessutom ingår ansvar för bedömning om rätt till färdtjänst utifrån färdtjänstlagen.

Inom vård och omsorg ingår främst ansvar för stöd och service till kommunens äldre personer och personer med funktionsnedsättning. Här organiseras insatser i form av särskilt boende för äldre, hemtjänst, hemsjukvård, rehabilitering, dagverksamhet, korttidsboende, fixartjänst, stöd till anhöriga och trygghetslarm samt LSS-verksamheter såsom boende med särskild service, daglig verksamhet, personlig assistans, korttidstillsyn, avlösar- och ledsagarservice.

Förvaltningen köper vård- och omsorgsinsatser från privata aktörer men framför allt från det kommunala bolaget Höganäs Omsorg AB.

Inom individ- och familjeomsorgen (IFO) finns enheter för försörjningsstöd, utredning, stöd- och vårdinsatser till personer med psykisk funktionsnedsättning och till personer med beroende av alkohol, droger och spel eller som har andra sociala problem samt flyktingmottagning och serveringstillstånd.

Inom IFO hanteras även familjerättsliga frågor och det finns också en enhet för utredning, stöd- och vårdinsatser till barn, ungdomar och familjer som har problem med alkohol, droger, relationer eller andra sociala förhållanden.

Inom Gemensamma funktioner finns övergripande verksamhet; till exempel ledning, administration, utredning, IT samt medicinskt ansvarig sjuksköterska.

TKR	BUDGET 2021	PLAN 2022	PLAN 2023
Totalt	497 971	509 911	521 866
Politisk verksamhet	1 628	1 665	1 702
Vård och omsorg	305 014	312 606	320 113
LSS	118 807	121 532	124 320
Individ- och familjeomsorg	58 291	59 546	60 829
Gemensamma funktioner	14 231	14 562	14 901

TKR	BUDGET 2021	PLAN 2022	PLAN 2023
Summa investeringar	1 850	1 800	1 350
Årsanslag	1 850	1 800	1 350

MEDBORGARE

STÄRKT SOCIAL HÅLLBARHET

Nämndmål	Mätetal	Referens mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2023
Socialnämnden bidrar till att medborgare lever så tryggt som möjligt	Andel nöjda med bemötandet inom äldreomsorgen, LSS och IFO	minst 90 %	minst 90 %	minst 90 %	minst 90 %
	Andel som upplever att det är tryggt att bo i särskilt boende	minst 90 %	minst 90 %	minst 90 %	minst 90 %
	Andel nöjda med personalkontinuiteten inom hemtjänsten	minst 80 %	minst 80 %	minst 80 %	minst 80 %
	Andel som upplever att det är tryggt att bo hemma med stöd av hemtjänsten	minst 85 %	minst 85 %	minst 85 %	minst 85 %
Socialnämnden bidrar till att medborgare lever så självständigt som möjligt	Andel inom äldreomsorgen, LSS och IFO som upplever att de kan påverka sina liv	minst 90 %	minst 90 %	minst 90 %	minst 90 %
	Andel nya beslut om hemtjänst som fattas i samråd med rehabiliteringen	minst 80 %	minst 80 %	minst 80 %	minst 80 %
	Antal deltagare inom daglig verksamhet enligt LSS i utflyttad verksamhet	5	5	6	6

Coronapandemin påverkar hela verksamhetsområdet och planeringen utifrån den beslutade vård- och omsorgsplanen är beroende av hur länge pandemin varar och av hur omfattande effekterna av pandemin blir.

Prognosen för demografin i Höganäs kommun visar att personer över 80 år kommer att öka med 6 procent till 2021 och med hela 25 procent till 2023.

Mot bakgrund av demografin, integrationsfrågan, andra sociala utmaningar och övervärlingseffekter behöver åtgärder utvecklas som gör det möjligt för invånare att leva ett så självständigt liv som möjligt genom att främja hälsa, förebygga behov och bidra till att medborgaren kan känna trygghet i sin vardag. Bra bemötande, god tillgänglighet, träffpunkter, ett ordnat flyktingmottagande, välfärdsteknik och anhörigstöd samt utökad och fördjupad samverkan internt och externt kommer att fortsätta vara prioriterat. Samarbetet med arbetsförmedlingen behöver fortsätta trots att kontoret i Höganäs har stängts. Beroende på pandemins effekter behöver åtgärder som minskar bland annat behov av försörjningsstöd att vidtas.

Statliga medel kommer att användas för att stärka medborgarnas psykiska hälsa.

Ett nytt boende för äldre i Nyhamnsläge planeras liksom en flytt av Allégatans LSS-boende till nya lokaler. Båda projekten är försenade.

Allégatans LSS-boende kommer att ersättas av ett nytt boende. LSS dagliga verksamhet har ökat kraftigt och åtgärder som ger enskilda brukare möjlighet att få ta del av Arbetsförmedlingens utbud och bli en del av arbetsmarknaden kommer att provas.

MEDARBETARE

ARBETSGIVARE I FRAMKANT

Nämndmål	Mätetal	Referens mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2023
	Hållbart medarbetar-engagemang - HME	minst index 83	minst index 85	minst index 85	minst index 85
Trygga och självständiga medarbetare	Andel som är nöjda med ledarskapet	minst 90 %	minst 90 %	minst 90 %	minst 90 %
	Andel som är nöjda med chefens tillgänglighet	minst 90 %	minst 90 %	minst 90 %	minst 90 %
	Andel som är nöjda med sin sysselsättningsgrad	minst 82 %	minst 90 %	minst 90 %	minst 90 %

2019 var resultatet för HME 85.

Socialförvaltningen har cirka 100 medarbetare och Höganäs Omsorg AB har cirka 700.

Att behålla och rekrytera kompetenta medarbetare är centralt för att klara verksamheternas uppdrag framöver. Delaktighet, rimlig arbetsbelastning, möjlighet till kompetensutveckling och möjlighet att kunna arbeta heltid för sin försörjning är viktiga faktorer i detta arbete. Socialsekreterare, undersköterskor, personliga assistenter, sjuksköterskor och chefer är exempel på yrken som blir allt svårare att rekrytera och behålla. På kort sikt har eventuellt coronakrisen förbättrat möjligheten att rekrytera till delar av socialtjänsten och den kommunala sjukvården när vissa branscher tvingas permittera.

För att klara personalförsörjningen på lång sikt behövs en tydlig personalförsörjningsstrategi och kraftfulla åtgärder. En möjlighet är att dela upp vård- och omsorgsarbetet i omvårdnadsarbete och service så att rekryteringsbasen breddas. Det kan dessutom göra omsorgsarbetet mera attraktivt för fler. Chefer behöver frigöra tid för att driva exempelvis utveckling, planering och personalförsörjning.

Satsningar som stärker medarbetarens förmåga att arbeta ännu mera självständigt pågår och behöver fortgå så att medarbetarnas kompetens kan tillvaratas på bästa sätt.

UTVECKLING

FÖRVERKLIGA MILJÖMÄSSIG HÅLLBARHET

Nämndmål	Mätetal	Referens mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2023
Socialnämnden bidrar till en bättre miljö	Andel medarbetare som genomgått utbildning i Eco-driving och gas-tankning	Nytt mål För 2021	90 %	95 %	90 %

Eftersom ökningen av antalet personer som blir 80 år och äldre förväntas bli cirka 19 % under planperioden och 86 % till år 2035 behöver insatser som förebygger och skjuter upp behov prioriteras såsom träffpunkter, trygghetsboende, förstärkt kommunal sjukvård och rehabilitering, anhörigstöd och teknik som underlättar vardagslivet. En översyn och värdering av insatser måste ske fortlöpande så att endast värdeskapande insatser utförs. En långsiktig vård- och omsorgsplan har tagits fram i dialog med medborgare i kommunen.

Från 2021 gäller heltid som norm vilket är både en möjlighet och en stor utmaning.

Även Individ- och Familjeomsorgen ser ökande behov inom försörjningsstöd, vuxnenheten och barn- och ungdomsenheten, inte minst på grund av coronakrisen. Förstärkningar behöver göras på vuxnenheten och inom försörjningsstödet och insatser som förebygger och minimerar behoven kommer att behöva utvecklas ytterligare. Att realisera den bordlagda planen på en familjecentral i samverkan med Regionen vore en viktig del i det förebyggande arbetet.

En utveckling av digitala lösningar som ska vara en hjälp för både brukare och personal pågår. Det är viktigt att skilja på vem som utvecklingen av dessa tekniken syftar till. Teknik handlar både om trygghet och självständighet för den enskilde men är även stöd till verksamheten.

FRAMTIDEN

En av de viktigaste utmaningarna är att möta de volymökningar som väntas inom socialtjänsten och främst de inom äldreomsorgen på ett bra sätt. Det är viktigt att utveckla förebyggande insatser som tryggar och som möjliggör ett så självständigt liv som möjligt så att behovet av insatser kan begränsas.

Missbruket och den psykiska ohälsan ökar, särskilt bland de unga. För att nyanlända ska klara att leva självständigt och bli självförsörjande behövs ett bra stöd och en samverkan mellan olika aktörer.

En annan viktig uppgift är att tillgodose behovet av bostäder för olika behov såsom bostäder till unga vuxna, nyanlända och anpassade bostäder för äldre personer och personer med funktionsnedsättning.

Samarbete med andra kommuner och regionen samt införande av tekniska och digitala lösningar som underlättar och effektiviserar arbetet är en nödvändighet.

För att möta vård- och omsorgsbehoven framöver är det även angeläget att det vidtas adekvata åtgärder som säkrar personalförsörjningen.



KOMMUNENS BOLAG

För att nå en god ekonomisk bushållning för koncernen har Höganäs Omsorg AB, Höganäshem AB samt Höganäs Energi AB, utifrån fullmäktiges vision och strategier, definierat mål och riktlinjer för god ekonomisk bushållning. Koncernens bolag ska bidra till god ekonomisk bushållning genom att sammantaget uppfylla mål utifrån kommunfullmäktiges vision och strategier samt ägardirektivens krav på ekonomiska mål. Dessa mål beslutas av respektive bolags styrelse och utgör information till kommunfullmäktige.

Höganäs Omsorg AB

Ordförande: Ingemar Narheim (m) VD: Viveca Thoreson

STRATEGI	STYRELSEMÅL
Arbetsgivare i framkant	Trygga och självständiga medarbetare
Utveckla dialog och service	Självständiga medborgare
Förverkliga miljömässig hållbarhet	Höganäs Omsorg AB bidrar till att användningen av miljövänlig teknik inom socialtjänsten ökar Minska energianvändningen Höganäs Omsorg AB bidrar till en bättre miljö
Stärkt social hållbarhet	Trygga medborgare

AB Höganäshem

Ordförande: Péter Kovács (m) VD: Jesper Månsson

STRATEGI	STYRELSEMÅL
Arbetsgivare i framkant	Motiverande medarbetare som förstår helheten och känner till verksamhetens vision och mål
Utveckla dialog och service	Vi fokuserar på kundernas behov genom vänligt bemötande, proaktivt agerande och professionell service. Därigenom ökar vi vårt förtroendekapital och stärker vårt varumärke.
Stärkt social hållbarhet	Höganäshem ska delta i utvecklingen av bostadsområden med olika profiler och karaktär där den boendespecialiserade kommunens förutsättningar och målgrupper prioriteras.

Höganäs Energi AB

Ordförande: Ulf Holmqvist (m) VD: Benny Ulmestig

STRATEGI	STYRELSEMÅL
Arbetsgivare i framkant	Motiverade medarbetare som förstår helheten och känner till verksamhetens vision och mål
Utveckla dialog och service	Det hjälpsamma energibolaget ska ge service i framkant
Förverkliga miljömässig hållbarhet	Uppnå högt spillvärmeyttjande från Höganäs Sweden AB i vårt fjärrvärmesät

KOMMUNSTYRELSENS FINANSFÖRVALTNING

Under finansförvaltningen redovisas skatteintäkter och stadsbidrag, finansiella poster och budgeterade reserver.

Ordförande: Peter Schölander (M) Förvaltningschef: Herman Crespin

MNKR	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Ram			
Pensionskostnader	-49 700	-38 600	-46 400
Exploateringskostnader	-2 000	-2 000	-2 000
Nettokostnad Vindkraftverket	0	0	0
Övriga kostnader	-3 000	-5 000	-5 000
Intern ränta	17 921	18 823	19 535
Intern intäkt planerat underhåll	7 351	6 300	5 200
Skatteintäkter och utjämning inkl. kommunala fastighetsavgifter	1 538 987	1 592 021	1 647 560
Finansiella intäkter och finansiella kostnader			
Kommunens medelsförvaltning och lån	-920	-1 100	-1 900
Utdelning kommunala bolag	18 000	9 000	9 000
Oförutsedda behov			
Kommunfullmäktige	-10 000	-10 000	-10 000
Kommunstyrelse	-1 500	-1 500	-1 500
Budgeterade överskott och reserver			
Hysesfond	-12 600	-20 000	-25 000
Innovationsfond	-1 000	-3 000	-4 000
Lönejusteringsåtgärder	-9 400	-13 700	-18 400
Reserv	-6 000	-6 200	-6 300
Resultat	-10 252	-14 736	-17 697



EKONOMISK ÖVERSIKT

VATTEN OCH AVLOPP RESULTATBUDGET

MNKR	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Verksamhetens intäkter	66	68	69	73	75
Verksamhetens kostnader	-57	-52	-54	-56	-57
Avskrivningar	-10	-11	-12	-13	-13
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-1	6	3	5	5
Finansiella intäkter	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-3	-4	-3	-3	-4
RESULTAT EFTER FINANSNETTO	-4	2	1	1	1
Justering mot taxekollektivet	4	-2	-1	-1	-1
RESULTAT EFTER JUSTERING MOT TAXEKOLLEKTIVET	0	0	0	0	0

BALANSBUDGET

MNKR	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
TILLGÅNGAR					
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR					
Immateriella anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar	215	278	312	340	368
Finansiella anläggningstillgångar	13	13	13	13	13
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	228	291	325	353	381
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR					
Förråd					
Kortfristiga fordringar					
Pensionsmedel					
Kortfristiga placeringar					
Kassa och bank					
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	0	0	0	0	0
SUMMA TILLGÅNGAR	228	291	325	353	381
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
EGET KAPITAL					
AVSÄTTNINGAR					
SKULDER					
Långfristiga skulder	217	283	317	346	375
Kortfristiga skulder	11	9	8	7	6
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL	228	291	325	353	381

RESULTATBUDGET/PLAN

TKR	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Kommunfullmäktige	2 266	2 305	2 349	2 394
Valnämnden	60	61	541	68
Revisionen	972	984	1 001	1 019
Överförmyndarnämnden	3 358	3 675	3 753	3 833
Kommunstyrelse	281 328	285 845	292 714	298 474
<i>Kommunstyrelse egen verksamhet</i>	12 813	12 964	13 216	13 472
<i>Kommunledningskontoret</i>	79 257	81 110	82 841	84 601
<i>Räddningstjänsten</i>	23 183	23 560	24 040	24 535
<i>Samhällsbyggnadsförvaltningen</i>	81 471	83 002	85 595	87 066
<i>TFF skattefinansierad vht</i>	19 655	19 359	19 857	20 295
<i>TFF avgiftsfinansierad vht</i>	0	0	0	0
<i>Kultur- och fritidsförvaltningen</i>	64 949	65 850	67 165	68 505
Bygg- och miljönämnden	1 495	1 527	1 560	1 593
Utbildningsnämnden	666 637	683 519	698 479	713 851
Socialnämnden	487 194	497 971	509 911	521 866
SUMMA SAMTLIGA NÄMNDER	1 443 310	1 475 887	1 510 308	1 543 098



INVESTERINGSBUDGET/-PLAN PER PROJEKT

TKR	DRIFT- START	TOTAL UTGIFT PER PROJEKT	PLAN 10 ÅR	BUDGET 2021	PLAN									
					2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
TOTAL INVESTERING SAMTLIGA NÄMNDER			1 496 110	176 634	135 350	187 688	147 084	171 700	251 300	149 000	87 150	118 454	71 750	
Varav avgiftsfinansierad verksamhet			410 288	63 888	40 800	40 800	38 800	34 500	34 500	34 000	41 000	41 000	41 000	
Varav skattefinansierad verksamhet			1 085 822	112 746	94 550	146 888	108 284	137 200	216 800	115 000	46 150	77 454	30 750	
Kommunstyrelse			1 454 660	171 284	131 050	182 838	143 234	167 850	247 450	145 150	83 300	114 604	67 900	
Kommunstyrelse egen verksamhet			40 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	
Årsanslag			40 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	
Öförutsedda investeringsbehov			10 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	
Offensiva investeringar			30 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	
Kommunledningskontoret			18 000	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800	
Årsanslag			18 000	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800	
Markförvärv årsanslag			10 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	
Markförvärv årsanslag			-10 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	
Inventarier			18 000	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800	
Räddningsstjänsten			16 150	2 900	7 250	2 250	750	750	750	250	750	250	250	
Årsanslag			2 500	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	
Inventarier och utrustning			2 500	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	
Tidsbestämda projekt			13 650	2 650	7 000	2 000	500	500	500	0	500	0	0	
Tankbil			2 000	2 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Besiktning/bil/befälsbil 4180			500	0	0	500	0	0	0	0	0	0	0	
Andringsskydd rökdykning			500	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Rökdykarradio			150	150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Räddningsbil			7 000	0	7 000	0	0	0	0	0	0	0	0	
Räddningsbåt RIB			2 000	0	0	2 000	0	0	0	0	0	0	0	
RFG bil 4070			500	0	0	0	0	500	0	0	0	0	0	
RFG bil 4270			500	0	0	0	0	0	500	0	0	0	0	
Minibuss P 02			500	0	0	0	0	0	0	0	500	0	0	
Samhällsbyggnadsförvaltningen			194 453	37 936	26 950	24 663	23 250	18 750	16 350	13 050	11 050	14 404	8 050	
Årsanslag			70 500	7 050	7 050	7 050	7 050	7 050	7 050	7 050	7 050	7 050	7 050	
Ombyggnad enl handikapplan			2 500	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	
Ombyggnad gator och vägar			15 000	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	
Gatubelysning			5 000	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	
Utbyggnad cykelväg/gröna stråk			4 000	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	
Trafik säkerhetsåtgärder			1 000	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	
Utbyte busskur			500	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	
Planerat underhåll gata			30 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	
Upprustning lekplatser			5 000	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	
Inventarier badplatser			7 500	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	
Tidsbestämda projekt			123 953	30 886	19 900	17 613	16 200	11 700	9 300	6 000	4 000	7 354	1 000	
Rondell Kullagatan/Bruskagatan			5 000	0	0	5 000	0	0	0	0	0	0	0	
Ombyggnad väg 1412			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ombyggnad väg 1412			3 000	0	0	0	3 000	0	0	0	0	0	0	
Trafiklössn Jonstorpsv/Revav			3 000	0	0	0	0	0	0	0	1 500	1 500	0	

INVESTERINGSBUDGET/-PLAN PER PROJEKT

TKR	DRIFT- START	TOTAL UTGIFT PER PROJEKT	PLAN 10 ÅR	BUDGET 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028	PLAN 2029	PLAN 2030
Utemiljö Finkeramiska	2024-12-01	-2 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Utemiljö Finkeramiska	2024-12-01	4 500	1 333	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stadsmiljöprojekt 2021	2021-12-01	1 000	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stadsmiljöprojekt 2022	2022-12-01	1 000	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stadsmiljöprojekt 2023	2023-12-01	1 000	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gatuombyggnad Sögröarna	2029-12-01	3 000	3 000	0	0	0	0	0	0	1 500	1 500	0	0
Väg Vikvalla	2030-01-01	5 030	4 854	0	0	0	0	0	0	0	0	4 854	0
Viaduktgatan gc	2024-12-01	2 500	1 380	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Keramiskt stråk etapp 2	2027-12-01	6 000	6 000	0	0	0	4 000	0	2 000	0	0	0	0
Storgatan etapp 2	2021-06-01	20 000	5 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Storgatan etapp 3	2022-06-01	23 000	7 000	16 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bruksgatan ombyggnad	2021-12-01	5 000	5 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Upprustning gångtunnlar	2024-12-01	6 000	6 000	2 000	2 000	2 000	0	0	0	0	0	0	0
Cykelväg Hästhallevägen	2027-12-01	3 000	3 000	0	0	0	1 500	0	1 500	0	0	0	0
Lekplats Jonstorp	2021-12-01	900	900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Trafiksäkerhetsåtgärder	2023-12-01	4 000	800	800	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bokvägen Vikerskolan	2022-12-01	8 000	8 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Erosionsskador	2021-12-01	2 000	1 086	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Erosionsskador 2024	2024-12-01	1 500	1 500	0	0	1 500	0	0	0	0	0	0	0
Erosionsskador 2025	2025-12-01	1 500	1 500	0	0	0	1 500	0	0	0	0	0	0
Erosionsskador 2026	2026-12-01	1 500	1 500	0	0	0	0	1 500	0	0	0	0	0
Smart City LoRa	2026-12-01	700	100	100	100	100	100	100	200	0	0	0	0
Ubyggnad av aktivitetsfält vid Kullagymnasiet för	2025-12-01	2 000	0	0	0	0	0	2 000	0	0	0	0	0
Utegym Viken södra, Nyhamnsläge Klättersk., Jonst	2025-12-01	1 500	1 500	0	0	500	500	500	0	0	0	0	0
Bibliotekstorget (koF)	2025-12-01	7 500	7 500	0	0	2 500	5 000	0	0	0	0	0	0
Badbryggar nyinvesteringer + hopptorn	2021-12-01	2 000	2 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kvickbadet entré söder + toalett	2026-12-01	2 000	2 000	0	0	0	0	1 000	1 000	0	0	0	0
Stadsmiljöprojekt 2024	2024-12-01	1 000	1 000	0	0	1 000	0	0	0	0	0	0	0
Stadsmiljöprojekt 2025	2025-12-01	1 000	1 000	0	0	0	0	1 000	0	0	0	0	0
Stadsmiljöprojekt 2026	2026-12-01	1 000	1 000	0	0	0	0	0	1 000	0	0	0	0
Stadsmiljöprojekt 2027	2027-12-01	1 000	1 000	0	0	0	0	0	0	1 000	0	0	0
Stadsmiljöprojekt 2028	2028-12-01	1 000	1 000	0	0	0	0	0	0	0	1 000	0	0
Stadsmiljöprojekt 2029	2029-12-01	1 000	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stadsmiljöprojekt 2030	2030-12-01	1 000	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 000
Eventyta Röret	2026-12-01	300	300	0	0	0	100	100	100	0	0	0	0
Hannleden parken	2025-12-01	1 500	1 500	0	0	500	500	500	0	0	0	0	0
Bruksgatan ombyggnad etapp 2	2023-12-01	5 000	5 000	0	0	5 000	0	0	0	0	0	0	0
Bruksgatan ombyggnad etapp 3	2024-12-01	5 000	5 000	0	0	5 000	0	0	0	0	0	0	0
Teknik- och fastighetsförvaltningen, skattefinansierad verksamhet		770 269	60 210	49 700	108 775	74 084	107 500	189 500	91 500	24 150	52 600	12 250	
Ärnsanlag		100 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	
Slutbesiktningar	2020-01-01	5 000	5 000	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500
Enkelt avhjälpta hinder	2020-01-01	5 000	5 000	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500
Planerat underhåll fastighet	2020-01-01	90 000	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000
Tidsbestämda projekt		670 269	50 210	39 700	98 775	64 084	97 500	179 500	81 500	14 150	42 600	2 250	

INVESTERINGSBUDGET/-PLAN PER PROJEKT

IKR	DRIFT- START	TOTAL UTGIF PER PROJEKT	PLAN 10 ÅR	BUDGET 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028	PLAN 2029	PLAN 2030
Jonstorp förskola ny	2027-01-01	30 000	30 000	0	0	0	0	10 000	20 000	0	0	0	0
Skola Viken, etapp 2	2021-01-01	130 000	20 000	20 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stadshuset huvudentré	2025-01-01	5 600	5 509	0	0	0	5 509	0	0	0	0	0	0
Eric Ruuth anpassning och tillgänglighet	2020-11-01	4 000	1 000	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ombyggn Brunnby IP	2024-01-01	22 000	0	0	0	22 000	0	0	0	0	0	0	0
Tennis/rackethallen utbyggnad	2021-11-01	27 000	10 500	10 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kulturhus	2025-01-01	95 000	93 500	0	4 500	44 000	45 000	0	0	0	0	0	0
Brukskolan nybyggnad och anpassning - under Utr	2023-08-01	50 000	50 000	3 000	22 000	25 000	0	0	0	0	0	0	0
Vårboende Höganäs	2029-01-01	110 000	0	0	0	0	0	0	45 000	65 000	0	0	0
Skola centrala Höganäs	2026-08-01	195 000	195 000	0	0	0	5 000	87 000	103 000	0	0	0	0
Eric Ruuth anpassning och tillgänglighet, etapp 2	2024-01-01	4 000	4 000	0	4 000	0	0	0	0	0	0	0	0
Offentlig toalett Tvölparken	2034-01-01	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anpassning Tornlyckeskolan	2028-01-01	25 000	25 000	0	0	0	0	0	10 000	15 000	0	0	0
Byte konstgräs sportcenter	2024-09-01	4 000	4 000	0	0	4 000	0	0	0	0	0	0	0
Energibesparande åtgärder 2021	2021-12-01	13 200	13 200	13 200	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Energibesparande åtgärder 2022	2022-12-01	13 200	13 200	0	13 200	0	0	0	0	0	0	0	0
Filmil inredning	2021-03-01	750	750	750	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Filmutrustning	2021-03-01	500	500	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gräsklippare liten 2	2023-06-01	75	75	0	75	0	0	0	0	0	0	0	0
Gräsklippare liten 3	2024-06-01	75	75	0	0	75	0	0	0	0	0	0	0
Lastbil lvx	2024-07-01	2 000	2 000	0	0	2 000	0	0	0	0	0	0	0
Saltspridare	2023-07-01	500	500	0	500	0	0	0	0	0	0	0	0
Slaghackshuvud	2021-06-01	60	60	60	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Traktor	2027-07-01	3 000	3 000	0	0	0	0	0	1 500	1 500	0	0	0
Traktörgrävare	2024-07-01	2 500	2 500	0	0	2 500	0	0	0	0	0	0	0
Redskapsbärare	2025-07-01	500	500	0	0	0	0	500	0	0	0	0	0
Köp paviljong Kullagatan 2	2023-05-01	3 200	3 200	0	0	3 200	0	0	0	0	0	0	0
Belysning Multifareor	2021-10-01	500	500	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Blåkulla Laddstolpar	2022-01-01	700	700	700	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Förskola centrala Höganäs	2030-01-01	42 000	42 000	0	0	0	0	0	0	0	2 000	40 000	0
Höganäs hamn brygga B	2029-01-01	1 400	1 400	0	0	0	0	0	0	0	1 400	0	0
Höganäs hamn krön inseglingränna spoint	2029-01-01	750	750	0	0	0	0	0	0	0	750	0	0
Mölle hamn rep betongdäck	2031-01-01	1 500	1 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 500
Mölle hamn genomföring piers början	2031-01-01	750	750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	750
Vikens hamn spoint från slip	2030-01-01	2 000	2 000	0	0	0	0	0	0	0	0	2 000	0
Vikens hamn sättningar i huvudpir	2030-01-01	600	600	0	0	0	0	0	0	0	0	600	0
Arilds hamn fogning pir	2032-01-01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Arilds hamn undergjutning	2032-01-01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Höganäs hamn inne hamnen spoint + ny kaj	2029-01-01	10 000	10 000	0	0	0	0	0	0	0	10 000	0	0
Teknik- och fastighetförvaltningen, avgiftsfinansierad verksamhet		410 288	40 800	40 800	40 800	38 800	21 000	34 500	34 500	34 000	41 000	41 000	41 000
Årsanslag		232 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	22 000	22 000	22 000	29 000	29 000	29 000
Reinvestering VA årsanslag	2020-01-01	79 000	7 000	7 000	7 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	9 000	9 000	9 000
Ombyggnad och uppdatering pumpstationer	2020-01-01	35 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	7 000	7 000	7 000
Åtgärder enligt saneringsplan	2020-01-01	65 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000

INVESTERINGSBUDGET/-PLAN PER PROJEKT

TKR	DRIFT- START	TOTAL UTGIFT PER PROJEKT	PLAN 10 ÅR	BUDGET 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028	PLAN 2029	PLAN 2030	PLAN 2030
Utbyggnad av VA-nätet efter exploateringar	2020-01-01		33 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Planerat underhåll VA	2020-01-01		20 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Tidsbestämda projekt			178 288	45 888	20 800	20 800	17 800	12 500	12 500	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000
Överföring Viken södra	2022-01-01	28 000	25 710	25 710	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Förestärkning Gamla Sösdåkrav	2022-01-01	3 000	2 678	678	2 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Förestärkning Jonstorp	2022-01-01	5 500	5 500	5 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Förestärkning Nygårda-Jonstorp	2025-01-01	6 000	6 000	0	0	6 000	0	0	0	0	0	0	0	0
Nödavatten	2025-01-01	1 600	1 600	0	300	1 000	300	0	0	0	0	0	0	0
Reningsverket	2024-01-01	8 600	1 000	1 000	3 300	3 300	0	0	0	0	0	0	0	0
Renov vattentornet Lerberget	2023-01-01	13 913	3 000	0	3 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Förestärkning Nytorp-Nyhamn	2024-01-01	4 000	4 000	0	2 000	2 000	0	0	0	0	0	0	0	0
Utbyggnad enligt VA-plan 2022	2023-01-01	3 000	3 000	0	3 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Utbyggnad enligt NY VA-plan 2023	2024-01-01	10 000	10 000	0	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Utbyggnad enligt NY VA-plan 2024	2025-01-01	10 000	10 000	0	0	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0
Utbyggnad enligt NY VA-plan 2025	2026-01-01	11 000	11 000	0	0	0	0	11 000	0	0	0	0	0	0
Utbyggnad enligt NY VA-plan 2026	2027-01-01	11 000	11 000	0	0	0	0	0	11 000	0	0	0	0	0
Utbyggnad enligt NY VA-plan 2027	2028-01-01	12 000	12 000	0	0	0	0	0	0	12 000	0	0	0	0
Utbyggnad enligt NY VA-plan 2028	2029-01-01	12 000	12 000	0	0	0	0	0	0	0	12 000	0	0	0
Utbyggnad enligt NY VA-plan 2029	2030-01-01	12 000	12 000	0	0	0	0	0	0	0	0	12 000	0	0
Dagvattenmagasin Tjörred	2023-01-01	1 000	1 000	0	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lilla Vågen spillvattenledning	2024-01-01	3 000	0	0	3 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reinvestering i Slapppunkter efter tryckavloppsledn	2022-01-01	9 000	3 000	3 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Utbyggnad VA Sägcrona	2021-01-01	3 000	3 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Utbyggnad VA Folkparken	2022-01-01	4 200	4 200	0	4 200	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Utbyggnad enligt NY VA-plan 2030	2031-01-01	12 000	12 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 000	0
Relining Salvig Rågångsg spill och dag	2022-01-01	5 000	5 000	5 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Luftning Hästgårdarna Jonstorp G:a Sösdåkrav	2022-01-01	1 000	1 000	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ny vattenledning Mälles:15:111-15:56	2022-01-01	1 000	1 000	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jonstorp Revolyckan oml vattenledn	2023-01-01	500	500	0	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Utbyte ASB ledningar	2027-01-01	7 500	7 500	0	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	0	0	0	0	0
Kultur- och frididsförvaltningen			5 500	550	550	550	550	550	550	550	550	550	550	550
Årsanslag			5 500	550	550	550	550	550	550	550	550	550	550	550
Inventarier projekt och utrustning	2020-01-01		5 500	550	550	550	550	550	550	550	550	550	550	550
Utbildningsnämnden			27 000	3 500	3 500	3 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
Årsanslag			27 000	3 500	3 500	3 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
Inventarier årsanslag	2020-01-01		27 000	3 500	3 500	3 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
Socialnämnden			14 450	1 850	1 800	1 350	1 350	1 350	1 350	1 350	1 350	1 350	1 350	1 350
Årsanslag			14 450	1 850	1 800	1 350	1 350	1 350	1 350	1 350	1 350	1 350	1 350	1 350
Inventarier årsanslag	2020-01-01		14 450	1 850	1 800	1 350	1 350	1 350	1 350	1 350	1 350	1 350	1 350	1 350

EXPLOATERINGSBUDGET

TKR*	PLAN 10 BUDGET				PLAN 2023	Projektbeskrivning
	ÅR	2021	2022	2023		
	-75 518	-14 992	-11 439	-10 088		
Exploateringsprojekt	0	0	0	0		
Vikens ry utbyggnad	0	0	0	0		
Vikens ry utbyggnad	1 398	1 000	398	0	Vikenparkens utbyggnad.	
Viken södra	-13 000	0	0	0	Projekt kopplad till Viken södras utveckling. Projektet ska leda till cirka 1500 bostäder under ett 30-tal år, med cirka 50 bostäder och år.	
Viken södra	9 733	500	500	500	Projekt kopplad till Viken södras utveckling. Projektet ska leda till cirka 1500 bostäder under ett 30-tal år, med cirka 50 bostäder och år.	
Arild Blossalyckan	0	0	0	0	Bostadsprojekt i Arild med cirka 90 bostäder.	
Arild Blossalyckan	500	500	0	0	Bostadsprojekt i Arild med cirka 90 bostäder.	
Höganäs hamn etapp 3	-5 000	-5 000	0	0	Utvecklingen av Höganäs hamn	
Höganäs hamn etapp 3	2 947	1 947	0	1 000	Utvecklingen av Höganäs hamn	
Tornlyckan etapp 1	-40 210	-25 000	-5 000	-10 210	Allégatan är utbyggnaden av första etappen av Tornlyckanområdet med cirka 350-450 bostäder	
Tornlyckan etapp 1	0	0	0	0	Allégatan är utbyggnaden av första etappen av Tornlyckanområdet med cirka 350-450 bostäder	
Tornlyckan etapp 2	-50 000	0	0	-5 000	Tornlyckan etapp 2 är nästa etapp på Tornlyckan området. I projektet ingår en skola, en förskola samt cirka 200-300 bostäder.	
Tornlyckan etapp 2	44 500	20 000	10 000	5 000	Tornlyckan etapp 2 är nästa etapp på Tornlyckan området. I projektet ingår en skola, en förskola samt cirka 200-300 bostäder.	
Mölle stationsområde	0	0	0	0	Grönytan bredvid Mölle station ska bebyggas med cirka 10-15 radhus.	
Mölle stationsområde	0	0	0	0	Grönytan bredvid Mölle station ska bebyggas med cirka 10-15 radhus.	
Viken centrum	-10 000	0	-10 000	0	Centralt i Viken ligger den gamla statoil-macken som ägs av kommunen. Projektet innefattar även omkringliggande ytor och planen är att området ska bebyggas med bland annat bostäder i trygghetsbostadsform, centrumverksamhet och handel.	
Viken centrum	16 958	0	6 958	2 000	Centralt i Viken ligger den gamla statoil-macken som ägs av kommunen. Projektet innefattar även omkringliggande ytor och planen är att området ska bebyggas med bland annat bostäder i trygghetsbostadsform, centrumverksamhet och handel.	
Nyhamnsläge etapp 1	-5 000	0	-3 000	-2 000	Runt Brunnbyvallen i Nyhamnsläge finns det möjlighet att förtäta med bostäder. Förslaget som finns tillåter cirka 40-60 stycken.	
Nyhamnsläge etapp 1	3 025	500	1 025	1 500	Runt Brunnbyvallen i Nyhamnsläge finns det möjlighet att förtäta med bostäder. Förslaget som finns tillåter cirka 40-60 stycken.	
Lerberget 49:697 Verksamh.omr.	0	0	0	0	Utbyggnad av verksamheter söder om Ica i Höganäs. Cirka 5-7 fastigheter.	
Lerberget 49:697 Verksamh.omr.	0	0	0	0	Utbyggnad av verksamheter söder om Ica i Höganäs. Cirka 5-7 fastigheter.	

* Inkomster visas med minustecken

EXPLOATERINGSBUDGET

PLAN 10 BUDGET PLAN PLAN
ÅR 2021 2022 2023

Projektbeskrivning

TKR*

	-75 518	-14 992	-11 439	-10 088	
Exploateringsprojekt					
Lerberget 62:102	0	0	0	0	0 Förtätning av en lucktomt i gamla Lerberget. Tomten förtätas med cirka 5-7 bostäder.
Lerberget 62:102	0	0	0	0	0 Förtätning av en lucktomt i gamla Lerberget. Tomten förtätas med cirka 5-7 bostäder.
Stubbarp 34:2 Viken	-12 878	-8 000	-2 000	-2 878	Vikens hage är placerat söder om Vällinge Invest i Viken. Området innehåller cirka 120 bostäder och en förskola.
Stubbarp 34:2 Viken	0	0	0	0	Vikens hage är placerat söder om Vällinge Invest i Viken. Området innehåller cirka 120 bostäder och en förskola.
Sågrona	-3 000	-3 000	0	0	Förtätning på de gamla fotbollsplanerna i kvarteret Sågrona. Området bebyggs med cirka 50-100 bostäder i olika former samt en förskola.
Sågrona	2 061	2 061	0	0	Förtätning på de gamla fotbollsplanerna i kvarteret Sågrona. Området bebyggs med cirka 50-100 bostäder i olika former samt en förskola.
Gylleröd	0	0	0	0	0 Återköp av 4 tomter i Mölle som säljs vidare i kommunens tomtkö.
Gylleröd	0	0	0	0	0 Återköp av 4 tomter i Mölle som säljs vidare i kommunens tomtkö.
Jonstorp trygghetsboende	0	0	0	0	0 Projekt för att etablera ett trygghetsboende i Viken på mellan 20-40 lägenheter
Jonstorp trygghetsboende	0	0	0	0	0 Projekt för att etablera ett trygghetsboende i Viken på mellan 20-40 lägenheter
Steglinge gård	-6 000	-4 000	-2 000	0	0 NYtt bostadskvarter i Steglinge med både tomter och radhus. Cirka 10-30 bostäder.
Steglinge gård	0	0	0	0	0 NYtt bostadskvarter i Steglinge med både tomter och radhus. Cirka 10-30 bostäder.
Kv Röret m fl	-20 000	0	0	0	0 Ett framtida bostads och utvecklingsområde centralt beläget i Höganäs. Området bör kunna bebyggas med mellan 150-300 bostäder.
Kv Röret m fl	20 500	500	0	0	0 Ett framtida bostads och utvecklingsområde centralt beläget i Höganäs. Området bör kunna bebyggas med mellan 150-300 bostäder.
Mölle hamn	0	0	0	0	0 Upprustning av Mölle hamn samt försäkring av handelsfastigheter till näringsidkarna i området.
Mölle hamn	0	0	0	0	0 Upprustning av Mölle hamn samt försäkring av handelsfastigheter till näringsidkarna i området.
Jonstorp centrum	-10 000	0	0	0	0 Förtätning och förädling av Jonstorp centrum med bostäder framför allt. Cirka 50-75 bostäder.
Jonstorp centrum	9 934	0	500	500	0 Förtätning och förädling av Jonstorp centrum med bostäder framför allt. Cirka 50-75 bostäder.
Folkparken/Julivallen	-3 978	0	-3 978	0	0 Förtätning runt Folkets park med cirka 220 bostäder.
Folkparken/Julivallen	5 008	3 000	2 008	0	0 Förtätning runt Folkets park med cirka 220 bostäder.
Tjörred utvidgning	-3 850	-2 000	-1 850	0	0 Outletområdet i Höganäs som ska byggas ut med mer handel och verksamhet. Cirka ett 10 tal fastigheter.
Tjörred utvidgning	0	0	0	0	0 Outletområdet i Höganäs som ska byggas ut med mer handel och verksamhet. Cirka ett 10 tal fastigheter.

* Inkomster visas med minustecken

BUDGETPRINCIPER

1. GENERELLA VILLKOR

Villkor för kommunens nämnder är:

- att kommunens mål, riktlinjer, principer, praxis, anvisningar, reglementen och policys med mera följs
- att lagar och avtal följs
- att beslut ryms inom tilldelad budget
- att de strategier som kommunfullmäktige angivit följs
- att ha ett kvalitativt och ekonomiskt ansvar för den verksamhet som bedrivs, även av externa utförare.

Principiella ställningstaganden och ärenden av större vikt ska alltid behandlas av kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. Det kan gälla till exempel tillämpningsföreskrifter för taxor och avgifter. Regelsystemets bevarande och frihet kräver att nämnder visar stor lojalitet mot Höganäs kommuns beslut och intentioner.

2. EKONOMISKT ANSVAR

Kommunfullmäktige tilldelar kommunens nämnder en nettoram för driften. Inom ramen ska nämnderna ta ett självständigt ansvar för sin ekonomi. Nämnderna ska själva upprätta rutiner för budgetuppföljning och intern kontroll. Vid befarat underskott ska förvaltningschefen utarbeta förslag till åtgärder som ska rapporteras till nämnden. Nämnden är skyldig att fatta beslut om åtgärder så att ramen inte överskrids. Om nämnden trots detta inte anser sig klara sig inom tilldelad ram ska omedelbar rapportering ske till kommunstyrelsen.

Nämnden är skyldig att göra uppföljning med så täta intervaller som krävs för att ha en god kontroll. Uppföljning och prognos lämnas till kommunfullmäktige vid två tillfällen under året, per 31 augusti och vid bokslut per 31 december. Rapporten per 31 augusti är kommunens delårsrapport. Därutöver lämnas fortlöpande en månadsrapportering om det ekonomiska läget.

3. BUDGETANSVAR

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar under våren respektive nämnds planeringsram. Beslutet kan också innefatta direktiv om verksamhetens inriktning, omfattning och kvalitet. Nämnden ska upprätta ett budgetförslag som ska hållas inom planeringsram och ska av informationsskäl anges per verksamhetsområde. Nämnder/förvaltningar uppmanas att arbeta igenom sina behov och att alltid tänka i effektiviseringstermer.

Beslutade planer och policys ska alltid beaktas när budgetförslaget upprättas, det vill säga att policydokument och vad som stadgas i kommunal författningssamling ska beaktas.

Nämndens budget ska innehålla:

- förslag till nämndmål som är kopplade till de övergripande strategierna
- verksamhetsplan
- resultatbudget per nämnd
- nettokostnader per verksamhetsområde
- investeringsplan för kommande tioårsperiod
- förslag till revidering av taxor och avgifter

Förvaltningarna ska upprätta en internbudget. Internbudgeten är en planering inom förvaltningen för nästkommande år med handlingsplaner för verksamheten samt fördelning av de ekonomiska anslagen. En fördelning av anslagen görs till budgetansvariga. Förvaltningschefen delegerar budgetansvaret ut i verksamheten på lämplig nivå. Anvisningarna ska också ange befogenhetsfördelningen mellan nämnd och dess förvaltning. Den av kommunfullmäktige fastställda

budgeten är bindande avseende såväl anslag som mål och riktlinjer. Budgetansvaret innebär en skyldighet att planera och genomföra verksamheten inom fastställda ramar för att nå uppsatta mål. För att verksamheten ska kunna utföras så att resurstillgången ligger inom fastställd budget, krävs att budgetansvariga fortlöpande följer upp och analyserar budgetavvikelser, vidtar nödvändiga åtgärder för att den ekonomiska ramen ska kunna hållas samt håller närmaste chef informerad om enhetens ekonomiska läge. Om åtgärderna berör flera nämnder ska samråd ske med berörda nämnder före genomförandet. Budgetuppföljningen är en del av budgetansvaret. Med det delegerade budgetansvaret följer rätten att fatta inköpsbeslut enligt gällande regler.

4. UPPSIKTSPLIKTEN

Kommunstyrelsen ansvarar för att hålla uppsikt över hela koncernens samlade verksamheter, för såväl nämnder som för kommunala bolag. Budget med flerårsplan, verksamhetsplaner och mål är viktiga styrdokument som ger underlag för genomförande av verksamhet och ekonomi. I princip varje månad görs en månadsrapport där prognoser om större budgetavvikelser eller större brister i verksamheten redovisas. Per den 31 augusti varje år görs en delårsrapport med uppföljning av verksamheter och ekonomi. Efter årets slut upprättas ett bokslut med årsredovisning.

5. INTERN KONTROLL

Kommunens nämnder och helägda bolag är inför nämnden och styrelsen ansvariga för den interna kontrollen inom sina respektive områden. Genom uppsiktsplikten har kommunstyrelsen ett övergripande ansvar och en samordnande roll för intern kontroll inom hela koncernen. Arbetet följer reglementet för intern kontroll med därtill framarbetade anvisningar och rapporterings- och uppföljningsmaterial. Intern kontroll är ett viktigt kvalitetsverktyg, där visade avvikelser är en möjlighet till förbättring, och kontroller, som inte leder till anmärkning, ger en god kvalitetsstämpel inom aktuellt område.

Nämnderna har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom sitt verksamhetsområde. Nämnden ska styra, löpande följa upp och besluta om eventuella åtgärder med anledning av resultaten av den interna kontrollen.

Risikanalys, plan och uppföljning ska beslutas av nämnden och rapporteras till kommunstyrelsen.

Kommunstyrelsen utvärderar nämndernas uppföljningsrapporter i kommunens samlade system för intern kontroll och i de fall förbättringar behövs, beslutas om sådana. Den samlade utvärderingen ska rapporteras till kommunfullmäktige.

”Nämnderna har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen”.

6. INVESTERINGAR

Investeringsbudgeten behandlas i princip på samma sätt som driftsbudgeten.

Kommunfullmäktige fattar beslut om upptagande av nytt investeringsprojekt. Beslutet innebär en fastställd totalutgift för hela investeringen samt utbetalningsplan för respektive år under projekttiden. Överskott eller underskott för pågående men inte avslutade investeringsprojekt överförs till nästa eller kommande budgetår till dess investeringen är genomförd och slutredovisats. Avstämning av det ekonomiska utfallet jämfört med budget ska ske löpande under projektets genomförande. Om det vid den ekonomiska uppföljningen visar sig att projektet inte kan genomföras inom anvisad investeringsram ska detta rapporteras till kommunstyrelsen, som beslutar om investeringsbudgeten ska avslutas, utökas eller om investeringsprojektet ska anpassas efter nya förutsättningar. I budgetbeslutet är den 10-åriga planen endast en inriktning för investeringsplaneringen. Investeringar är uppdelade i olika kategorier:

6.1 TIDSBESTÄMDA PROJEKT

Avser oftast ny-, till- och ombyggnation av lokaler. Kapitalkostnaderna belastar ansvarig nämnd/förvaltning. Kapitalkostnader för lokaler belastas Teknik- och fastighetsförvaltningen som tar ut detta i form av en hyra av hyresgästen. Ökade hyror ska i första hand prioriteras inom verksamhetsansvarig nämnds budgetram. Vid större investeringar som medför ökade hyreskostnader kan nämnden kompenseras efter budgetbeslut. Verksamhetsansvarig nämnd bekostar behovsanalyser inom sin driftsbudget. Förstudier i investeringsprojekt som inte resulterar i en investering bekostas av beställande nämnds driftsbudget. Verksamhetsanpassningar av lokaler finansieras av hyresgästen.

Andra tidsbestämda investeringar utgörs av till exempel gator och parker eller större maskininvesteringar.

6.2 EXPLOATERINGSINVESTERINGAR

Alla investeringar i exploateringsområden redovisas särskilt. Kapitalkostnader utgår normalt inte.

6.3 ÅRSANSLAG

Årsanslag är löpande investeringar som regelbundet återkommer och som ligger på en någorlunda jämn nivå. Kapitalkostnader som är föranledda av dessa investeringar finansieras nämnden inom ram.

6.4 KAPITALKOSTNADER

Kapitalkostnader består av avskrivningar och internränta. Nivån på den interna räntan följer Sveriges kommuner och landstings, SKL:s rekommendationer om inget annat anges. Avskrivningar sker efter bedömd ekonomisk livslängd. För större projekt tillämpas komponentavskrivning.

6.5 RÄNTA UNDER INVESTERINGSTIDEN

Byggen/ investeringar i egen regi belastas inte med ränta under byggperioden.

7. AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET

Avgiftsfinansierad verksamhet är vatten- och avloppsverksamhet. Denna enhet erhåller inga skattemedel utan driver sin verksamhet finansierade med avgifter som tas ut. Därmed för verksamheten med sig de resultat som uppkommer som en skuld eller fordran till de som betalt avgifterna. Fullmäktige fastställer taxorna och kommunstyrelsen ska utifrån taxan besluta om budget för verksamhetsåret. Verksamheten bedrivs inom kommunens ekonomi och det är viktigt att ha en klar rågång mellan de avgiftsfinansierade verksamheterna och övrig skattefinansierad verksamhet.