



22  
BUDGET



HÖGANÄS  
KOMMUN

## *Innehåll*

INLEDNING .....	3
GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING .....	5
VISION OCH EKONOMISK ANALYS .....	6
MEDBORGARE .....	8
MEDARBETARE .....	10
UTVECKLING.....	11
EKONOMI .....	14
FINANSIELL ANALYS .....	18
FINANSIELLA MÅL .....	18
FINANSIELLA NYCKELTAL.....	24
KOMMUNFULLMÄKTIGE .....	27
VALNÄMNDEN.....	28
REVISIONEN.....	29
ÖVERFÖRMYNDARNÄMNDEN.....	30
KOMMUNSTYRELSEN .....	32
KOMMUNLEDNINGSKONTORET .....	33
RÄDDNINGSTJÄNSTEN .....	36
SAMHÄLLSBYGGNADSFÖRVALTNINGEN.....	39
TEKNIK- OCH FASTIGHETSFÖRVALTNINGEN skattefinansierad verksamhet .....	42
TEKNIK- OCH FASTIGHETSFÖRVALTNINGEN avgiftsfinansierad verksamhet .....	45
KULTUR- OCH FRITIDSFÖRVALTNINGEN.....	47
BYGG- OCH MILJÖNÄMNDEN .....	50
UTBILDNINGSNÄMNDEN .....	53
SOCIALNÄMNDEN .....	56
HÖGANÄS OMSORG AB .....	60
AB HÖGANÄSHEM .....	62
HÖGANÄS ENERGI AB .....	63
FINANSFÖRVALTNING .....	64
EKONOMISK ÖVERSIKT.....	65
BUDGETPRINCIPER.....	76

**Beslutad 30 september 2021**

# INLEDNING

## FÖRVALTNINGSPLAN

*Budgeten är framtagen för 2022 med plan för åren 2023 och 2024. 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 och bolag ska också fastställa mål för nämndens verksamhet som är kopplade till strategierna.*





## 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





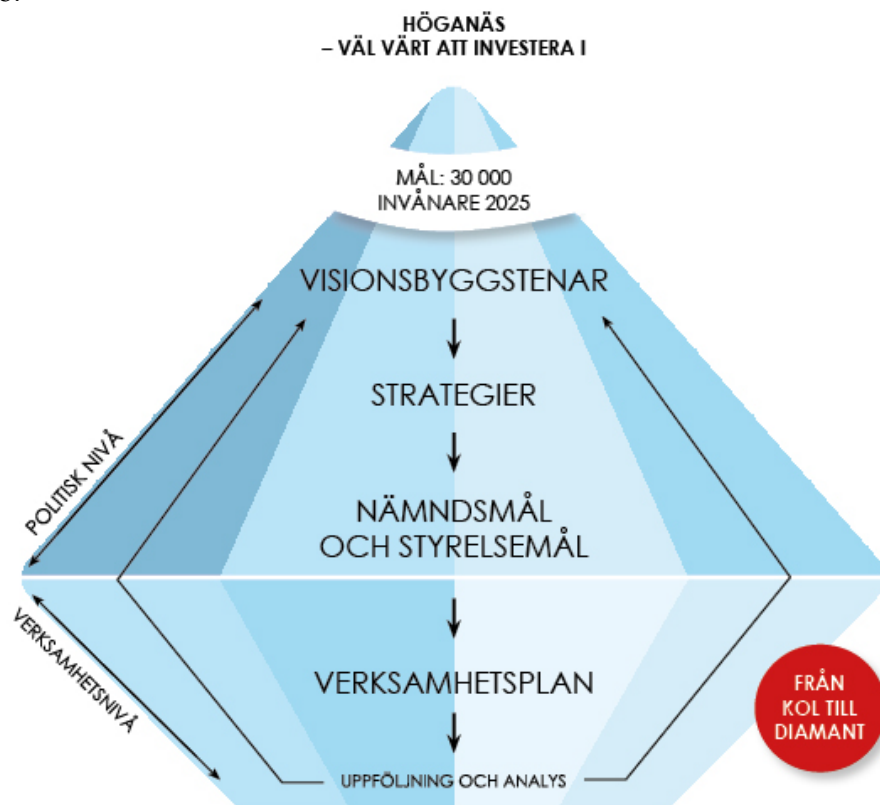
# VISION OCH EKONOMISK ANALYS

## STYRMODELL

**Höganäs kommun**s 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 och bolag tar fram nämndmål/styrelsemål 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, strategierna och nämndmålen på den politiska sidan och för verksamheterna på den andra sidan. Nämndmålen/styrelsemål finns redovisade i verksamhetsplan under respektive nämnds eller bolags rubrik. Uppföljningar och analyser rapporteras tillbaka från verksamheterna till politiken bland annat via de månatliga KS-rapporterna, delårsrapporten och årsredovisningen.

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.



## KOMMUNIKATION OCH KONCERTTANKE

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 *koncerttanke* ska vara självklara i varje medarbetares vardag.

## 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 SMÅSTADSCCHARM

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 ska vara en socialt hållbar kommun** som skapar jämlika förutsättningar för medborgarna. De som bor i kommunen ska må gott, vara friska och ha en meningsfull, aktiv vardag och fritid. För att stärka den sociala hållbarheten krävs god samverkan och att nya samarbeten utvecklas med föreningsliv, företag och frivilliga genom exempelvis kommunens volontärcenter och den nyetablerade sportbanken.

Höganäs vill vara en av Sveriges mest attraktiva kommuner för upplevelser – exempelvis genom kultur, idrott, mat, keramik och friluftsliv. För att skapa ett innovativt och varierat kultur- och fritidsutbud, krävs en god omvärldsbevakning och omfattande dialoger med medborgarna.

Arbetet för att höja kompetensen och intresset för medborgardialog i hela kommunkoncernen samt att utveckla formerna för detta kommer att fortsätta. Målet är att ett flertal medborgardialoger i relevanta och prioriterade frågor ska genomföras under 2022.

Mot bakgrund av att andelen äldre ökar i högre utsträckning i Höganäs jämfört med andra kommuner, behöver arbetsformer utvecklas som gör det möjligt för att våra äldre medborgare ska kunna leva ett så självständigt liv som möjligt. Genom att främja hälsa, förebygga behov så bidrar vi till att medborgaren kan känna trygghet i sin vardag. Bra bemötande, god tillgänglighet, träffpunkter, välfärdsteknik och anhörigstöd är nyckelord. En utökad och fördjupad samverkan internt och externt kommer även fortsättningsvis att 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. Barn och elever ska känna sig delaktiga och ha inflytande över sig själv och sitt lärande.

*Mer går att läsa i nämndernas verksamhetsplaner som börjar på sidan 28.*

## 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 2022	Målvärde 2023	Målvärde 2024
Andel gymnasieelever som uppnått grundläggande behörighet till universitet och högskola inom 3 år.	2020 blev utfallet 58	70	71	72
Andel elever i år 9 som är behöriga till yrkesprogram.	2020 blev utfallet 89	95	96	97



## 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 2022	Målvärde 2023	Målvärde 2024
Ökning av antal gästnätter	3 %	3 %	3 %

## 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 2022	Målvärde 2023	Målvärde 2024
Poängen på Delaktighetsindex (2019, index 93)	Samma eller högre poäng än 2021	Samma eller högre poäng än 2022	Samma eller högre poäng än 2023
Arbetslöshet inrikes födda 20-64 år	Arbetslösheten har minskat jmf med 2021	Arbetslösheten har minskat jmf med 2022	Arbetslösheten har minskat jmf med 2023
Deltagartillfällen i idrottsföreningar antal/invånare 7-20 år	Fler deltagartillfällen jmf med 2021	Fler deltagartillfällen jmf med 2022	Fler deltagartillfällen jmf med 2023
Invånare 0-19 år i ekonomiskt utsatta hushåll	Färre än 2021	Färre än 2022	Färre än 2023
Ett lägre probleminde i Polisens årliga trygghetsmätning jämfört med föregående år.	Lägre index än 2021	Lägre index än 2022	Lägre index än 2023
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor, andel (%).	Fler elever behöriga än 2021	Fler elever behöriga än 2022	Fler elever behöriga än 2023
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	Fler nöjda än 2021	Fler nöjda än 2022	Fler nöjda än 2023

# MEDARBETARE

## FÖRVALTNINGSPLAN

**Kompetensförsörjningen inom offentlig sektor är fortsatt en stor utmaning.** Vård och omsorg samt skola behöver rekrytera för att införskaffa sig samt bibehålla rätt kompetens och därigenom säkerhetsställa en god kompetensförsörjning. Kommunens resa mot *heltid som norm* fortsätter och kommer att följas upp årligen. Detta är en resa som underlättar kompetensförsörjningen inom många områden i den offentliga sektorn. Som arbetsgivare behöver vi även ligga i framkant och bevaka trender för att vara en attraktiv arbetsgivare. Vi följer med i den digitala resa som samhället gör för att kunna attrahera rätt medarbetare.

Kommunen har under de senaste åren satsat på utveckling av chefer genom ett ledarskapsprogram som syftade till att stärka och utveckla förmågan att leda verksamhet, medarbetare och utveckling på ett sådant sätt att verksamheten når sina mål och att det skapas motivation, glädje och en hållbar arbetssituation för medarbetarna. Programmet kommer att fortsätta vidareutveckla ledarna genom användandet av de teorier, modeller och verktyg som introducerats och arbetats med under programmets gång. Under 2021 kommer en medarbetardiamant att implementeras och således påbörjar resan för medarbetare att stärka sitt medarbetarskap.

Vi kommer att satsa ännu mer på friskvård för våra medarbetare under de kommande åren. Detta i form av höjt friskvårdsbidrag redan under 2021, gratis träning för medarbetare samt föreläsningar i hälsa och kost. Under 2022-2024 kommer HR-området att ytterligare digitaliseras för att ständigt ligga i framkant. Trender bevakas och nya digitala lösningar kommer att införas. Bland annat verktyg för lönekartläggning och friskvårdshantering.

*Mer går att läsa i nämndernas verksamhetsplaner som börjar på sidan 28.*

## 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 2022	Målvärde 2023	Målvärde 2024
Medarbetarnas uppfattning om kommunen som arbetsgivare enligt i HME (2020, HME 85)	lägst index 84	lägst index 84	lägst index 84
Index för ledarskap i medarbetarundersökningen (2020 HME 85)	lägst index 80	lägst index 80	lägst index 80
Personalomsättning (2020, 4,1 %)	Max 8 %	Max 8 %	Max 8 %
Sjukfrånvaro (2020 5,6 %)	Max 5 %	Max 5 %	Max 5 %
Vi ska vara bland de bästa kommunala arbetsgivarna. (2020, 2:e plats)	Plats 10 eller bättre	Plats 10 eller bättre	Plats 10 eller bättre

# UTVECKLING

## FÖRVALTNINGSPLAN

**Att skapa smarta forum och former** för konstruktiv dialog med medborgare, näringsliv och föreningsliv är viktigt för kommunen och likaså att utveckla en ”service i framkant”. Kommunen kommer därför att fortsätta att utveckla tekniska lösningar och digitalisera verksamhetsuppgifter. Utvecklingen sker i syfte att öka produktions- och kostnadseffektivitet men också för att skapa bättre arbetsmiljö för medarbetare och chefer.

Innovationsfonden som inrättades i budget 2021 har blivit en succé. Fonden skapar möjligheter till att komma igång med innovativa idéer för att undvika att de initiala kostnaderna blir ett hinder för att förverkliga idéerna.

Den nya stadsdelen Tornlyckan, som är kommunens största exploateringsprojekt, kommer byggnationen av de första flerbostadshusen att påbörjas under 2022. De första bostäderna förväntas vara inflyttningsklara under 2024. Etapp 1 är slutsåld och under 2021 och 2022 kommer byggrätterna etapp 2 att börja säljas.

Detaljplanen för nytt kulturhus i centrala Höganäs är påbörjad och väntas bli antagen under 2022. Ett stort utvecklingsprojekt är också detaljplanen för ett hamnhotell i Höganäs som påbörjades under våren 2021. Viken centrum utvecklas med detaljplaner, som möjliggör byggrätter för vårdcentral, handel och boende.

Arbetet med skapa ett miljömässigt hållbart Höganäs pågår, där vi kommer att fortsätta att energieffektivisera våra befintliga fastigheter men också arbeta in giftfria arbetsmiljöer i våra fastigheter. Framtiden går allt mer går mot återvinning och återbruk vilket gör att vi måste ändra våra tanke- och arbetssätt.

*Mer går att läsa i nämndernas verksamhetsplaner som börjar på sidan 28.*

## 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	Referens	Målvärde 2022	Målvärde 2023	Målvärde 2024
Höganäs kommun ska ligga i topp på Svenskt Näringslivs ranking av företagsklimat. (2020, plats 4)	Plats 4, 2020	minst plats 10	minst plats 7	minst plats 7
Sevicemätning av kommunernas myndighetsutövning i NKI undersökningen Insikt.	Index 85, 2020	minst index 83	minst index 83	minst index 84

## 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 2022	Målvärde 2023	Målvärde 2024
<b>Gång och cykeltrafik</b>			
Antal kilometer gång- och cykelväg som ska tillkomma/ år	2 km/år	2 km/år	2 km/år
<b>Kollektivtrafik</b>			
Antal resor med kollektivtrafik, stycken (2019, 1 839 000)	1 900 000	1 925 000	1 950 000

## 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 2022	Målvärde 2023	Målvärde 2024
Hur upplever medborgarna bemötande och tillgänglighet i kontakt med kommunen? SCB:s medborgarundersökning (görs vartannat år)	70		72



## 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 2022	Målvärde 2023	Målvärde 2024
Andelen fordon med förnybara drivmedel ska öka i enlighet med miljöprogrammets mål.	65 %	75 %	85 %
Utfallet för miljöprogrammets mål, utsläppen av växthusgaser ska minska	81 %	85 %	90 %
Uppmätt besparing från återbruk av inventarier	Sparat minst 350 000 kr	Sparat minst 50 000 kr	Sparat minst 50 000 kr
Miljömärkning av mat- och sommarfesten. Festen ska miljöcertifieras enligt "hållbart evenemang"	Festen är miljömärkt!	Festen är miljömärkt!	Festen är miljömärkt!





# EKONOMI

## SAMHÄLLSEKONOMISK BAKGRUND

*Åren 2020 och 2021 är åren som vi kommer att minnas då hela världen* påverkades av coronapandemin. Det råder fortfarande stor osäkerhet och vi lever i en annorlunda tid. Utvecklingen av vaccin har skett snabbare än någon kunde förutse och vaccineringen har kommit igång. Både den globala och den inhemska ekonomin har utvecklats fortare och mer positivt, till stor del tack vare statliga stöd kombinerat med att samhället genomfört anpassningar till pandemin med restriktioner i vardagslivet.

*Belastningen på svensk välfärd*, och i synnerhet inom vård och omsorgsverksamheterna, har varit och är fortfarande stor. Trots detta redovisade samtliga regioner och de allra flesta kommuner i Sverige sammantaget stora överskott 2020 och även i prognoserna för 2021. Trots restriktioner och vågor av hög smittspridning befinner sig ekonomin i en återhämtningsfas. Konjunkturen stärks och återhämtningen i svensk BNP innebär att vi snart är åter på samma nivå som före pandemin.

*Trots en snabb konjunkturuppgång väntar stora utmaningar.* Tillväxten drivs i hög grad av hushållens konsumtion, framförallt inom de näringar som drabbats hårdast av restriktioner. Det innebär att det med tiden sker en återhämtning för antalet arbetade timmar i Sverige, men denna återhämtning bedöms dröja ännu några år. Scenariot innebär, trots en snabb konjunkturuppgång, att andelen arbetslösa beräknas överstiga den nivå som fanns före pandemin fram till och med 2024. Redan innan pandemin var åtgärder och förberedelser i full gång för att bedriva verksamheten med en ansträngd ekonomi, då utmaningen som demografitycket innebär varit uppenbar och väl känd under lång tid.

*Även Höganäs kommun redovisade ett starkt resultat* 2020 och prognosen för 2021 års resultat är fortsatt och nödvändigt starkt. Resultatet för 2021 förväntas innebära ett överskott till följd av stora och *tillfälliga* statsbidrag på grund av pandemin, men också för att kommunens skatteunderlag 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 2021 och i viss mån även för 2022, medan 2023-2024 ser ut att bli mer utmanande. Samtidigt utvecklas demografin 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 tillväxt vi har, ökar behovet av att vår planering sträcker sig längre än nuvarande planperiod. Höganäs investeringsbehov för planeringsperioden är därför mycket stora. För att välfärden i Höganäs kommun ska bibehållas och fortsätta att utvecklas i en positiv riktning förutsätter det att vi planerar för en fortsatt stark ekonomi. Det krävs också 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 stabil, återhållsam och ansvarsfull* med ett finansiellt mål om 2,3 % för 2022. För planperioden 2023 - 2024 ska det finansiella målet nå upp till 2,4 % respektive 2,7 %. Målsättningen för perioden är på en nivå som är nödvändig för att hantera effekterna av konjunkturåterhämtningen samt effekterna av de mycket stora investeringsbehov som finns. De ekonomiska förutsättningarna innebär att en god ekonomisk hushållning över tid kan upprätthållas.

## PLANERINGSFÖRUTSÄTTNINGAR 2022-2024

**Befolkningstillväxten förväntas vara fortsatt kraftig i Höganäs.** Denna utveckling är av avgörande betydelse vid bedömningen av olika verksamheters behov. Höganäs kommun förväntas öka sitt invånarantal mer än riksgenomsnittet på grund av inflyttning.

Under en femårsperiod, 2021 – 2025, förväntas folkmängden i Höganäs kommun att öka med 2 770 invånare, från 27 168 till 29 938 personer. Det innebär en ökning med i genomsnitt 554 personer per år eller 2 %. Det kan jämföras med närmast föregående period 2016-2020 då ökningen var i snitt 312 personer per år eller 1,2 %. I riket förväntas befolkningen öka med 0,45 % de kommande 5 åren.

ANTAL INVÅNARE 31/12, PROGNOS 2021	2021	2022	2023	2024	2025
Antal invånare totalt	27 802	28 222	28 782	29 255	29 938
Årlig förändring	634	420	560	473	682

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 73 % medan gruppen 20-64 år, det vill säga invånare i yrkesverksam ålder, bara förväntas öka med 18 %. 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.

Välfräidsbehoven ökar när andelen äldre och yngre ökar då dessa åldersgrupper efterfrågar kommunala tjänster i högre omfattning. Höganäs kommuns 10-åriga investeringsplan innehåller därför nya förskolor, skolor och äldreboenden.

Höganäs tar varje höst fram en ny befolkningsprognos. Den senaste prognosen är från september 2020. En ny bedömning av befolkningsutvecklingen gjordes i maj 2021. Den visar att det finns förseningar i flera byggprojekt vilket leder till en betydligt mindre befolkningsökning 2021 än prognosticerat. Denna reviderade bedömning har tagits hänsyn till vid beräkning av skatteintäkterna under planeringsperioden. Det medför att bedömningen av skatteintäkterna också revideras. Läs mer om detta under rubriken skatteintäkter.

## SKATTEINTÄKTER

**Kommunalskatten i Höganäs Kommun är 19,73 kr.** Den senaste skattehöjningen 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 2022 och för planeringsperioden 2023-2024.

Budgeten bygger på SKR:s skatteunderlagsprognos över förväntade skatteintäkter, generella statsbidrag, utjämnning och kommunala fastighetsavgifter från 29 april 2021. Kommunens befolkningsprognos utgör underlag. Försiktighetsprincipen tillämpas i bedömningen av befolkningsökning per år. Skatteintäkterna baseras på invånarantalet den 1 november föregående år. Skatteintäkterna baseras på en ökning av befolkningen med 230 invånare 2021, 300 invånare 2022 och 320 invånare 2023.

Regeringen beslutade i december 2019 om ett nytt kostnadsutjämningsystem. Beslutet innebar att Höganäs gick från att ha varit bidragstagare till att bli bidragsgivare i kostnadsutjämningsystemet då de nya reglerna i större utsträckning tar hänsyn till socioekonomiskt svaga kommuner. Med den prognosticerade befolkningstillväxten förväntas kommunen att åter bli bidragstagare från 2024.

## SKATTEINTÄKTER

MNKR	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Egna skatteintäkter</b>	<b>1 286,8</b>	<b>1 339,3</b>	<b>1 387,8</b>	<b>1 435,7</b>	<b>1 497,7</b>
Inkomstutjämning	171,9	174,3	186,6	199,1	214,2
Kostnadsutjämning	-8,5	-5,9	-0,9	2,2	11,4
Regleringsbidrag/-avgift	80,6	63,4	43,9	37,8	30,0
LSS-utjämning	-22,7	-27,6	-27,9	-28,2	-28,6
<b>Kommunalekonomisk utjämning</b>	<b>221,3</b>	<b>204,2</b>	<b>201,7</b>	<b>210,8</b>	<b>227,0</b>
Kommunal fastighetsavgift	63,9	66,0	66,0	66,0	66,0
<b>Totalt</b>	<b>1 572,0</b>	<b>1 609,5</b>	<b>1 655,4</b>	<b>1 712,5</b>	<b>1 790,7</b>

*De extra tillskott som riksdagen beslutade om* under 2020 för att lindra effekterna av en vikande konjunktur till följd av coronapandemin, kommer att fasas ut under 2021-2022 för att helt försvinna från 2023 och framåt. Eftersom dessa generella statsbidrag är av engångskaraktär så innebär det en begränsning för hur resurserna kan disponeras. Viss förstärkning i form av generella statsbidrag för att stärka välfärden, som beslutades i juni 2020 i samband med vårpropositionen, kvarstår.

Kostnadsersättningar som staten fortfarande stöttar upp med under 2021 förväntas inte finnas kvar från 2022.

## PERSONALKOSTNADER

*Pensionskostnader och pensionsskuld budgeteras* utifrån en prognos som är framtagen av KPA, kompletterad med vissa antaganden som är gjorda av kommunen. Under hösten 2020 tecknade kommunen en pensionsförsäkring för en del av de intjänade pensionsförmåner som förväntas sänka framtida pensionskostnader med cirka 1 mnkr per år under planeringsperioden. Denna åtgärd visade sig extra gynnsam då SKR under våren 2021 gjorde nya livslängdsantaganden som ökade pensionskostnaderna kraftigt för många kommuner, dock ej för Höganäs som har en stor del av pensionsåtagandet försäkrat.

Kommunens samlade pensionsåtagande, exklusive den del som är försäkrad, beräknas vid utgången av 2022 uppgå till 234 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. För 2022 rekommenderar SKR preliminärt ett PO-pålägg på 39,75 %. PO-pålägget för förtroendemän förväntas bli oförändrat, 31,42 %. Höganäs följer generellt SKR:s rekommendationer kring PO-pålägget men kan samtidigt konstatera att denna sänkning inte är relevant då kommunens pensionskostnader är högre. I budgeten för 2022 förutses PO-pålägget ligga kvar oförändrat på 40,15 %. En reservation för den del av pensionskostnaderna, som enligt KPA:s prognos inte ser ut att kunna täckas av PO-pålägget på 40,15 %, görs på finansförvaltningen.

## PRIS- OCH VOLYMFÖRÄNDRINGAR

*Nämnderna har kompenserats för löneökningar* och inflation vilket innebär att de sammantaget tillförs ytterligare medel och får en större budgetram 2022 än vad de hade 2021. Nämnderna har kompenserats för ökade lönekostnader med 2,3 % som fördelas ut i budgetramen. Ytterligare 0,4 % budgeteras i en central pott, en så kallad reserv, för lönejusteringsåtgärder för särskilda grupper och fördelas efter genomförda lönerevisioner. Inflationen förväntas fluktuera kraftigt under

konjunkturuppgången 2021-2022, men i genomsnitt förväntas den bli 1,4 % under 2022 (mätt i KPIF - konsumentprisindex med fast ränta) enligt SKR:s prognoser. Nämnderna har kompenserats för motsvarande 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 budgettram.

I en fond centralt, den så kallade "hyresfonden", reserveras årligen medel för hyreskostnader för nya verksamhetslokaler som är beslutade i investeringsplanen. Medel ur denna fond ges som volymkompensation till nämnderna.

## INNOVATIONSFOND

***Innovationsfonden som inrättades i budget 2021 har blivit en succé.*** I skrivande stund utvärderas alla de förslag som har kommit in för att effektivisera och utveckla välfärden i Höganäs kommun. Fonden skapar möjligheter till att komma igång med innovativa idéer då de initiala kostnaderna inte blir ett hinder för att förverkliga idéerna. Fondens omfattning ska omprövas årligen i samband med budgetprocessen. För 2022 uppgår fonden till 3 mnkr och från och med 2024 har avsatts 4 mnkr årligen. 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 med syfte att arbeta långsiktigt samt att visa kommuninvånarna vad kommunen planerar att bygga och anlägga i framtiden. Investeringsplanen är en del av budgetbeslutet. Från och med budget 2022 går Höganäs över till en ny beslutsmodell för investeringarna. Tidigare har kommunfullmäktige beslutat om varje enskilt investeringsprojekts totalutgift och total utbetalning per år. I den nya beslutsmodellen beslutar kommunfullmäktige om investeringsutgift per investeringsgrupp samt total utbetalning per år. Alla tidsbestämda projekt över 2 mnkr beskrivs i investeringsplanen. Den interna uppföljningen av investeringsprojekten görs som tidigare på projektnivå. Syftet med förändringen är att få mer fokus på helheter, mindre på detaljer vilket förväntas gynna dialogen med politiken och kommuninvånarna. Den del av planen som ligger utanför budgetens planeringsperiod på 3 år ska ses som en politisk viljeinriktning baserad på nuvarande behovsanalys.

## 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 de 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, det vill säga växlande 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 2022	Mål 2023	Mål 2024
Kommunen ska redovisa ett resultat inklusive finansnetto och del av outnyttjade reserver, men exklusive exploatering, i förhållande till kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag	Resultat	2,3 %	2,4 %	2,7 %
Självfinansiering av investeringar inom skattefinansierad verksamhet. Undantag kan göras för större investeringsprojekt.	Självfinansiering	100 %	100 %	100 %

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 2 - 4 %. Till följd av stora tillskott från staten kan kommunen planera för ett resultat på 2,3 % i budgeten för 2022. Konjunkturen bedöms vända uppåt under 2021 och vara återställd i slutet på 2024. 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 2,3 % för 2022 innebär det att kommunernas nettokostnader kan uppgå till 97,7 % av skatteintäkterna och statsbidragen tillsammans. Bedömningen är att marginalen upp till 100 % är tillräcklig för att långsiktigt bygga det överskott som bidrar till att av egen kraft finansiera investeringar. Detta antagande bygger på förutsättning att genomförandegraden i investeringarna inte överstiger 70 %.

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 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Skatteintäktsutveckling	4,0	2,4	2,4	2,9	3,4
Nettokostnadsutveckling	3,2	4,2	3,1	3,9	3,3



**I skatteintäkterna inräknas kommunens egna skatteintäkter**, kommunal utjämning, fastighetsavgifter samt övriga generella statsbidrag. Skatteintäktsutvecklingen för Sveriges kommuner var under 2020 god, som resultat av tillskott från staten under pandemin. I höstpropositionen 2020 kom ytterligare tillfälliga ”corona-pengar” till Sveriges kommuner vilket medför att kommunens prognos visar att skatteintäktsutvecklingen för 2021 kommer att hamna runt 4 %, det vill säga högre än de budgeterade 2,4 % i tabellen ovan. Under planeringsperioden och den förväntade konjunkturåterhämtningen beräknas skatteintäktsutvecklingen att återgå till mer ”normala” nivåer på runt 3 %.

Den höga nettokostnadsutvecklingen som kommunen hade 2016 - 2017 pressades ner i budget 2018 för att rymmas inom den ram som våra prognostiserade skatteintäkter tillåter. Enstaka år kan nettokostnaderna tillåtas öka mer än vad skatteintäkterna ökar, men i förlängningen så måste nettokostnadsnivån anpassas så att det finns ett utrymme för att finansiera investeringarna. Under planeringsperioden 2022-2024 förväntas kommunen sammanlagt generera ett resultat som finansierar investeringarna inom den skattefinansierade verksamheten.

### Årets resultat

MNKR	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Årets resultat inklusive finansnetto	27,3	29,2	36,6
Årets resultat inklusive finansnetto, del av utnyttjade reserver men exkl. exploatering	37,3	39,2	46,6
Årets resultat inklusive finansnetto, del av utnyttjade reserver men exklusive exploatering/skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning	2,3 %	2,4 %	2,7 %

**Höganäs kommun budgeterar ett resultat inklusive del av utnyttjade reserver** och exklusive exploatering för år 2022 på 37,3 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 2,3 % av kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag för 2021.



## Budgeterad investeringsvolym

MNKR	Bokslut 2020	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Investeringsvolym	228,1	211,2	173,3	266,7	191,2
Andel av skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning	15,1 %	13,4 %	10,8 %	16,1 %	11,2 %

**Investeringarna inom både skattefinansierad verksamhet** och avgiftsfinansierad verksamhet (vatten- och avloppsverksamheten) fortsätter att ligga på en hög nivå.

Den planerade totala investeringsutgiften för perioden 2021-2025 är i genomsnitt 207 mnkr per år. Det kan jämföras med den genomsnittliga investeringsutgiften under närmast föregående 5-årsperiod, 2016-2020, som var 157 mnkr per år.

I investeringsplanen för planperioden, 2022-2024, så ligger det flera större investeringsprojekt såsom förnyelse av Storgatan i Höganäs, ett kulturhus, anpassning av Bruksskolan och nybyggt vårdboende i Nyhamnsläge. Inom den avgiftsfinansierade VA-verksamheten märks många ny-investeringar i samband med exploatering av nya områden runt om i kommunen.

Ett av kommunens finansiella mål är att inte låna till investeringar inom skattefinansierad verksamhet. Det innebär att den 10-åriga investeringsplanen ska vara finansierad med överskott från den egna verksamheten. Under förutsättning att planerade försäljningar genomförs och att genomförandegraden på investeringarna blir maximalt 70 % (historiskt har kommunen haft en genomförandegrad på i genomsnitt 55-60 %) så är investeringsplanen för budget 2022 och plan 2023-2024 finansierad. 2021 är ett utmanande år likvidmässigt då lånebehov föreligger.



## Investeringsprojekt uppdelade i projekttyper

MNKR	BOKSLUT 2020	PROGNOS 2021	BUDGET 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
<b>Tidsbestämda projekt</b>	<b>195,4</b>	<b>166,0</b>	<b>126,5</b>	<b>218,0</b>	<b>140,5</b>
Verksamhetslokaler	143,6	71,3	64,5	174,4	85,0
Vatten och avlopp	22,2	60,0	28,5	27,4	30,3
Gator och parker	26,2	30,7	22,2	13,2	16,2
Fysisk planering	2,4	1,1	0,0	0,0	4,0
Maskiner och inventarier	0,9	2,9	11,3	3,0	5,0
<b>Årsanslag</b>	<b>32,8</b>	<b>45,2</b>	<b>46,8</b>	<b>48,7</b>	<b>50,7</b>
Vatten och avlopp	19,2	18,0	23,0	24,0	25,0
Verksamhetslokaler	7,7	10,0	10,0	10,0	10,0
Maskiner och inventarier	2,8	6,2	6,8	7,7	8,7
Strategiska investeringar	-3,5	4,0	0,0	0,0	0,0
Gator och parker	6,6	7,1	7,1	7,1	7,1
<b>Total investeringsvolym</b>	<b>228,1</b>	<b>211,2</b>	<b>173,3</b>	<b>266,7</b>	<b>191,2</b>

*Investeringar i verksamhetslokaler* står för 51 % av den totala investeringsvolymen under planperioden 2022-2024. Det är i huvudsak lokaler för utbildningsverksamheten, stöd- och vårdverksamheten och för kultur- och fritidsverksamheten som ska uppföras.

Kommunen har även en stor andel investeringar inom vatten- och avloppsverksamheten som står för 25 % samt inom gata- och parkverksamheten med 12 % av den totala investeringsvolymen.

## Finansiering

*En kassaflödesanalys har gjorts för att beräkna kommunens* möjligheter att finansiera investeringarna med egna likvida medel. Analysen visar att med nuvarande förutsättningar har kommunen möjlighet att finansiera investeringar i den skattefinansierade verksamheten under planeringsperioden, med undantag för innevarande år (2021) då beredskap för eventuell upplåning finns. Den avgiftsfinansierade verksamheten förväntas att delvis finansieras med lån under planeringsperioden med cirka 106 mnkr.

Ett nytt vårdboende ska byggas i Nyhamnsläge. Detta ska ersätta det nuvarande äldreboendet Nyhamnsgården. I kassaflödesanalysen ingår en försäljning av Nyhamnsgården under 2024.

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 2022-2031.

## RISK OCH KONTROLL

**Finansnettot anger skillnaden** mellan finansiella intäkter och finansiella kostnader. Ett negativt finansnetto minskar kostnadsutrymmet för kommunens verksamheter och vice versa. Finansnettot för 2022 förväntas uppgå till 7,9 mnkr. De budgeterade finansiella intäkterna avser utdelning från de kommunala bolagen Höganäshem och Höganäs Energi. Under 2023 och 2024 förväntas finansnettot bli 7,7 respektive 6,2 mnkr.

Låneskulden uppgår den 10 juni 2021 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 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Soliditet (%)	63	60	62	60	61

**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 2022-2024 som ett resultat av nyupplåning till investeringar inom den avgiftsfinansierade verksamheten.

### Kassalikviditet

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Kassalikviditet (%)	36	68	69	64	65

**Kassalikviditeten är kommunens mått på den kortsiktiga betalningsberedskapen.** Vårt finansiella mål att investeringar inom skattefinansierad verksamhet ska vara självfinansierade förutsätter en stark likviditet. Under 2021 har kassalikviditeten varit ansträngd och ett lånebehov kan föreligga mot slutet av 2021 för att upprätthålla en rimlig kassalikviditet. Om kommunen inte lånar under 2021 så kan det istället bli aktuellt under 2022.

## 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 2022	Plan 2023	Plan 2024
<b>Årets resultat inklusive finansnetto</b>	<b>27,3</b>	<b>29,2</b>	<b>36,6</b>
Reducering av samtliga realisationsvinster	-	-	-
Vissa realisationsvinster enligt undantagsmöjligheter	-	-	-
Vissa realisationsförluster enligt undantagsmöjligheter	-	-	-
Orealiserade förluster i värdepapper	-	-	-
Återföring av orealiserade förluster i värdepapper	-	-	-
<b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>	-	-	-
Reservering till resultatutjämningsreserv (RUR)	-	-	-
Disponering av resultatutjämningsreserv (RUR)	-	-	-
<b>Balanskravsresultat</b>	<b>27,3</b>	<b>29,2</b>	<b>36,6</b>

*Höganäs kommun beräknas uppnå balanskravet under budget och planperioden 2022-2024.*

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 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Skatteintäktsutveckling	4,0	2,4	2,4	2,9	3,4
Nettokostnadsutveckling	3,2	4,2	3,1	3,9	3,3
Årets resultat inkl. finansnetto, del av outnyttjade reserver och exkl exploatering/skatteintäkter och generella statsbidrag	2,2	1,4	2,3	2,4	2,7
Investeringar/skatteintäkter och generella statsbidrag	15,1	11,5	10,8	16,1	11,2
Finansnetto (mnkr)	18,8	17,1	7,9	7,7	6,2
Kommunal skattesats	19,73	19,73	19,73	19,73	19,73
Risk och kontroll ( %)					
Kassalikviditet	36	68	69	64	65
Soliditet	63	60	62	60	61
Soliditet inkl. samtliga pensionsförpliktelser inklusive särskild löneskatt	51	52	56	54	55

## RESULTATBUDGET

MNKR	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Verksamhetens intäkter	421	354	355	361	368
Verksamhetens kostnader	-1 823	-1 813	-1 852	-1 898	-1 949
Avskrivningar	-73	-87	-92	-97	-102
<b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER</b>	<b>-1 476</b>	<b>-1 546</b>	<b>-1 590</b>	<b>-1 634</b>	<b>-1 682</b>
Skatteintäkter	1 227	1 265	1 339	1 388	1 436
Kommunalekonomisk utjämning och fastighetsavgift	286	274	270	268	277
<b>VERKSAMHETENS RESULTAT</b>	<b>37</b>	<b>-7</b>	<b>19</b>	<b>21</b>	<b>30</b>
Finansiella intäkter	20	18	9	9	9
Finansiella kostnader	-2	-1	-1	-1	-3
<b>RESULTAT EFTER FINANSNETTO</b>	<b>56</b>	<b>10</b>	<b>27</b>	<b>29</b>	<b>37</b>

## BALANSBUDGET

MNKR	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
<b>TILLGÅNGAR</b>					
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR					
Immateriella anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar	1573	1494	1689	1827	1864
Finansiella anläggningstillgångar	50	57	50	50	50
<b>SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>	<b>1622</b>	<b>1551</b>	<b>1738</b>	<b>1876</b>	<b>1914</b>
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR					
Förråd	18	2	18	18	18
Kortfristiga fordringar	88	122	134	118	118
Pensionsmedel	0	0	0	0	0
Kortfristiga placeringar	0	0	0	0	0
Kassa och bank	21	104	65	65	65
<b>SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>	<b>126</b>	<b>228</b>	<b>217</b>	<b>201</b>	<b>201</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>1748</b>	<b>1779</b>	<b>1955</b>	<b>2077</b>	<b>2115</b>
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
EGET KAPITAL					
EGET KAPITAL	1103	1071	1219	1250	1285
AVSÄTTNINGAR					
Avsättningar för pension och liknande förpliktelser					
	41	41	41	41	41
Andra avsättningar	27	29	12	12	12
SKULDER					
Långfristiga skulder	276	308	393	489	497
Kortfristiga skulder	302	330	290	285	280
<b>SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL</b>	<b>1748</b>	<b>1779</b>	<b>1955</b>	<b>2077</b>	<b>2115</b>



# KASSAFLÖDESBUDGET

MNKR	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat	56	29	47	32	34
Justering för ej likviditetspåverkande poster	113	87	77	97	102
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>169</b>	<b>116</b>	<b>124</b>	<b>129</b>	<b>136</b>
Förändring av periodiserade anslutningsavgifter	7				
Förändring av kortfristiga fordringar	36	0	0	16	0
Förändring av förråd och varulager	-16	0	0	0	0
Förändring av kortfristiga skulder	10	-11	-14	-6	-5
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>207</b>	<b>105</b>	<b>110</b>	<b>139</b>	<b>131</b>
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i fastigheter och inventarier	-293	-66	-112	-235	-139
Investering i aktier och andelar	14	0	0	0	0
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-279</b>	<b>-66</b>	<b>-112</b>	<b>-235</b>	<b>-139</b>
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Nyupptagna lån	69	0	2	96	8
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>69</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>96</b>	<b>8</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>-4</b>	<b>39</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Egna likvida medel vid årets början	25	65	65	65	65
Egna likvida medel vid årets slut	21	104	65	65	65



# KOMMUNFULLMÄKTIGE

Ordförande: Gustaf Wingårdh (M)

**Kommunfullmäktige är Höganäs kommuns högsta beslutande organ.** Här fattas principiella beslut om bland annat mål och riktlinjer för kommunens verksamheter, om översiktsplaner och detaljplaner som styr användningen av mark och vatten. Även beslut om ekonomi, såsom budget och skatt fattas här. Nämndernas organisationer och verksamhetsformer styrs av kommunfullmäktige genom reglementen, budget och direkta anvisningar för nämndernas verksamheter.

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

I september 2022 är det val till kommunfullmäktige. Vid sitt första sammanträde väljer fullmäktige presidium för den kommande mandatperioden som är 15 oktober 2022 - 14 oktober 2026.

TKR	BUDGET 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
<b>Totalt</b>	<b>2 347</b>	<b>2 389</b>	<b>2 433</b>
Politisk verksamhet	2 347	2 389	2 433

## MEDBORGARE

**Kommunfullmäktige i Höganäs kommun** sammanträder ungefär 10 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-sändningar på flera av kommunens sociala medier.

## UTVECKLING

**Under 2022 är det val till riksdag,** kommun- och landstingsfullmäktige. Det nyvalda fullmäktiges mandatperiod börjar den 15 oktober 2022.



# VALNÄMNDEN

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 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
<b>Totalt</b>	<b>777</b>	<b>68</b>	<b>825</b>
politisk verksamhet	777	68	825

## MEDBORGARE

*Söndagen den 11 september 2022* hålls val till riksdag, kommun- och regionfullmäktige. Även om det är flera faktorer som påverkar valdeltagande och några av dessa ligger utom valnämndens ansvar samt möjlighet att påverka strävar valnämnden till att bidra till ett ökat valdeltagande i Höganäs kommun.

## MEDARBETARE

*Flertalet av de medarbetare som i tidigare val engagerats i* arbetet med förtidsröstningen har nått en hög ålder och således kommer medarbetare som tidigare inte arbetat med förtidsröstning i Höganäs kommun att behöva rekryteras.

## UTVECKLING

Utveckla dialog och service

Nämndmål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
	Deltagande i valet till riksdagen ska öka jämfört med tidigare val		Minst 88,9 %		
Röstberättigade i Höganäs kommun ska rösta!	Deltagande i valet till kommunfullmäktige ska öka jämfört med tidigare val		Minst 86,1 %		
	Deltagande i valet till regionfullmäktige ska öka jämfört med tidigare val.		Minst 85,1 %		
	Deltagande i valet till europaparlamentet ska öka jämfört med tidigare val				Minst 60,5%

*Val till riksdag, kommun- och regionfullmäktige 2022, val till europaparlamentet 2024.*

**Efter valet till riksdag,** kommun- och regionfullmäktige 2022 är valet till europaparlamentet i juni 2024 nästa planerade val.

# REVISIONEN

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 styrelser 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 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
<b>Totalt</b>	<b>999</b>	<b>1 016</b>	<b>1 032</b>
politisk verksamhet	999	1 016	1 032

## 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

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 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
<b>Totalt</b>	<b>3 753</b>	<b>3 832</b>	<b>3 918</b>
Politisk verksamhet	3 753	3 832	3 918

## MEDBORGARE

Stärkt social hållbarhet

Nämndsmål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
Ställföreträdarna anses utföra sitt uppdrag mycket bra eller utmärkt	Andel som anser att ställföreträdaren utför sitt uppdrag mycket bra eller utmärkt enligt undersökning	Nytt mål för 2022	minst 80 %	minst 85 %	minst 87 %

*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

Nämndsmål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
Utbildning av ställföreträdare	Faktiska deltagare vid introduktionsutbildning.	minst 95 %	minst 95 %	minst 95 %	minst 95 %

*Överförmyndarens verksamhet är lagstyrd* och det är av vikt att alla som jobbar inom verksamheten eller har uppdrag som ställföreträdare 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 har korrekt kompetens för att fatta korrekta och rättssäkra beslut.

## UTVECKLING

### Förenkla för företag

Nämndsmål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
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 %



# KOMMUNSTYRELSEN

Ordförande: Peter Schölander (M)

## VERKSAMHET

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

TKR	BUDGET 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
<b>Totalt</b>	<b>12 789</b>	<b>13 028</b>	<b>13 264</b>
Politisk verksamhet	12 789	13 028	13 264

## MEDBORGARE

*2022 är det val till kommunfullmäktige.* Det nyvalda fullmäktige kommer att vid sitt första sammanträde välja ledamöter, ersättare samt ordförande till kommunstyrelsen. Den nyvalda kommunstyrelsen kommer sedan att välja sina utskott.

## 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 Höganäs kommun utvecklas och att det skapas plats för både nya och gamla medborgare. En befolkning som ökar i antal är en förutsättning för att få ökade skatteintäkter och på lång sikt för kunna behålla en god kommunal service.

*Höganäs är 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

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 och upphandling-, IT-, kommunkansli-, näringslivs- och kommunikationsfrågor samt förvärv och försäljning av kommunal mark.

TKR	BUDGET 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
<b>Totalt</b>	<b>84 271</b>	<b>86 032</b>	<b>87 840</b>
Säkerhet	853	872	892
Exploatering	2 425	2 471	2 519
Kommunal vuxenutbildning	7 496	7 625	7 756
Arbetsmarknadsåtgärder	5 665	5 913	6 168
Gemensamma funktioner	67 832	69 151	70 505

TKR	BUDGET 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
<b>Summa investeringar</b>	<b>-7 187</b>	<b>10 653</b>	<b>-22 146</b>
Årsanslag – maskiner och inventarier	1 800	1 800	1 800
Exploateringsprojekt exklusive drift	-9 187	8 653	-23 946
Årsanslag exploatering	200	200	0

## MEDBORGARE

Stärk skolans bredd och spets

Nämndsmål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
Samverkan mellan näringslivet och skolan är starkt	KLK initierar minst två aktiviteter per år som stärker och utvecklar samarbetet mellan näringsliv och skola.	Nytt mål för 2022	2 aktiviteter	2 aktiviteter	2 aktiviteter

*Under året kommer arbetet med att höja kompetens* och intresset för medborgardialog i hela kommunkoncernen samt att utveckla formerna för detta att fortsätta. Målet är att ett flertal medborgardialoger i relevanta frågor ska genomföras.

Extra fokus kommer att läggas på kompetensförsörjningsfrågor och entreprenörskap, som ryms i strategin "stärk skolans bredd och spets". Under året kommer vårt arbete med samverkan mellan skola och näringsliv att vidareutvecklas och fördjupas. Här ryms såväl arbetsmarknadsfrågor som vuxenutbildning. God tillgång av relevant kompetens är ett sätt att förenkla för företag.

I den nya stadsdelen Tornlyckan, kommunens största exploateringsprojekt, kommer byggnationen av de första flerbostadshusen att påbörjas. De första bostäderna förväntas vara inflyttningsklara under 2024. Etapp 1 är slutsåld och under 2021 och 2022 kommer byggrätterna etapp 2 att börja säljas.

Vi ska fortsätta att bygga platsvarumärket. Att arbeta mer med rörligt innehåll, utveckla digitala dialoger och skapa mer interaktion i våra sociala medier samt Virtual reality (VR) kommer att stå i fokus. Ett annat prioriterat utvecklingsområde är att öka tillgängligheten till informationen på kommunens hemsida genom att optimera sökfunktionen

## MEDARBETARE

**Det påbörjade arbetet med marknadsföring** av Höganäs kommun som arbetsgivare fortsätter. Vi kommer också att arbeta med medarbetarskapet kopplat till våra ledord kommunikation och koncerntanke.

Vi kommer att identifiera och utbilda i de 17 globala målen i Agenda 2030 under 2021 i hela koncernen, men implementeringen kommer att ske 2022.

Med införandet av M365, den nya IT-plattformen Microsoft 365, som också benämns ”resan till molnet”, kommer kommunen att få en ny modern samarbetsplattform som kommer att skapa nya möjligheter för samverkan och dialog. För att kunna ta till sig ny teknik och framförallt det nya sättet att arbeta i ”TEAMS så kommer personalen kontinuerligt utbildas i de tjänster och verktyg som kommer att finnas i den nya IT-plattformen.

## UTVECKLING

Förenkla för företag

Nämndsmål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
Kommunen har en god markreserv för verksamhetsetablering	Minimum markreserv i hektar	Nytt mål för 2022	minst 4,5 hektar	minst 4,5 hektar	minst 4,5 hektar

Utveckla dialog och service

Nämndsmål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
Medborgarna är nöjda med kommunens medborgardialog	SCB:s medborgarundersökning, Nöjd inflytande index	Nytt mål för 2022	49	Genomförs inte 2023	51
	Minst två nya aktiviteter ska genomföras årligen	Nytt mål för 2022	2 aktiviteter	2 aktiviteter	2 aktiviteter
KLK upplevs inom koncernen som en service/professionell organisation	Intern undersökning	Nytt mål för 2022	minst 75 %	minst 80 %	minst 85v%

SCBs medborgarundersökning Nöjd Inflytande index 2020 var 47.

***Under året kommer en utredning färdigställas*** avseende hur ett elektroniskt arkiv för digitala handlingar kan organiseras.

Förvaltningen kommer att utveckla kommunens service genom att ta fram enkla filmer med instruktioner inom de områden där vi har vanligast förekommande frågor. Webben kommer fortsätta att utvecklas med hjälp av artificiell intelligens (AI) som kan hjälpa besökaren på webben att få rekommenderat innehåll.

Under året fortsätter arbetet med etablering av ett nytt hotell i Höganäs hamn. Arbetet med att ta fram verksamhetsmark för företagsetableringar kommer också att fortsätta.

Vi fortsätter att arbeta målmedvetet med att utvecklas som kommun när det gäller målet ”förenkla helt enkelt”. Målgruppen för arbetet är såväl tjänstemän som politiker med företagskontakter.

Inom ramen för att ”växla upp upplevelsenäringen” kommer vi att arbeta vidare med de områden där kommunen i sin roll kan skapa förutsättningar och ”förenkla för företag” inom besöksnäring att ytterligare utvecklas och växa. Det kan till exempel handla om myndighetsutövning, samverkans- och utvecklingsprojekt eller att skapa förutsättningar genom evenemang eller upplevelser.

## FRAMTIDEN

***Framöver kommer vi att fortsätta att ta del av ny teknik*** i verksamheterna, då vi idag har en innovationsfond med syfte att just stimulera till nya arbetsmetoder och ny teknik i verksamheterna. 2025 är automatiserade digitala tjänster genom robotisering och artificiell intelligens (AI) en allt mer naturlig del i medarbetarens och medborgarens vardagliga dialog med kommunen. I den pågående generationsväxlingen förväntar sig den digitala medarbetaren och medborgaren att dialog sker via andra kanaler än tidigare.

Fortsatt utveckling av upplevelser i Höganäs Kullabygden sker tillsammans med besöksnäringen. Våra besökare kommer att ställa krav på hållbara destinationer - både när det gäller miljömässig, ekonomisk och social hållbarhet. Dessa parametrar viktiga att ha med i det kontinuerliga utvecklingsarbetet när det gäller den framtida destinationsutvecklingen.





# RÄDDNINGSTJÄNSTEN

Ordförande: Peter Schölander (M) Förvaltningschef: Lars Scotte

## VERKSAMHET

**Räddningstjänsten utför det som krävs enligt lagarna om skydd** och om brandfarliga och explosiva varor. 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 försvarsmaktens förmåga att möta ett väpnat angrepp.

TKR	BUDGET 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
<b>Totalt</b>	<b>24 529</b>	<b>25 029</b>	<b>25 635</b>
Räddningsverksamhet	24 529	25 029	25 635

TKR	BUDGET 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
<b>Summa investeringar</b>	<b>11 410</b>	<b>3 300</b>	<b>800</b>
Årsanslag – maskiner och inventarier	410	300	300
Tidsbestämda projekt – maskiner och inventarier	11 000	3 000	500

## MEDBORGARE

Stärkt social hållbarhet

Nämndsmål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
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.	25 st/år	25 st/år	25 st/år	25 st/år

**Räddningstjänstens mål är att öka trygghet och säkerhet genom att förebygga** alla typer av olyckor enligt lagen om skydd mot olyckor. Detta arbete bedriver vi på alla plan och byggprocesser 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 kommer att planläggas ur ett insatsperspektiv för en snabb och säker insats vid eventuella olyckor. Räddningstjänstens förmåga ska utgå ifrån kommunens risker så att ett professionellt olycksarbete kan utföras vid olika typer av

olyckor och detta kommer att ske genom utbildning och övning. Planeringsarbete för olika kriser i samhället kommer att fortgå tillsammans med det civila försvarets uppbyggnad enligt regeringens krav. Informationsinsatser om brandsäkerhet och andra olyckor kommer att ske i olika medier. Även höja medvetenheten om samhällskriser och civilförsvarsberedskap för allmänheten på olika sätt ute i kommunen. Ett nytt kommunalt handlingsprogram enligt lagen om skydd mot olyckor ska färdigställas till 2022.

## MEDARBETARE

Arbetsgivare i framkant

Nämndsmål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
Tillräcklig kompetensnivå inom alla funktioner utifrån kommunens risker.	Avstämning årligen mot handlingsprogrammet och dess mål. Andel godkända medarbetare för momenten.	100 %	100 %	100 %	100 %
Motiverade medarbetare som förstår helheten och som känner till organisationens vision och mål.	Medarbetarenkät, HME Styrningsindex	84	85	86	86
	Medarbetarenkät, HME Motivationsindex	89	89	89	89

HME resultat var 89 på motivation och 83 på styrning 2020.

**Medarbetarnas kompetensutveckling är en ständigt pågående process.** Samhällsutvecklingen, kommunens geografiska läge, kommunens riskprofil och samverkan med andra kommuner ligger som grund för denna utbildnings- och övningsplan. Genom att omvärldsbevaka och tänka nytt med ny modern teknik och insatstaktik samt att låta medarbetarna vara med i processen och få ta ansvar i denna, så kommer de att utvecklas i sin profession. De ansvarsområden som är uppsatta ska alla känna delaktighet i och känna ansvar för. Ledarskapet, medarbetarskapet och arbetsmiljön är likaså viktiga parametrar för räddningstjänsten som vill vara en arbetsgivare i framkant. Ledarskapsprogrammet för kommunen ska implementeras i organisationen, medarbetarskapet kommer som en följd till denna. Den fysiska och psykiska arbetsmiljön ska hela tiden följa med utvecklingen i räddningstjänstens arbete.

## UTVECKLING

Förenkla för företag

Nämndsmål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
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

**Fortsätta med arbetet kring "friska brandmän"** konceptet för att brandmännen inte ska utsättas för mer skadliga ämnen än nödvändigt. Övningshallen kommer att utvecklas efter hand som tid och resurser medger för att medarbetarna ska kunna bibehålla och utveckla sin kompetens i insatsmetodik och höjdräddning med rep. Utveckling av myndighetsutövningen för kommunerna i Skåne nordväst kommer att ske under året så att en likriktning och samsyn i bedömningar sker på verksamheter och

företag som är lokaliserade i olika kommuner. Arbetet med krisberedskap och civilt försvar har varit ”på paus” till viss del under pandemin och kommer nu att komma igång igen. Säkerhetsskyddet ska utvecklas i kommunens verksamheter med behörigheter och fysiskt skydd.

## FRAMTIDEN

***Kommunen växer och vi blir fler invånare.*** Byggnader blir högre och det förtätas, företagen ökar, utvecklas och nya produktioner tillkommer. Trafikintensiteten ökar, besöksmålen är välbesökta, bad och båtliv är väletablerat och med detta följer parkeringsproblem, trafikköer och chanskörningar inte minst under sommaren. Infrastrukturen behöver följa med i utvecklingen av kommunen. Vid olyckor kan detta vara ett problem för räddningstjänsten med framkomlighet främst i de små samhällena. Det innebär för räddningstjänstens att hänga med i utvecklingen och ha tillräcklig förmåga i alla nya olycksscenarier som tillkommer.



# SAMHÄLLSBYGGNADSFÖRVALTNINGEN

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

## VERKSAMHET

*Förvaltningen arbetar med medborgarna och näringslivet* i fokus för en bättre livsmiljö med ett långsiktigt hållbart samhälle som mål. Inom förvaltningen har samhällsbyggnadsprocessen samlats 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 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
<b>Totalt</b>	<b>87 012</b>	<b>88 448</b>	<b>89 909</b>
Fysisk planering	15 539	15 904	16 322
Gator och vägar	32 643	33 050	33 545
Parker	26 059	26 445	26 708
Miljöverksamhet	5 357	5 492	5 631
Exploatering	1 754	1 793	1 832
Kommunikation	3 533	3 582	3 632
Gemensamma funktioner	2 127	2 182	2 239

TKR	BUDGET 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
<b>Summa investeringar</b>	<b>29 250</b>	<b>20 279</b>	<b>23 250</b>
Årsanslag – gator och parker	7 050	7 050	7 050
Tidsbestämda projekt -gator och parker	22 200	13 229	16 200
Medfinansiering	0	4 500	4 600

## MEDBORGARE

Växla upp upplevelsenäringen

Nämndsmål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
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.*

**Det vi gör syns, det gör skillnad!** Detaljplanen för nytt kulturhus och bibliotek i centrala Höganäs är påbörjad och väntas bli antagen under 2022. Ett stort utvecklingsprojekt är också detaljplanen för ett hamnhotell i Höganäs som påbörjades under våren 2021. Viken centrum utvecklas med detaljplaner, som möjliggör byggrätter för vårdcentral, handel och boende. Vi ska ha en fortsatt god planberedskap för företag.

Under 2022 är ombyggnaden av Storgatan framme i sin sista fas. Arbetet med "Höganäs Smart City" fortsätter och fler sensorer placeras ut i syfte att få en mer digital stad. Förvaltningen utreder hur Kvickbadet kan utvecklas ännu mer för att växla upp besöksnäringen och stärka stadskärnan. En fördjupad översiktsplan för Jonstorp tas fram, och beräknas antas under året. Nya naturreservat kommer i Lerbergsskogen och i Fjälastorp.

## MEDARBETARE

Arbetsgivare i framkant

Nämndsmål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
Vi vill jobba här! Förvaltningens medarbetare är ambassadörer för sin arbetsplats.	Veckovisa enkätfrågor i Winningtemp, om bland annat, delaktighet, motivation, autonomi, ledarskap m.m. Skala 1-10.	minst 7,6	minst 7,7	minst 7,8	minst 7,9
	HME – Totalt hållbart medarbetarengagemang i medarbetarundersökningen	73	83	84	85

HME resultat var totalt 85, 2020.

**Arbetsmiljöarbetet är hela tiden i utveckling** genom bland annat APT, temperaturmätningar, informationsträffar varje månad, samt planering för gemensamma aktiviteter. Vi vill säkerställa en stark teamanda i ett öppet klimat med lösningsfokuserad kommunikation.

Verksamheten genomgår en digital transformation, vilket förändrar, utvecklar och effektiviserar arbetssättet. Medarbetarnas spetskompetens och intressen för olika områden ska ytterligare fördjupas. Efter en längre tid då möjlighet till utbildningar varit begränsat, blir det under planperioden prioriterat att ge medarbetarna vidareutveckling.

Vi konstaterar ett allt högre tryck på antalet uppdrag inom alla verksamhetsområden. Det är därför nödvändigt att förenkla processer och rutiner.

## UTVECKLING

Utveckla dialog och service

Nämndsmål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
Utveckla digitaliseringen för ökad tillgänglighet, mer effektiva processer och en tryggare handläggning, både för medborgare och medarbetare.	Antal nya digitala tjänster.	5 stycken	5 stycken	5 stycken	5 stycken



***Den positiva utvecklingen i kommunen*** med en aktivitetsfylld stadskärna, nya bostadsområden, gator, gång- och cykelvägar, parker, tillgängliga och säkra badplatser kräver ansvarsfull drift för att uppnå ekonomisk hållbarhet

Under kommande år fokuserar vi på ett nytt verktyg för smart stadsplanering. Syftet är bättre planering av staden och hantering av utmaningar som bostadsförsörjning, hållbarhetsmål och ekonomiska förändringar. Samarbeten, scenarioplanering och utvärdering underlättas. Genom detaljerade indikatorer och analyser blir det också möjligt att skapa scenarion i realtid som hjälp att visualisera de områden som påverkas av förslag på stadsutveckling. Då skapar vi bättre förutsättningar för dialog, förutsägbarhet och förståelse hos invånarna.

## FRAMTIDEN

***Kommunen växer i snabb takt***, det förutsätter en god planberedskap och strategisk konsekvensanalys. Översiktsplanen är ett viktigt styrdokument, och behöver hållas aktuellt. Därför tar vi fram fördjupade översiktsplaner för kommunens fem serviceorter, och först ut är Jonstorp.

För att öka service ur ett medborgarperspektiv och utveckla samhällsbyggnadsprocessen, vill förvaltningen inrätta en kommunal lantmäterimyndighet. Ännu har vi inte fått gehör för vår ambition, men vi ger inte upp utan fortsätter envist att ansöka hos regeringskansliet om möjligheten.



BUDGET



# TEKNIK- OCH FASTIGHETSFÖRVALTNINGEN

## skattefinansierad verksamhet

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

### VERKSAMHET

**Förvaltningen 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 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
<b>Totalt</b>	<b>20 282</b>	<b>20 745</b>	<b>21 190</b>
Fysisk planering	1 614	1 607	1 599
Fritidsverksamhet	10 700	10 870	11 000
Lokalverksamhet	2 670	2 723	2 750
Gemensamma funktioner	3 100	3 270	3 541
Kost	2 250	2 275	2 300

*Fr2021 ingår tidigare verksamhetsområdena "Näringsliv och bostäder" samt "Fjärrvärme" i verksamhetsområdet "Lokalverksamhet".*

TKR	BUDGET 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
<b>Summa investeringar</b>	<b>74 900</b>	<b>184 534</b>	<b>103 650</b>
Årsanslag - maskiner och inventarier	150	150	150
Årsanslag - verksamhetslokaler	10 000	10 000	10 000
Tidsbestämda projekt - maskiner och inventarier	250	0	4 500
Tidsbestämda projekt - fysisk planering	0	0	4 000
Tidsbestämda projekt - verksamhetslokaler	64 500	174 384	85 000

### MEDBORGARE

**Planering och utredning att utveckla ett bibliotek** till ett modernt kulturhus pågår och byggnationen beräknas påbörjas inom perioden. Brunnby IP ska rustas upp och ett nytt vårdboende i Nyhamnsläge finns också upptaget under perioden.

Ett kraftigt utökat behov av grundskoleplatser medför behov av att bygga ut kapaciteten i sydöstra Höganäs. Bruksskolans tillbyggnad beräknas bli klar 2023 och en ny grundskola med idrottshall planeras stå klar 2027. En ny förskola i Höganäs ingår också i planerna 2030. I Jonstorp ska förskolan Revet utökas med en avdelning.

Inom kostavdelningen fortsätter utvecklingen av den vegetariska menyn och att tillaga mer från grunden. En ny livsmedelsupphandling ger goda förutsättningar för att andelen klimatsmarta måltider kommer att öka. Arbetet med att fräscha upp och förnya i skolornas matsalar fortsätter.

En satsning på digital information i matsalarna kommer att genomföras. Informationen ska bland

annat visa var maten kommer ifrån, innehåll, om den är ekologisk och minskning av matsvinn.

I samarbete med samhällsbyggnadsförvaltningen arbetar förvaltningen vidare med att skapa trivsamma och välskötta utemiljöer och gaturum. Närheten till naturen lockar besökare vilket medför ökat behov av skötsel och städning av allmänna platser, badplatser och offentliga toaletter.

## MEDARBETARE

Arbetsgivare i framkant

Nämndsmål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
Motiverade medarbetare som förstår helheten och känner till organisationens vision och mål	Medarbetarenkäten, delindex motivation	79	79	80	81
	Medarbetarenkät delindex styrning	78	79	80	81

HME resultat var 80 på motivation och 82 på styrning, 2020.

**Kommunens ledarskapsprogram är slutfört** och nästa steg är fokus på att utveckla medarbetarskapet. 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 värderingar är en del av detta. Arbetsmiljöfrågor ingår som en viktig del av verksamheten. Utvärdering av satsningen på städrobot ska genomföras.

En vidareutbildning av personalen ska genomföras för att förverkliga de miljömål som finns i miljöprogrammet.

Medarbetare från kostavdelningen ska genomgå utbildningar för arbetsledande kockar samt utbildningar i vegetarisk matlagning.

## UTVECKLING

Förverkliga miljömässig hållbarhet

Nämndsmål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
Den genomsnittliga energiförbrukningen ska minska i kommunens fastigheter	Statistik från energistatistikprogram VITEC kWh/kvm och år	140 kWh/kvm och år	135 kWh/kvm och år	135 kWh/kvm och år	130 kWh/kvm och år
Minskat matsvinn i kommunens skolor och förskolor	Procentuell andel kastad mat	högst 12 %	högst 10 %	högst 8 %	Högst 8 %
Minskad elförbrukning i kommunens fastigheter och anläggningar	Inlämnad statistik i energieffektiviseringsrapporten till energimyndigheten. Basår 2011.	Minst 20 %	Minst 22 %	Minst 23 %	Minst 25 %

## Utveckla dialog och service

Nämndsmål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
Utveckla former och forum för dialog med medborgare	Antal nya former och forum för medborgardialogen	2 stycken/år	2 stycken/år	2 stycken/år	2 stycken/år

**En e-tjänst kommer att utarbetas** för att förenkla för föräldrarna att beställa specialkost till sina barn.

Ett nytt fastighetssystem kommer innebära att våra hyresavtal kommer digitaliseras, vilket kommer att förenkla hanteringen av hyresavtal och fakturering för både förvaltningen och hyresgästerna.

Arbetet med att energieffektivisera våra befintliga fastigheter och arbeta för att få en giftfri arbetsmiljö med byggvarubedömda material i våra fastigheter kommer att fortsätta. En utveckling som går mot mer återvinning och återbruk kommer att påbörjas. Det planeras även utbyte till fler elfordon.

Genom uppföljning av dagens beställningsrutiner av mat ska matsvinnet minska ytterligare, ett sätt är att alla elever beställer sin måltid via en app i mobilen. Det väntas innebära minskat matsvinn och därmed också mindre miljöpåverkan.

Senast 2023 ska personalen på skolorna kunna betala sin lunch med swish.

Förvaltningen fortsätter att utveckla tekniska lösningar och digitalisera verksamhetsuppgifterna. Detta i syfte att öka produktions- och kostnadseffektivitet men också för att skapa bättre arbetsmiljö. En ny utrustning för att lokalisera läckor och reinvesteringsbehov i ledningsnätet kommer att köpas in.

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

Behov av reservkraft till kommunens verksamheter vid elavbrott ska identifieras tillsammans med räddningstjänsten. En plan för att bygga ut detta ska tas fram. Även det framtida behovet av kommunens tankanläggning för drivmedel ska utredas.

## 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 fler grundskoleplatser inom kommunen. Behovet av ett nytt vårdboende i centrala Höganäs finns också i framtiden.

Det är viktigt att bygga hållbart och hitta nya lösningar för att använda varje skattekrona effektivt. Det blir också allt viktigare att utveckla arbetsmetoder inom drift och förvaltning när allt större ytor ska skötas.

Förvaltningen kommer att se över om det finns mer arbete som kan automatiseras och utföras av robotar. En utmaning är att kunna rekrytera personal med den kompetens som behövs.

Behovet av en flexibel organisation som arbetar över gränserna blir allt viktigare för att kommunen ska kunna möta medborgarnas behov av god service på ett så kostnadseffektivt sätt som möjligt

# TEKNIK- OCH FASTIGHETSFÖRVALTNINGEN

## avgiftsfinansierad verksamhet

*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 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
<b>Totalt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Vatten och avlopp	0	0	0

TKR	BUDGET 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
<b>Summa investeringar</b>	<b>51 500</b>	<b>51 372</b>	<b>55 300</b>
Årsanslag - vatten och avlopp	23 000	24 000	25 000
Tidsbestämda projekt - vatten och avlopp	28 500	27 372	30 300
<i>Periodiserade anslutningsavgifter</i>	<i>-6 000</i>	<i>-6 000</i>	<i>-6 000</i>

### MEDBORGARE

*VA-avdelningen arbetar med stora infrastrukturprojekt* som påbörjades under 2021, bland annat en ny överföringsledning för spillvatten från södra Viken in till Höganäs som kommer att pågå under hela våren 2022. Förstärkning av dricksvattenförsörjningen för de boende i Jonstorp påbörjades under 2021 och kommer att fortgå till och med 2024. Förstärkning av dricksvattenförsörjningen för de som bor i Nyhamnsläge, Mölle och Arild kommer att påbörjas under 2022. De sista delarna av renoveringen av vattentornet i Lerberget kommer att slutföras under 2022.

### MEDARBETARE

*Medarbetarna har en stor delaktighet i VA-verksamhetens* utveckling och planering vilket medför att trivseln på arbetsplatsen är hög, vilket syns på de goda resultaten i medarbetarenkäten. För första gången ska VA-avdelningen medverka i Tekniksprånget. Tekniksprånget är ett praktikprogram där Sveriges arbetsgivare tillsammans med regeringen satsar för att säkra den framtida kompetensförsörjningen genom att locka fler ungdomar till högre tekniska utbildningar. Genom fyra månaders betald praktik får unga i hela Sverige chansen att testa ingenjörsyrket i praktiken.

## UTVECKLING

### Förverkliga miljömässig hållbarhet

Nämndsmål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
Minska mängden tillskottsvatten	Beräknad mängd tillskottsvatten, ska minska med 2 % årligen till slutmålet 20 % uppnått. Basår 2020: 42 %	Nytt mål	38 %	36 %	34 %
Minska mängden odebiterat vatten	Beräknad mängd odebiterat vatten, ska minska med 2 % årligen till slutmålet 20 % uppnått. Basår 2020: 37 %	Nytt mål	33 %	31 %	29 %

*Tillskottsvatten är vatten som späder ut spillvattnet i ledningsnätet. Tillskottsvattnet består av dagvatten, dräneringsvatten och inläckage. Vad gäller odebiterat vatten räknar vi "andelen mängd köpt vatten minus debiterat vatten".*

**Stora arbeten planeras med att genomföra reinvesteringar** i ledningsnätet. Under 2022 och 2023 kommer ledningarna i Långarödsvägen och i Rekekroken att bytas ut. I VA-planen prioriteras energieffektivisering vilket medför att pumpstationer byggs om med pumpar som är mer energieffektiva än de befintliga.

En viktig del i effektiviseringen är att begränsa inflödet av dagvatten i spillvattenledningar 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-avdelningen arbetar tillsammans med markbyggnadsenheten med ny teknik för att snabbare hitta vattenläckor. En ny spolbil samt ny kamerautrustning för att filma ledningar har köpts in.

## FRAMTIDEN

**I takt med att kommunen växer kommer reningsverkets** kapacitet att behöva utökas. Dagens kapacitet beräknas att räcka till år 2030-2035 om befolkningsökningen blir ungefär densamma som de senaste åren. Ökade krav från myndigheter på ökad rening skapar ett behov av nya förfinade reningsprocesser, till exempel rening av läkemedelsrester. Dessa myndighetskrav kommer att medföra ett behov av ombyggnad och utbyggnad av reningsverket i framtiden.

En ny stor dagvattenledning som mynnar ut i Öresund kommer att behöva byggas när nya stadsdelen Tornlyckan är fullt utbyggt.

Det åldrande ledningsnätet kommer att kräva allt större investeringar, vilket kommer att medföra större höjningar av VA-taxan i framtiden.

# KULTUR- OCH FRITIDSFÖRVALTNINGEN

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, Sportbanken och volontärcenter. Utöver detta samordnar förvaltningen kommunens ungdoms-, tillgänglighets- samt folkhälsoarbete samt friluftslivssamordning.

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 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
<b>Totalt</b>	<b>70 974</b>	<b>72 316</b>	<b>73 682</b>
Kultur	34 384	35 099	35 744
Fritid	36 590	37 217	37 938

TKR	BUDGET 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
<b>Summa investeringar</b>	<b>550</b>	<b>550</b>	<b>2 550</b>
Årsanslag - maskiner och inventarier	550	550	2 550

Nya inventarier till nytt kulturbus/bibliotek innebär ett ökat investeringsbehov för 2024.

## MEDBORGARE

### Stärkt social hållbarhet

Nämndsmål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
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 och naturen 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. Tillgänglighetsarbetet ska stärkas tillsammans med föreningar och övriga förvaltningar.



För att stärka den sociala hållbarheten krävs god samverkan och att nya samarbeten utvecklas med föreningsliv, företag och frivilliga genom kommunens Volontärcenter och den nyetablerade Sportbanken.

## MEDARBETARE

Arbetsgivare i framkant

Nämndsmål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
Förvaltningens medarbetare är stolta ambassadörer över sin arbetsplats.	Egen enkät, 1-8 gradig skala där medelsnittet ska vara minst 6	6	6	6	6

**Kultur- och fritidsförvaltningens medarbetare** ska känna motivation, engagemang och vara stolta ambassadörer för verksamheterna och kommunen. Alla medarbetare ska ha tydliga mål, ansvar och 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 öka effektiviteten och nyttan i verksamheterna. Motivationshöjande åtgärder kommer att göras som ett led i medarbetarenkätens handlingsplan.

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

Nämndsmål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
Skapa eller utveckla samarbeten med aktörer utanför kultur- och fritidsförvaltningens verksamhet	Antal nya och etablerade samarbeten och projekt	2 st/ år	1 st/ år	1 st/ år	1 st/ år

Växla upp upplevelsenärningen

Nämndsmål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
Erbjuda invånare ett innovativt och varierat kultur- och fritidsutbud.	SCB:s 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 och omfattande dialoger med invånarna.

Nytänkande inom alla sektorer är viktigt oavsett om det kommer nya motionstrender, ny teknik, bidragsformer, interaktiv gestaltning eller dialog.

Samarbeten med föreningslivet kommer att intensifieras för att stärka föreningarnas utveckling, och minska effekterna av coronapandemin.

Under 2022 börjar Höganäs Bibliotek planera för att verksamheten ska flytta till nya lokaler. Det nya biblioteket ska bli ett modernt kulturhus som möter invånarnas behov av en levande mötesplats med flera funktioner och hög flexibilitet.

Kulturskolans verksamheter ska breddas med fler kurser som efterfrågas. Fritidsgårdarnas verksamhet ska bli mer mobila mötesplatser med det innehåll som besökarna efterfrågar.

Fritidssidan ska fortsätta 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 fler platser inom Kullabygden.

## FRAMTIDEN

**Befolkningsutvecklingen innebär** en stor ökning av antalet barn och invånare i ”aktiva” åldrar fram till år 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.

Höganäs nya bibliotek/ kulturhus ska möta invånarnas behov av en modern mötesplats och genom sitt innehåll och sin utformning bidra till Höganäs stadsutveckling samt bli en stolthet för våra invånare. Andra påbörjade satsningar, att utveckla ryttarverksamheten, bygga om idrottsplatsen i Nyhamnsläge samt utveckla "Framtidens Sportcenter" kommer att fortskrida.

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.

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



# BYGG- OCH MILJÖNÄMNDEN

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.

TKR	BUDGET 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
<b>Totalt</b>	<b>1 560</b>	<b>1 591</b>	<b>1 624</b>
Politisk verksamhet	1 560	1 591	1 624

## 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. Ett av de största fokusområdena för bygg- och miljönämnden är att fortsätta jobba aktivt med dialogen med medborgarna. Vi ska fortsätta nämndens proaktiva arbete med att underlätta för medborgare och företag. Det handlar ibland om att hitta enkla lösningar utan att göra avsteg från lagstiftningen.

Tillsynen av 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 eller att drabbas av otjänliga livsmedel.

## MEDARBETARE

Arbetsgivare i framkant

Nämndsmål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
Vi vill jobba här! Förvaltningens medarbetare är ambassadörer för sin arbetsplats.	HME - Hållbart medarbetarengagemang, miljöavdelningen	73	83	84	85
	HME - Hållbart Medarbetarengagemang, plan- och bygglovsavdelningen	73	83	84	85

**Det engagerade medarbetarskapet ska 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. Hög 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. Bygg- och miljönämndens verksamheter genomgår samtidigt en digital transformation vilket förändrar, utvecklar och effektiviserar arbetet.

## UTVECKLING

### Förverkliga miljömässig hållbarhet

Nämndsmål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
Höganäs miljötillsyn håller hög klass	Alla aktiviteter i den tillsynsplan som nämnden tar fram för miljöavdelningen genomförs	91 %	92 %	93 %	93 %

### Förenkla för företag

Nämndsmål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
Bygg- och miljönämnden ses som en resurs för etablerade och kommande företag.	Nöjd Kund-Index, miljö- och hälsoskydd	76	77	78	79
	Nöjd Kund-Index, livsmedelskontroll	81	82	83	84
	Nöjd Kund-Index, bygglov	83	84	85	86

### Utveckla dialog och service

Nämndsmål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
Utveckla digitaliseringen för ökad tillgänglighet, mer effektiva processer och en tryggare handläggning, både för medborgare och medarbetare.	Andel ansökningar och anmälningar som görs digitalt	minst 60 %	minst 60 %	minst 70 %	minst 75 %
	Bygg- och miljönämnden ska ge service i framkant.	Andel kunder som är nöjda med nämndens service	minst 85 %	minst 85 %	minst 85 %
	Antal dialogmöten	2	2	2	2

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

Miljömässig hållbarhet är centralt för nämndens verksamhet. Den plan för tillsynen som tas fram för miljöavdelningen varje år ska genomföras.

Under de närmaste åren fokuserar bygg- och miljönämnden på ett modernt och digitaliserat arbetssätt. Digitaliseringen ger bättre förutsättningar för invånare och verksamhetsutövare att genomföra sina ärenden när och var de vill.

## FRAMTIDEN

*Höganäs fortsätter att utvecklas både med fler invånare* och fler verksamhetsutövare. Bygg- och miljönämnden ser en fortsatt ökning av antalet inkomna ärenden på både miljö- och bygglovsavdelningarna. Detta kommer att ställa krav på både kompetensförsörjning och kompetensutveckling för medarbetarna. Att vara en attraktiv arbetsgivare kommer att vara ännu viktigare i framtiden, vi ser redan nu en trend där det är konkurrens om arbetskraft.

Vi ser en fortsatt hög tillväxttakt inom nämndens områden. Detta kommer att ställa nya krav på till exempel bebyggelseutveckling på landsbygden, infrastruktur och miljömässig hållbarhet.



# UTBILDNINGSNÄMNDEN

Ordförande: Pia Möller (M) Förvaltningschef: Mikael Dahlberg

## 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.

TKR	BUDGET 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
<b>Totalt</b>	<b>702 971</b>	<b>718 238</b>	<b>733 751</b>
Förskola	157 895	161 382	164 894
Grundskola	369 321	377 475	385 697
Gymnasiet	135 867	138 739	141 651
Gemensamma funktioner	38 252	38 970	39 799
Politisk verksamhet	1 636	1 672	1 710

TKR	BUDGET 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
<b>Summa investeringar</b>	<b>2 500</b>	<b>3 500</b>	<b>2 500</b>
Årsanslag - maskiner och inventarier	2 500	3 500	2 500

## MEDBORGARE

Stärk skolans bredd och spets

Nämndsmål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
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 67 %	minst 70 %	minst 71 %	minst 72 %
	Elever i år 9 som är behöriga till yrkesprogram.	minst 95 %	minst 95 %	minst 96 %	minst 97 %

*Justering av målvärde utifrån senaste redovisat resultat. Realistiska mål att uppnå.*



## Stärkt social hållbarhet

Nämndsmål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
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 %

*Justering av målvärde utifrån senaste redovisat resultat.*

**Höganäs ambition är att vara en av Sveriges bästa skolkommuner** och förväntningarna är höga. Verksamheterna har goda resultat och det pågår ständigt ett systematiskt arbete med att nå högre kvalitet och högre resultat. Höganäs visar goda resultat, vilket bland annat beror på utveckling av samverkan, samarbete och översyn av verksamheten för att möta barn och elevers behov. Lyckad skolgång är en framgångsfaktor i livet. Samtliga barn och elever ska uppnå höga resultat och utvecklas i skolan. 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 arbetar med uppföljnings- och analysystem inom ramen för arbetet med ökad måluppfyllelse. ”Hela barnet, hela vägen” med en gemensam kvalitetsbild ska tydliggöras och barn, elever, vårdnadshavare och medarbetare ska tydligt se vad Höganäs kommun erbjuder.

Kullagymnasiet kommer fortsätta att utveckla gymnasieverksamheten 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

Nämndsmål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
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	86	88	89	90

*HME resultat var totalt 87, 2020.*

**Höganäs kommun har det senaste året satsat på ett ledarprogram** till chefer. Programmet har fokuserat på förändringsarbete, leda sig själv och leda andra, att bli stärkta i koncernens framtagna ledarskapsdiamant med fokus på den empatiska, resultatnriktad, visionär och modiga ledaren. Med ledarskapsdiamanten i grunden fortsätter arbetet med ledarskap och medarbetarskap i arbetet med ”hela barnet, hela vägen”. Tillsammans ska verksamheten erbjuda undervisning och utbildning med hög kvalitet. Kompetensutveckling med fokus på det pedagogiska ledarskapet samt lärmiljöer för att öka möjligheten att möta våra barn och elever fortsätter.

Tvärsektoriella nätverk ger effekt på samverkan, förståelse för koncernens hela uppdrag samt att tillsammans skapa en arbetsgivare i framkant och utveckling. Kontinuerlig kompetensutveckling är av stor betydelse för att bidra till verksamhetsutveckling, men även att få medarbetare att växa.



En plan på insatser inom områdena arbetstid, arbetsmiljö, arbetsorganisation och lönebildning i syfte att trygga kompetensförsörjning inom skolan på såväl kort som lång sikt arbetas fram.

## UTVECKLING

### Utveckla dialog och service

Nämndsmål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
Våra förskolor och skolor är 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 94 %	minst 96 %	minst 97 %	minst 98 %
	Lärare med pedagogisk högskoleexamen i grundskola.	minst 90 %	100 %	100 %	100 %
	Lärare med pedagogisk högskoleexamen i gymnasieskola.	minst 89 %	100 %	100 %	100 %

*Justering av målvärde utifrån senaste redovisat resultat. Realistiska mål att uppnå.*

**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 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 (informations- och kommunikationsteknik). Från årskurs 4 upp till gymnasiet har samtliga elever ett digitalt verktyg. Datorn utvecklas som ett stöd i skolarbetet och att finna rätt läromedel till rätt tillfälle, både digitala och fysiska.

Vid rekrytering kommer IKT 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 se över digitaliseringen i olika processer för tillgänglighet och service.

## FRAMTIDEN

**Den demografiska utvecklingen fortsätter** och den stora utmaningen är att finna en organisation som är resurseffektiv samt att anpassa lokaler efter behov. Det finns under planperioden behov av tillfälliga lokaler. Förhoppningen är att det efter planperioden finns nya lösningar för centrala Höganäs.

Den fortsatta utvecklingen av samtliga skolformer är väsentlig. Att fortsätta säkerställa en verksamhet som följer framtiden, följer arbetsmarknaden och som säkerställer att våra barn och elever rustas för framtiden.

Utvecklingen av Kullagymnasiet kan påverka Höganäs kommun i samverkan, satsning och planering.

Utbildningsnämnden ser möjligheter med den digitala transformationen, men ser också svårigheten att avsätta resurser för att lyckas med utvecklingen. Digitalisering går i en snabbare takt än skolorna har möjlighet att reinvestera i digitala verktyg.

# SOCIALNÄMNDEN

Ordförande: Ingemar Narheim (M) Förvaltningschef: Viveca Thoreson

## VERKSAMHET

*I socialnämndens ansvar ingår vård och omsorg* samt individ och familjeomsorg enligt Socialtjänstlagen, Hälso- och sjukvårdslagen samt 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 myndighetsutövningen för stöd och service till kommunens äldre personer och personer med funktionsnedsättning. Tjänster i form av särskilt boende för äldre, hemtjänst, hemsjukvård, rehabilitering, dagverksamhet, korttidsboende, fixartjänst, stöd till anhöriga och trygghetslarm samt LSS-insatser såsom boende med särskild service, daglig verksamhet, personlig assistans, korttidsutredning, 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 flyktmottagning 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 för ledning, administration, utredning och utveckling.

TKR	BUDGET 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
<b>Totalt</b>	<b>512 579</b>	<b>524 693</b>	<b>537 134</b>
Politisk verksamhet	1 665	1 706	1 747
Vård och omsorg	311 743	319 108	326 680
LSS	121 866	124 745	127 705
Individ- och familjeomsorg	62 100	63 570	65 069
Gemensamma funktioner	15 205	15 564	15 933

*Med anledning av demografin kan volymökningar* väntas inom äldreomsorgen och den kommunala hälso- och sjukvården. Utvecklingen mot en allt mera "nära vård" i hemmet kommer också att fortsätta. För att möta detta krävs förändrade arbetssätt både inför beslut och verkställighet. Arbetssätt i form av rehabiliterande förhållningssätt som stödjer ökad självständighet, ökad användning av digital teknik samt ökad samverkan med civilsamhället.

Volymerna och behoven inom IFO förväntas förändras både i omfattning och inriktning. Andelen barn och unga med neuropsykiatriska diagnoser, ibland kombinerat med andra svårigheter, ökar och ställer krav på förändrade arbetssätt och förmåga att samverka över organisationsgränser.

Den tilldelade budgetramen förutsätter att staten beslutar om de stimulansmedel som hittills aviserats samt att planerade effektiviseringar genomförs.

TKR	BUDGET 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
<b>Summa investeringar</b>	<b>1 350</b>	<b>1 350</b>	<b>1 350</b>
Årsanslag – maskiner och inventarier	1 350	1 350	1 350

## MEDBORGARE

### Stärkt social hållbarhet

Nämndsmål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
Socialnämndens målgrupp ska ges ökad självständighet genom egna livsval	Andel vuxna personer som inte är återaktualiserade ett år efter avslutat försörjningsstöd		minst 80 %	minst 82 %	minst 85 %
	Antal besökare på de digitala anhörigstöden		200	250	275
	Andel barn och ungdomar som inte är återaktualiserade ett år efter avslutade insatser		40	42	45

**Befolkningsprognosen för demografin i Höganäs kommun** visar att personer över 80 år kommer att öka med cirka 25 procent till 2025.

Mot bakgrund av demografin, integrationsfrågan, andra sociala utmaningar och från andra huvudmän 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 man som medborgare kan känna trygghet i sin vardag bidrar vi till detta. Valfärdsteknik och anhörigstöd samt utökad och fördjupad samverkan internt och externt kommer att fortsätta vara prioriterat. Även formerna för förebyggande och tillgängliga insatser för barn- och unga och deras familjer kommer att utvecklas ytterligare för att motsvara medborgarnas behov.

Nuvarande LSS boendet på Allégatan planeras ersättas med nybyggt boende under perioden.

## MEDARBETARE

### Arbetsgivare i framkant

Nämndsmål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
Socialnämnden ska vara en attraktiv arbetsgivare	Andel sökande till utannonserade tjänster som motsvarar kravprofilen	Nytt mål 2022	minst 45 %	minst 50 %	minst 60 %
	HME-index		80	82	85

HME resultat var totalt 79, 2020.

**Att behålla och rekrytera erfarna** och kompetenta medarbetare är viktiga framgångsfaktorer för att socialnämnden ska nå sina mål framöver.

Möjligheten till kompetensutveckling och att spetskompetens används för helheten där det gör bäst nytta för medborgarna är centrala. Utveckling av en strategisk kompetensmodell behöver därför prioriteras. Erfarna socialsekreterare är en eftertraktad yrkesgrupp där rörligheten är stor nationellt. Det krävs en fortsatt satsning på ledarskapet för att stärka cheferna i uppdraget samt ökade satsningar på medarbetarskapet.

För att vara attraktiv och upplevas som en arbetsgivare i framkant behöver digitala stödssystem och tjänster fortsätta utvecklas samt kreativitet och innovationer uppmuntras och tas tillvara.

## UTVECKLING

### Förverkliga miljömässig hållbarhet

Nämndsmål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
Miljökrav ska ställas vid upphandling av varor och tjänster	Andelen genomförda upphandlingar med miljökrav av upphandlingar med möjlighet att ställa miljökrav	Nytt mål 2022	100 %	100 %	100 %

### Utveckla dialog och service

Nämndsmål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
Samverkan med ideella aktörer och civilsamhället förstärks	Antal samverkanssamarbeten som startat under året	Nytt mål 2022	10	2	4
	Antal föreningar som verksamheten samverkar med		5	7	10
Socialnämnden ska möjliggöra digitalt först	Antal aktiva volontärer i verksamheten	Nytt mål 2022	10	15	15
	Antal nya digitala tjänster		8	3	3
	Antal nya digitala stödsystem		2	1	1
Kommunikationen internt och externt ska förstärkas	Antal aktiviteter i syfte att motverka digitalt utanförskap		10	10	10
	Antal riktade informationsinsatser		12	12	12
	Antal genomförda medborgardialoger	Nytt mål 2022	10	10	10

**Utmaningen med allt fler äldre**, ökad psykisk ohälsa bland både barn och vuxna samt osäkerheten kring utvecklingen av försörjningsstödet kräver både nya arbetsmetoder, tjänster samt hög flexibilitet.

Arbetet med den digitala transformationen kommer att innebära både nya digitala lösningar och förändrade arbetssätt. Tjänsterna ska stödja ett förebyggande och rehabiliterande arbete och skapa mervärde för de medborgare som har behov av socialnämndens insatser. För att möjliggöra denna utveckling kommer investeringar göras i den digitala infrastrukturen.

Samverkan och samarbete internt och externt är ett prioriterat område. Fortsatt utveckling av tidiga insatser i samverkan samt hemmaplanslösningar som alternativ till externa placeringar ska implementeras.

Medborgardialoger kommer att genomföras på olika sätt beroende på målgrupp som ett stöd i det framtida utvecklingsarbetet. Kommunikationen och informationen, både internt och externt, ska också förbättras och målgruppsanpassas. Samarbetet med volontärcenter planeras att öka för att möjliggöra allt fler volontärsuppdrag i verksamheterna. Formerna för anhängigtöd kommer att utvecklas för att vara mer flexibla och i än högre grad stödja kvarboende.

## FRAMTIDEN

*Utmaningen kvarstår med att möta* de volymökningar som väntas inom socialtjänsten och inom äldreomsorgen samtidigt som antalet personer i yrkesverksam ålder minskar. Utvecklingen av god och nära vård där kommunen kommer att vara vårdgivare för allt mer avancerad vård ställer stora krav på både kompetens, arbetsmetoder och teknik. Framtida krav, både på boende- och arbetsmiljö, kräver särskilda boende som erbjuder både välfärdsteknik och möjliggör resurseffektiv drift.

Framtiden kommer att kräva nya kompetenser och yrkesroller. För att attrahera morgondagens medarbetare är det viktigt att bidra till att yrkesstatusen höjs för arbete inom vård- och omsorg och socialtjänst.

Missbruket och den psykiska ohälsan ökar, särskilt bland unga. Även barn- och unga med neuropsykiatriska diagnoser med behov av stöd förväntas öka. Tidiga förebyggande insatser i samverkan samt utvecklade hemmaplanslösningar kommer att behövas för att ge dessa unga och deras familjer bra stöd.



BUDGET

# HÖGANÄS OMSORG AB

Ordförande: Ingemar Narheim (m) VD: Viveca Thoreson

## FRAMTIDEN

**Med anledning av den demografiska utvecklingen kan volymökningar** väntas inom äldreomsorgen och den kommunala hälso- och sjukvården. Utvecklingen mot en allt mera "nära vård" i hemmet kommer också att fortsätta. För att möta detta krävs förändrade arbetssätt inom alla delar av bolaget i form av ett rehabiliterande förhållningsätt som stödjer ökad självständighet, ökad användning av digital teknik samt ökad samverkan med civilsamhället. För att lyckas med den digitala transformationen kommer det att krävas investeringar även i den digitala infrastrukturen.

För att vara en arbetsgivare i framkant och för att stärka organisationen för att möta framtiden är det angeläget att stimulera kompetensutveckling, möjliggöra nya karriärvägar och uppdrag. Allt större krav ställs på snabba omställningar av verksamheterna då efterfrågan på bolagets tjänster förändras snabbt både i ökad och minskad volym. Stödsystem och arbetssätt som stödjer ökad rörlighet kommer därför att prioriteras.

## Arbetsgivare i framkant

Nämndsmål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
Höganäs Omsorg AB ska vara en attraktiv arbetsgivare	Andel sökande till utannonserade tjänster som motsvarar kravprofilen	Nytt mål 2022	minst 45 %		
	HME-index		85		

HME resultat var totalt 85, 2020.

## Utveckla dialog och service

Nämndsmål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
Höganäs Omsorg AB ska möjliggöra digitalt först	Antal nya digitala system		15		

## Förverkliga miljömässig hållbarhet

Nämndsmål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
Höganäs Omsorg AB ska uppföra uppdragen med minsta möjliga miljöpåverkan och högsta möjliga kostnadseffektivitet	Minska matsvinn på boende genom mätveckor	Nytt mål 2022	100 %	100 %	100 %
	Öka andel cykelrundor i hemtjänsten		50		
	Öka antalet digitala tillsyner		50		

## Stärkt social hållbarhet

Styrelsemål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
Höganäs Omsorg AB ska bidra till omsorgstagarens möjlighet att välja och påverka sina egna livsval.	Andel aktuella genomförandeplaner enligt IBIC		100		
	Antal verksamheter som har genomfört delaktighetslingor		10		





# AB HÖGANÄSHEM

Ordförande: Péter Kovács (m) VD: Jesper Månsson

## FRAMTIDEN

**Sedan 2017 jobbar Höganäshem mot målet** 325 nya bostäder fram till 2025. År 2021 blir "halvtid" på vår nuvarande tidsaxel och leveransen är i skrivande stund (maj 2021) 165 bostäder. Vi håller tidsramen och fyller på med ytterligare 185 bostäder fram till 2025. Parallellt renoverar vi cirka 200 lägenheter. Den totala investeringen uppgår under perioden till ungefär 1 miljard. Förutom bygg- och renoveringsarbetet formulerar vi verksamhetsmål som knyter an till tre av kommunens strategier: "Utveckla dialog och service", "Stärkt social hållbarhet" och "Förverkliga miljömässig hållbarhet".

### Arbetsgivare i framkant

Styrelsemål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
Motiverande medarbetare som har en hög vilja att rekommendera företaget	Medarbetarverktyget Winningtemp mäts på skalan 1-10	9	9	9	9

### Utveckla dialog och service

Styrelsemål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
Vi fokuserar på kundernas behov genom vänligt bemötande, proaktivt agerande och professionell service. Därigenom ökar vi vårt förtroendekapital och stärker vårt varumärke.	Löpande hyresgästenkäter Scandinfo	43	45	47	47

### Stärkt social hållbarhet

Styrelsemålmål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
Höganäshem ska delta i utvecklingen av bostadsområden med olika profiler och karaktär där den boendespecialiserade kommunens förutsättningar och målgrupper prioriteras.	2017-2025 ska vi bygga 325 lägenheter (nyproduktion)	215	243	271	300

# HÖGANÄS ENERGI AB

Ordförande: Ulf Holmqvist VD: Benny Ulmestig

## FRAMTIDEN

*Vi är ett lokalt och hjälpsamt energibolag* med hög trovärdighet som erbjuder kunderna helhetslösningar med snabb personlig service och hög leveranssäkerhet till ett konkurrenskraftigt pris. Våra beslutade långsiktiga mål är uppdelade i finansiella, operativa samt mjuka mål och uppdateras årligen och beslutas av styrelsen. Vårt nya mål som knyter an till kommunens strategier ”förverkliga miljömässig hållbarhet” och ”utveckla dialog och service”. Vi kommer att erbjuda energilösningar bestående av solcellsanläggningar, laddplatser och lagringsmöjligheter med hjälp av batterilösningar. Det kommer leda till att våra kunder kan vara en del av framtida energilösningar för både sig själv, men också för Sverige som helhet. Våra kunder kommer att följa sin energianvändning och produktion via en smart app.

## Arbetsgivare i framkant

Styrelsemål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
Motiverade medarbetare som förstår helheten och känner till verksamhetens vision och mål	Medarbetarverktyget Winningtemp mäts på skalan 1-10	7,4	7,5	7,6	7,6

## Utveckla dialog och service

Styrelsemål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
Det hjälpsamma energibolaget ska ge service i framkant	Nöjd kund index görs tillsammans med IMA	90	90	90	90

## Förverkliga miljömässig hållbarhet

Styrelsemålmål	Mätetal	Referens mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
Uppnå högt spillvärmeyttjande från Höganäs Sweden AB i vårt fjärrvärmenät	Uppföljning av andel spillvärme (procent) kontra bioolja och gas i fjärrvärmeverket	85	85	85	85

# FINANSFÖRVALTNING

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

*Ordförande: Peter Schölander (M) Förvaltningschef: Herman Crespin*

MNKR	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
<b>Ram</b>	1 475 887	1 524 843	1 557 425	1 592 237
Pensionskostnader	-49 700	-34 000	-36 000	-38 000
Exploatering, driftskostnader	-2 000	-8 800	-8 850	-9 950
Nettokostnad Vindkraftverket	0	0	0	0
Övriga kostnader	-3 000	-7 600	-6 100	-5 000
Intern ränta	17 921	19 650	20 100	20 400
Intern intäkt planerat underhåll	7 351	8 300	7 600	6 900
Skatteintäkter och utjämning inkl. kommunala fastighetsavgifter	1 538 987	1 609 544	1 655 435	1 712 484
<b>Finansiella intäkter och finansiella kostnader</b>				
Kommunens medelsförvaltning och lån	-920	-1 100	-1 300	-2 800
Utdelning kommunala bolag	18 000	9 000	9 000	9 000
<b>Oförutsedda behov</b>				
Kommunfullmäktige	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Kommunstyrelse	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
<b>Budgeterade överskott och reserver</b>				
Hysesfond	-12 600	-19 600	-24 300	-30 300
Innovationsfond	-1 000	-3 000	-4 000	-4 000
Lönejusteringsåtgärder	-9 400	-8 800	-13 500	-18 400
Reserv	-6 000	0	0	0
Resultat	-10 252	-27 251	-29 160	-36 597



# EKONOMISK ÖVERSIKT

## BUDGETRAM PER FÖRVALTNING

### RESULTATBUDGET/PLAN

TKR	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Kommunfullmäktige	2 305	2 347	2 389	2 433
Valnämnden	61	777	68	825
Revisionen	984	999	1 016	1 032
Överförmyndarnämnden	3 675	3 753	3 832	3 918
Kommunstyrelse	290 219	299 857	305 598	311 520
<i>Kommunstyrelse egen verksamhet</i>	<i>12 143</i>	<i>12 789</i>	<i>13 028</i>	<i>13 264</i>
<i>Kommunledningskontoret</i>	<i>82 117</i>	<i>84 271</i>	<i>86 032</i>	<i>87 840</i>
<i>Räddningstjänsten</i>	<i>23 653</i>	<i>24 529</i>	<i>25 029</i>	<i>25 635</i>
<i>Samhällsbyggnadsförvaltningen</i>	<i>83 658</i>	<i>87 012</i>	<i>88 448</i>	<i>89 909</i>
<i>TFF skattefinansierad vht</i>	<i>19 446</i>	<i>20 282</i>	<i>20 745</i>	<i>21 190</i>
<i>TFF avgiftsfinansierad vht</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Kultur- och fritidsförvaltningen</i>	<i>69 202</i>	<i>70 974</i>	<i>72 316</i>	<i>73 682</i>
Bygg- och miljönämnden	1 527	1 560	1 591	1 624
Utbildningsnämnden	685 275	702 971	718 238	733 751
Socialnämnden	498 563	512 579	524 693	537 134
<b>SUMMA SAMTLIGA NÄMNDER</b>	<b>1 482 609</b>	<b>1 524 843</b>	<b>1 557 425</b>	<b>1 592 237</b>
<b>Finansförvaltningen</b>	<b>1 482 609</b>	<b>1 524 843</b>	<b>1 557 425</b>	<b>1 592 237</b>



## INVESTERINGSBUDGET PER NÄMND

KOMMUNSTYRELSEN	2022	2023	2024
<b>TKR</b>			
Årsanslag - maskiner och inventarier	2 910	2 800	4 800
Årsanslag - gator och parker	7 050	7 050	7 050
Årsanslag - verksamhetslokaler	10 000	10 000	10 000
Årsanslag - vatten och avlopp	23 000	24 000	25 000
Tidsbestämda projekt - maskiner och inventarier	11 250	3 000	5 000
Tidsbestämda projekt - gator och parker	22 200	13 229	16 200
Tidsbestämda projekt - fysisk planering	0	0	4 000
Tidsbestämda projekt - verksamhetslokaler	64 500	174 384	85 000
Tidsbestämda projekt - vatten och avlopp	28 500	27 372	30 300
<b>Totalt</b>	<b>169 410</b>	<b>261 835</b>	<b>187 350</b>

SOCIALNÄMNDEN	2022	2023	2024
<b>TKR</b>			
Årsanslag - maskiner och inventarier	1 350	1 350	1 350
<b>Totalt</b>	<b>1 350</b>	<b>1 350</b>	<b>1 350</b>

UTBILDNINGSNÄMNDEN	2022	2023	2024
<b>TKR</b>			
Årsanslag - maskiner och inventarier	2 500	3 500	2 500
<b>Totalt</b>	<b>2 500</b>	<b>3 500</b>	<b>2 500</b>

SUMMERAT, ALLA NÄMNDER	2022	2023	2024
<b>TKR</b>			
<b>Totalt</b>	<b>173 260</b>	<b>266 685</b>	<b>191 200</b>



# INVESTERINGSBUDGET MED OBJEKT PER KATEGORI UNDER PLANERINGSPERIODEN 2022 - 2024

*I listan nedan visas tidsbestämda projekt som pågår eller planeras att starta under perioden 2022 – 2024.*

## 1. Verksamhetslokaler

Anpassning Rånneskolan, ombyggnad  
Brukskolan, nybyggnad och anpassning  
Revets förskola, tillbyggnad  
Skola centrala Höganäs, nybyggnad  
Vårdboende Nyhamnsläge, nybyggnad  
Brunnby IP, ombyggnad  
Eric Ruuth, anpassning och tillgänglighet  
Kulturhus, om- och nybyggnad  
Energibesparande åtgärder

## 2 Vatten och avlopp

Förstärkning Gamla Södåkravägen  
Förstärkning Jonstorp  
Förstärkning Nygårda-Jonstorp  
Förstärkning Nytorp-Nyhamn  
Jonstorp Revalyckan omläggning vattenledning  
Lilla Vägen spillvattenledning  
Ny bräddpumpstation  
Ny slamavvattningsbyggnad RV  
Ny Vattenledning Mölle 15:11-15:96  
Nytt överordnat styrsystem  
Nödvatten  
Reningsverket  
Renovering vattentornet Lerberget  
Steglingegård  
Stubbarp 34:2 Vikens hage  
Tjöröd etapp 2  
Tornlyckan etapp 1  
Tryckstegringsstation Mölle  
Utbyggnad enligt årlig VA-plan  
Utbyggnad VA Folkparken  
Utbyte ASB-ledningar

## 3 Gator, parker och fysisk planering <sup>1</sup>

Byte konstgräs sportcenter  
Erosionsskador  
Eventyta Röret  
Hamleden parken  
Hundhägn Jonstorp  
Ingelstråde parker  
Keramiskt stråk  
Kvickbadet utveckling  
Mjöhult parker  
Nya parkeringsytor  
Ombyggnad väg 1412  
Smart City LoRa  
Statsmiljöprojekt  
Storgatan etapp 3  
Trafiksäkerhetsåtgärder  
Upprustning gångtunnlar  
Utbyggnad för superbussar  
Utegymp  
Utemiljö nytt kulturhus

## 4 Maskiner och inventarier <sup>2</sup>

Lastbil lvx  
Räddningsbil  
Räddningsbåt RIB  
Tankbil  
Traktorgrävare

- 1) *Fysisk planering = arbeten på fastigheter som inte är verksamhetslokaler, gator eller parker. Ett exempel på fysisk planering är investeringar i kommunens hamnar.*
- 2) *Endast större investeringar, med en totalutgift på 2 mkr eller högre, finns med i listan.*

# INVESTERINGSBUDGET MED OBJEKT PER KATEGORI UNDER PLANERINGSPERIODEN 2025 - 2031

*Höganäs kommun har en 10-årig investeringsplan. År 4 till år 10 av denna plan visar en viljeinriktning för investeringsverksamheten. I listan nedan visas tidsbestämda projekt som pågår eller planeras att starta under perioden 2025 – 2031.*

## 1. Verksamhetslokaler

Anpassning Tornlyckeskolan, anpassning och ombyggnad

Förskola centrala Höganäs, nybyggnad

Skola centrala Höganäs, nybyggnad

Vårdboende Nyhamnsläge, nybyggnad

Brunnby IP, ombyggnad

Möllan 24, anpassning inför försäljning

Stadshuset huvudentré, ombyggnad

## 2 Vatten och avlopp

Brunnbyvallen

Dagvattenmagasin Tjörred

Höganäs hamn

Kvarter Kaktus

Ny bräddpumpstation

Ny slamavvattningsbyggnad RV

Nytt överordnat styrsystem

Nödvatten

Röda ladan

Rötkammare

Tornlyckan etapp 2-4

Utbyggnad enligt årlig VA-plan

Utbyte ASB-ledningar

Vattenkiosk Höganäs

## 3 Gator, parker och fysisk planering <sup>1</sup>

Aktivitetsytor vid Kullagymnasiet

Arilds hamnplan

Blågröna stråk

Cykelväg Hästhagevägen

Dagvattenledningar (gator)

Erosionsskador

Eventyta Röret

Gatuombyggnad Sågcrona

Groddgränd upprustning Östra Lerberget

Hamnleden parken

Höganäs hamn brygga B

Höganäs hamn inre hamnen spont och ny kaj

Höganäs hamn krön inseglingränna spont

Keramiskt stråk

Kvickbadet utveckling

Mölle hamn genomföring pirens början

Mölle hamn rep betongdäck

Ny belysning Köpmansgatan

Nya parkeringsytor

Smart City LoRa

Statsmiljöprojekt

Trafiklösning Jonstorpsvägen/Revavägen

Utegym

Utemiljö nytt kulturhus

Vikens hamn spont från slip

Vikens hamn sättningar i huvudpir

Väg Vikvalla

## 4 Maskiner och inventarier <sup>2</sup>

Finns inga större investeringar under perioden

1) *Fysisk planering = arbeten på fastigheter som inte är verksamhetslokaler, gator eller parker. Ett exempel på fysisk planering är investeringar i kommunens hamnar.*

2) *Endast större investeringar, med en totalutgift på 2 mkr eller högre, finns med i listan.*



# PROJEKTBSKRIVNINGAR

Namn:	Projektbeskrivning:
Aktivitetsytor vid Kullagymnasiet	
Anpassning Rånneskolan	Byggnad vid Jonstorpsskolan. Ombyggnad till en avdelning förskola.
Anpassning Tornlyckeskolan	Anpassning av skolan till F-3 skola för 370 elever. Utredning pågår
Arilds hamnplan	Arild är en by som mer och mer uppmärksammas av våra besökare. Det är dags att utveckla hamnplan för att underlätta för boende och besökare att ta sig dit.
Blågröna stråk	Skapa rörelsestråk från inlandet och ner mot havet för att underlätta kontakten med havet.
Bruksskolan anpassning	Ersättning av delar av C-hus. Anpassning till F-9 skola >500 elever. Ca 1.400 BTA.
Brunnbyvallen	Exploateringsområde
Byte konstgräs sportcenter	Ersättning av ytskikt av 2 konstgräsplaner vid Sportcenter
Cykelväg Hästhagevägen	Ny gång- och cykelväg längs Hästhagevägen i Viken
Dagvattenledningar (gator)	I kommunen finns ett antal gator utan fungerande dagvattenlösningar. Detta behövs rättas till för att undvika översvämningar.
Dagvattenmagasin Tjöröd	Ett dagvattenmagasin i de norra delarna av Tjöröds industriområde för omhändertagande av dagvatten som uppkommer där.
Energibesparande åtgärder	Energibesparande åtgärder enlighet med nytt energimål
Eric Ruuth, anpassning och tillgänglighet	Inomhusklimat, säkerhetsavgränsningar inom byggnaden samt tillgänglighetsanpassning.
Erosionsskador	Åtgärder enligt kustförvaltningsplan
Eventyta Röret	Vid Finkeramiska äger kommunen en stor grus yta som kan användas för olika event i framtiden
Förskola centrala Höganäs	Nybyggnad av förskola på Tornlycketomten med 6 avdelningar
Förstärkning Gamla Södåkravägen	Förstärka ledningsnätet utmed gamla Södåkravägen genom större eller fler ledningar i samband med ökad exploatering.
Förstärkning Jonstorp	Byta ut gamla vattenledningar i Jonstorp med många läckor till nya.
Förstärkning Nygårda-Jonstorp	Ny större vattenledning mellan Nygårda och Jonstorp
Förstärkning Nytorp-Nyhamn	Ny vattenledning mellan Nyhamnsläge och Brunnby för att säkerställa vattentillgången i Nyhamnsläge, Arild och Mölle.
Gatuombyggnad Sågcrona	
Groddgränd upprustning Östra Lerberget	Groddgränd i östra Lerberget behövs få ett ansiktslyft. Träden som växer längs gränden har skadat beläggningen och blivit för stora och måste ersättas och beläggningen läggas om.
Hamnleden parken	Kommunen håller på tillsammans med Höganäsbolaget att ta fram en ny plan för området runt bolagets hamnled. Parkytorna här kommer att behövas utvecklas
Hundhägn Jonstorp	
Höganäs hamn	Exploateringsområde
Höganäs hamn brygga B	Ny träkonstruktion längs befintlig betongbrygga
Höganäs hamn inre hamnen spont och ny kaj	Ny spont inre hamnen och betongdäck för förvaring av muddermassor

Höganäs hamn krön inseglingrädda spont	Dålig stålspont i inseglingrädda som måste lagas eller slås ny
Ingelstråde parker	Grönytor i byn som behöver ett ansiktslyft
Jonstorp Revalyckan omläggning av vattenledning	Ny vattenledning mellan Revalyckan och Gåsvägen
Keramiskt stråk	Projektet ska skapa ett rörelsestråk med utsmyckning från stadskärnan ut till Magasin 57.
Kulturhus, om- och nybyggnad	Om- och tillbyggnad av nytt bibliotek/kulturhus i Höganäs. Utredning pågår.
Kvarter Kaktusen	Exploateringsområde
Kvickbadet utveckling	Utveckling av Kvickbadet för att bemöta det ökande besöksstrycket. Första steget är en övergripande utredning av hela badplatsområdet för att fastställa åtgärder för att gynna det ökande besöksstrycket
Lastbil lvx	
Lilla Vägen spillvattenledning	Ny spillvattenledning från Arilds vingård till Brunnby
Mjöhult parker	Grönytor i byn som behöver ett ansiktslyft
Möllan 24, anpassning inför försäljning	Återställning vid flytt av bibliotek. Sedan försäljning av brf lägenheter och lokal.
Mölle hamn genomföring pirens början	
Mölle hamn reparation betongdäck	
Ny belysning Köpmansgatan	
Ny bräddpumpstation	Pumpstation för att hantera bräddningar vid avloppsreningsverket vid hög havsvattennivå
Ny slamavvattningsbyggnad RV	Ny slamavvattningsbyggnad på avloppsreningsverket
Ny vattenledning Mölle 15:11- 15:96	Ny vattenledning vid infarten till Mölle
Nya parkeringsytor	Nya parkeringar både i stadskärnan och ute i våra orter
Nytt överordnat styrsystem	Nytt överordnat övervakningssystem på avloppsreningsverket
Nödsvatten	Utveckla ett säkert nödsvattensystem att använda i samband med en katastrof
Ombyggnad Brunnby idrottsplats	Nya omklädningsrum för idrottsplatsen i Nyhamnsläge. Utredning av eventuell flytt av hela idrottsplatsen.
Ombyggnad väg 1412	Ombyggnad av väg 1412 genom Viken till en stadsgata. Projektet ska genomföras i samband med utbyggnaden av Vikens entré
Reningsverket	Projekt på reningsverket
Renovering vattentornet Lerberget	Renovering av ut och insida av vattentornet
Revetts förskola, tillbyggnad	Tillbyggnad av 1 avdelning
Räddningsbil	
Räddningsbåt RIB	
Röda ladan	Exploateringsområde
Rötkammare	Investering för att förbättra kapaciteten gällande rötning av slammet.
Skola centrala Höganäs	Ny skola för 450 elever klass 4-9, i sydöstra Höganäs, samt ny gymnastikhall vid Tornlyckeskolan. Utredning av eventuell ny placering.

Smart City LoRa	Mätningsprogram och sensorer för att underlätta och effektivisera driften samt öka kvaliteten för våra kommunmedborgare. Bland annat ingår inköp av olika sorters sändare.
Stadshuset huvudentré	Om- och tillbyggnad av huvudentré samt rivning av befintligt vindfång
Statsmiljöprojekt	Årliga avsatta medel för att snabbt kunna genomföra mindre stadsmiljöprojekt
Steglingegård	Exploateringsområde
Storgatan etapp 3	Ombyggnad av Storgatan från Köpmansgatan till Kvickbadet
Stubbarp 34:2 Vikens hage	Exploateringsområde
Tankbil	
Tjöröd etapp 2	Exploateringsområde
Tornlyckan etapp 1	Exploateringsområde
Tornlyckan etapp 2-4	Exploateringsområde
Trafiklösning Jonstorpsvägen/Revavägen	
Trafiksäkerhetsåtgärder	Åtgärder enligt trafiksäkerhetsprogram, mer info finns i trafiksäkerhetsplanen
Traktorgrävare	
Tryckstegringsstation Mölle	För att säkerställa vattenförsörjningen i Mölle vid hög vattenförbrukning anläggs en tryckstegringsstation i Mölle
Upprustning gångtunnlar	Upprustning av gångtunnlar i kommunen som börjar bli i dåligt skick
Utbyggnad enligt årlig VA-plan	Exploateringsområde och Va-projekt enligt VA-plan
Utbyggnad för superbussar	Framtida utbyggnader för superbussar. Ombyggnad av flera hållplatser och vägar.
Utbyggnad VA Folkparken	Exploateringsområde
Utbyte ASB-ledningar	Utbyte av asbestledningar enligt framtagna utbytesplan
Utegym	Stor efterfrågan på utegym, utbyggnad av 6-7 stycken ute i byarna.
Utemiljö nytt kulturhus	
Vattenkiosk Höganäs	En vattenkiosk är en anläggning där spolbilar, asfaltsläggare och andra entreprenörer kan hämta vatten ur vattenledningsnätet på ett kontrollerat och säkert sätt.
Vikens hamn spont från slip	Stålspont längs med kajen mot Tillbergs
Vikens hamn sättningar i huvudpir	Lagning med betong och storgatsten i kaj på grund av sättningar
Vårdboende Höganäs	Nytt vårdboende i Höganäs med 60 platser
Vårdboende Nyhamnsläge	Nybyggt vårdboende med 60 lägenheter
Väg Vikvalla	Tillfart idrottsplats

# EXPLOATERINGSBUDGET

KOMMUNSTYRELSEN, KOMMUNLEDNINGSKONTORET TKR	2022	2023	2024
Tidsbestämda projekt (exklusive driftskostnader)	-9 187	8 653	-23 946
Årsanslag markförvärv och markförsäljning (netto)	200	200	0
<b>Totalt</b>	<b>-8 987</b>	<b>8 853</b>	<b>-23 946</b>

## EXPLOATERINGSPLAN MED PROJEKTBESKRIVNING

EXPLOATERINGSPROJEKT UNDER PERIODEN 2022 - 2024	
Namn:	Projektbeskrivning:
Arild Blossalyckan	Bostadsprojekt med cirka 90 nya bostäder
Folkparken/Julivallen	Förtättningsprojekt runt Folkets park med cirka 220 nya bostäder
Höganäs hamn etapp 3	Utveckling av hamnen
Jonstorp centrum	Förtätning av Jonstorp centrum, cirka 50-75 nya bostäder
Jonstorp trygghetsboende	Projekt för att etablera ett trygghetsboende på 20-40 nya lägenheter
Kaktusen	Förtätning i centrala Höganäs med cirka 200 nya bostäder
Kvarter Röret med flera	Ett nytt bostadsområde i centrala Höganäs med cirka 150-300 nya bostäder
Lerberget Sydöst 49:707	Utbyggnad av verksamheter söder om ICA i Höganäs, 5-7 fastigheter
Mamsellens hus	Värdeskapande åtgärd för Mamsellens hus
Mölle stationsområde	Grönytan bredvid Mölle station ska bebyggas med 10-15 nya radhus
Nyhamnsläge etapp 1	Förtätning runt Brunnbyvallen med 40-60 nya bostäder
Röda ladan	Förtätning av en lucktomt i Gamla Lerberget, med 5-7 nya bostäder
Röret 12 med flera	Framtida utbyggnadsområde i centrala Höganäs
Steglingegård	Nytt bostadsområde i Steglinge för tomter och radhus, 10-30 nya bostäder
Stubbarp 34:2 Viken	Vikens hage, söder om Välinge Invest, området har cirka 120 bostäder och en förskola
Stubbarp 6:32 (Derome)	Derome bygger friliggande villor
Tjöröd utvidgning	Outlet-området i Höganäs ska byggas ut, cirka ett 10-tal nya fastigheter.
Tjöröd utvidgning 2	Utbyggnad av ett verksamhetsområde i anslutning till outlet-området med cirka ett 10-tal fastigheter
Tornlyckan etapp 1	Allégatan är utbyggnaden av första etappen av Tornlyckanområdet med 350-450 nya bostäder
Tornlyckan etapp 2	Nästa etapp på Tornlyckan-området. I projektet ingår en skola, en förskola samt 200-300 nya bostäder.
Tornlyckan etapp 3 & 4	Ytterligare 300-400 bostäder, samt förskola i denna etapp av Tornlyckan
Viken centrum	Utveckling av fastigheten gamla Statoil-macken i Viken och omkringliggande ytor
Viken södra	Projektet ska leda till cirka 1500 bostäder under 30 år, med cirka 50 bostäder per år
Välinge väst	Pervanovos utbyggnad av deras fabrik
Väsby 12:102	Förtättningsprojekt i Väsby med cirka 10 nya bostäder

## EXPLOATERINGSPROJEKT UNDER PERIODEN 2025 - 2031

Namn:	Projektbeskrivning:
Eleshult 2:5	Utbyggnad av tomter i södra delen av Nyhamnsläge med mellan 20-40 tomter
Höganäs hamn etapp 3	Utveckling av hamnen
Jonstorp centrum	Förtätning av Jonstorp centrum, cirka 50-75 nya bostäder
Kaktusen	Förtätning i centrala Höganäs med cirka 200 nya bostäder
Kvarter Röret med flera	Ett nytt bostadsområde i centrala Höganäs med cirka 150-300 nya bostäder
Lerberget Sydöst 49:707	Utbyggnad av verksamheter söder om ICA i Höganäs, 5-7 fastigheter
Nyhamnsläge etapp 1	Förtätning runt Brunnbyvallen med 40-60 nya bostäder
Röda ladan	Förtätning av en lucktomt i Gamla Lerberget, med 5-7 nya bostäder
Tjörred utvidgning 2	Utbyggnad av ett verksamhetsområde i anslutning till outlet-området med cirka ett 10-tal fastigheter
Tornlyckan etapp 1	Allégatan är utbyggnaden av första etappen av Tornlyckanområdet med 350-450 nya bostäder
Tornlyckan etapp 2	Nästa etapp på Tornlyckan-området. I projektet ingår en skola, en förskola samt 200-300 nya bostäder.
Tornlyckan etapp 3 & 4	Ytterligare 300-400 bostäder, samt förskola i denna etapp av Tornlyckan
Viken centrum	Utveckling av fastigheten gamla Statoil-macken i Viken och omkringliggande ytor
Viken södra	Projektet ska leda till cirka 1500 bostäder under 30 år, med cirka 50 bostäder per år



## FÖRSÄLJNING AV FASTIGHET

TKR	2022	2023	2024
Försäljning av Nyhamnsgården, Nyhamnsläge			-40 000
Försäljning av Kastanjegården, Höganäs och fd bibliotekshuset i Jonstorp	-5 000		
<b>Totalt</b>	<b>-5 000</b>	<b>0</b>	<b>-40 000</b>

## MEDFINANSIERING

TKR	AVTAL TECKNATS	TOTAL UTGIFT PER PROJEKT	PLAN 10 ÅR	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
GC-vägar Arild- Svanshall	2025-01-01	12 500	12 500	0	0	0	12 500	0	0	0	0	0	0
Utbyggnad GCväg Nyhamn/ Brunnby/Arild	2019-01-01	12 500	9 100	0	4 500	4 600	0	0	0	0	0	0	0
Rondell Kullagatan/ Bruksgatan	2025-01-01	7 500	7 500	0	0	0	0	0	7 500	0	0	0	0
<b>Medfinansiering</b>			<b>29 100</b>	<b>0</b>	<b>4 500</b>	<b>4 600</b>	<b>12 500</b>	<b>0</b>	<b>7 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



# VATTEN OCH AVLOPP

## RESULTATBUDGET

MNKR	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Verksamhetens intäkter	69	69	76	79	81
Verksamhetens kostnader	-56	-54	-58	-59	-61
Avskrivningar	-11	-12	-13	-14	-15
<b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>5</b>
Finansiella intäkter	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-3	-3	-3	-4	-4
<b>RESULTAT EFTER FINANSNETTO</b>	<b>-1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
Justering mot avgiftskollektivet	1	-1	-1	-1	-1
<b>RESULTAT EFTER JUSTERING MOT AVGIFTSKOLLEKTIVET</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## BALANSBUDGET

MNKR	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
<b>TILLGÅNGAR</b>					
<b>ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>					
Immateriella anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar	244	312	349	386	426
Finansiella anläggningstillgångar	13	13	13	13	13
<b>SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>	<b>257</b>	<b>325</b>	<b>362</b>	<b>399</b>	<b>439</b>
<b>OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>					
Förråd					
Kortfristiga fordringar	26		4	4	4
Pensionsmedel					
Kortfristiga placeringar					
Kassa och bank					
<b>SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>	<b>26</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>284</b>	<b>325</b>	<b>366</b>	<b>403</b>	<b>443</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>					
<b>EGET KAPITAL</b>					
<b>AVSÄTTNINGAR</b>					
<b>SKULDER</b>					
Långfristiga skulder	276	317	359	398	438
Kortfristiga skulder	8	8	6	5	5
<b>SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL</b>	<b>284</b>	<b>325</b>	<b>366</b>	<b>403</b>	<b>443</b>



# 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 minst 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.

Riskanalys, 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.

#### 6 INVESTERINGAR

**Investeringsbudgeten behandlas i princip på samma sätt som driftsbudgeten.** Investeringarna delas in i följande investeringsgrupper: lokaler, gator och parker, vatten och avlopp, fysiskt planering, exploatering samt maskiner och inventarier. Kommunfullmäktige fattar beslut om total utgift per investeringsgrupp och år. Beslutet innebär en fastställd totalutgift per investeringsgrupp och förvaltning samt utbetalningsplan för budgetår samt två planeringsår. Kommunfullmäktige beslutar även om vilka projekt som ingår i investeringsbudgeten. Avstämning av det ekonomiska utfallet jämfört med budget ska ske löpande under projektets genomförande. Om det vid den ekonomiska uppföljningen visar sig att projekten inte kan genomföras inom anvisad investeringsram ska detta rapporteras till kommunstyrelsen, som beslutar om investeringsbudgeten ska avslutas, utökas eller om

investeringsprojekten ska anpassas efter nya förutsättningar. Överskott eller underskott för pågående men inte avslutade investeringsprojekt överförs till nästa eller kommande budgetår till dess investeringarna är genomförda och slutredovisade. I budgetbeslutet är den 10-åriga planen endast en inriktning för investeringsplaneringen.

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

Investeringarna är uppdelade tre projekttyper: ”tidsbestämda projekt”, ”årsanslag” samt ”exploateringsinvesteringar”.

## 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 finansierar 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, fysisk planering, vatten och avlopp eller större maskininvesteringar.**

## 6.2 ÅRSANSLAG

**Årsanslag är investeringar som bygger på ett återkommande behov** och som ligger på en någorlunda jämn nivå. Kapitalkostnader som är föranledda av dessa investeringar finansierar nämnden inom ram.

## 6.3 EXPLOATERINGSINVESTERINGAR

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

## 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.

