

# ÅRSREDOVISNING 2015



PERSTORPS  
KOMMUN

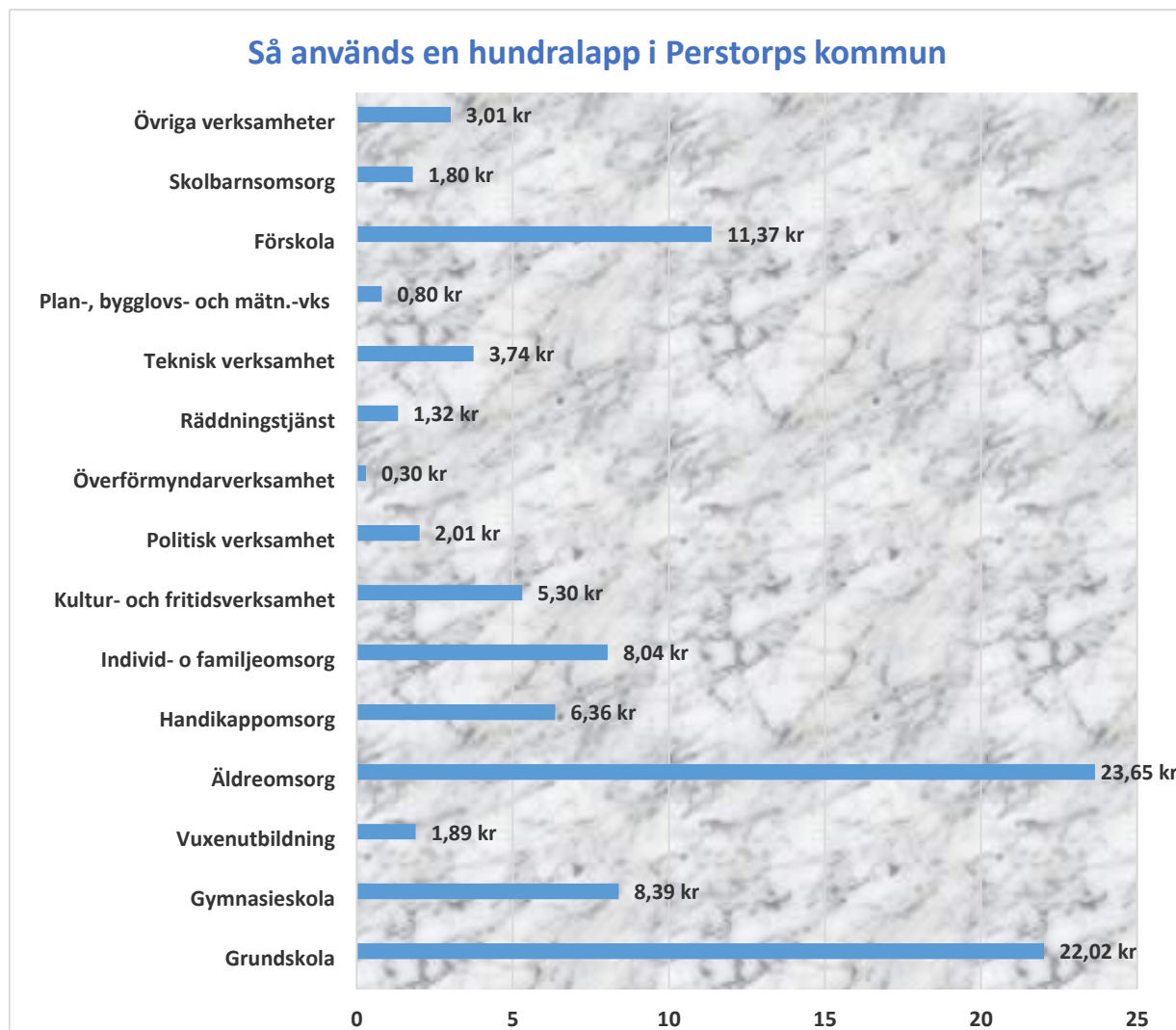
---

Så används en hundralapp i Perstorps kommun	1
Kommunfakta .....	2
Förvaltningsberättelse .....	4
Ekonomisk översikt .....	11
Finansiella mål .....	12
Kommunfullmäktige och revision.....	13
Kommunstyrelsen .....	17
Räddningsnämnden .....	25
Byggnadsnämnden .....	27
Barn- och utbildningsnämnden .....	30
Kultur- och fritidsnämnden .....	35
Socialnämnden .....	40
Personalekonomisk redovisning .....	49
Drifts- och investeringsredovisning .....	51
Redovisningsprinciper .....	52
Resultaträkning .....	53
Balansräkning .....	54
Kassaflödesanalys .....	56
Nothänvisningar .....	57
Kommunala bolagen .....	58
Sammanställd redovisning .....	61

## Så används en hundralapp i Perstorps kommun

Nettokostnaderna fördelade på olika verksamheter. Nettokostnaden är den del av kostnaden som återstår efter de avgifter som brukarna betalat, och som måste finansieras skattevägen.

Grundskola	22,02 kr
Gymnasieskola	8,39 kr
Vuxenutbildning	1,89 kr
Äldreomsorg	23,65 kr
Handikappomsorg	6,36 kr
Individ- o familjeomsorg	8,04 kr
Kultur- och fritidsverksamhet	5,30 kr
Politisk verksamhet	2,01 kr
Överförmyndarverksamhet	0,30 kr
Räddningstjänst	1,32 kr
Teknisk verksamhet	3,74 kr
Plan-, bygglovs- och mätn.-vks	0,80 kr
Förskola	11,37 kr
Skolbarnsomsorg	1,80 kr
Övriga verksamheter	3,01 kr
<b>Summa</b>	<b>100,00 kr</b>



**Kommunfakta om Perstorp**

Folkmängd .....	7 211
Areal .....	160 km <sup>2</sup>
Total skattesats .....	32,92 kr
- Kommunal .....	20,81 kr
- Landsting .....	10,69 kr
- Begravningsavgift .....	0,32 kr
- Kyrkoavgift .....	1,10 kr

**Största arbetsplatserna (antal anställda)**

- Perstorps kommun (488)
- Perstorp Specialty Chemicals AB (302)
- ESAB Perstorp AB (115)
- Johnson Matthey Formox AB (91)
- Johansson Grus & Mark Entreprenad AB (90)
- Celanese Produktion Sweden AB (74)
- Chemiplastica AB (66)
- Kronägg AB (46)
- Flowcrete Sweden AB (41)
- FAAC Nordic AB (39)

**Mandatfördelning**

- Socialdemokraterna .....	10
- Perstorps Framtid .....	9
- Sverigedemokraterna .....	6
- Moderata samlingspartiet .....	4
- Centerpartiet .....	3
- Vänsterpartiet .....	1
- Kristdemokraterna .....	1
- Miljöpartiet de Gröna .....	1
Samtliga partier	35

**Befolkning**

Vid årets slut var antalet kommuninvånare 7 211, vilket är en ökning med 37 invånare, jämfört med en ökning med 35 invånare under år 2014.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Folkmängd</b>	<b>7 211</b>	<b>7 174</b>
<b>Folkökning</b>	<b>37</b>	<b>35</b>
Födda	83	82
<u>Döda</u>	<u>75</u>	<u>87</u>
<b>Födelsenetto</b>	<b>8</b>	<b>-5</b>
Inflyttade	632	649
<u>Utflyttade</u>	<u>-603</u>	<u>-609</u>
<b>Flyttningsnetto</b>	<b>29</b>	<b>40</b>

**Kommunstyrelsens ordförande har ordet**

Som ny ordförande i kommunstyrelsen och med begränsad tidigare politisk erfarenhet så känner jag glädje och stolthet över det positiva resultat som kommunen kan visa för verksamhetsåret 2015. Ett resultat som faktiskt är bättre än budgeterat, trots kanske de största utmaningarna som funnits på väldigt många år för flertalet – dock inte alla – kommuner i Sverige.

Jag tänker främst på migrations- och flyktingfrågan där Perstorp tagit ett stort ansvar med flera utmaningar på vägen som vi lyckats lösa på både ett ekonomiskt och personalmässigt bra sätt. Perstorp valde tidigt att satsa på egna lokala lösningar för denna verksamhet vilket visat sig vara helt rätt väg att gå och som på helårsbasis levererat ett bra ekonomiskt utfall.

Vis av erfarenhet av tidigare års bristande budgetdisciplin har kommunstyrelsen haft noggrann uppföljning av det ekonomiska resultatet och trots ytterligare tillskott till socialnämndens verksamhet så indikerades redan i februari ett stort underskott för helåret. Ett flertal krav på socialnämnden framfördes av kommunstyrelsen under året för att komma tillrätta med underskottet, vilket man lyckades begränsa i stor omfattning, även om man inte nådde fullt ut. Personalförändringar på ledningsnivå skedde under året, som tillsammans med ytterligare ett antal förändringar innebar ett klart acceptabelt resultat utefter de aktuella och faktiska omständigheterna.

Ekonomiska investeringar för att utveckla och modernisera Perstorps centrala delar har under året skett i stor omfattning, nämns bör upprustningen av hela Hantverkaregatan från stationsområdet ner till korsningen med Stockholmsvägen samt korsningen vid Mölleplatsen och inte minst den nya bron till Stadsparken. Ny gatubelysning, asfalteringar, utbyte av vatten och avloppsledningar runt om i kommunen och inte minst de vackra och mycket uppskattade juldekorationerna i centrum bör nämnas tillsammans med ett flertal andra mindre satsningar. Perstorp har även investerat i sin första Elbil som bidrar till klart bättre miljö vid kort och medellång resa i olika sammanhang för personalen i sin tjänsteutövning i Perstorp och även till kringliggande kommuner. Detta är framtiden!

Perstorps Kommun har även gått med i ett nätverk för Sveriges ledande Industrikommuner, som består av cirka 20 kommuner från Kiruna och Luleå i norr till Perstorp i söder, för att driva och samarbeta kring olika industrifrågor som påverkar våra kommuner positivt utvecklingsmässigt.

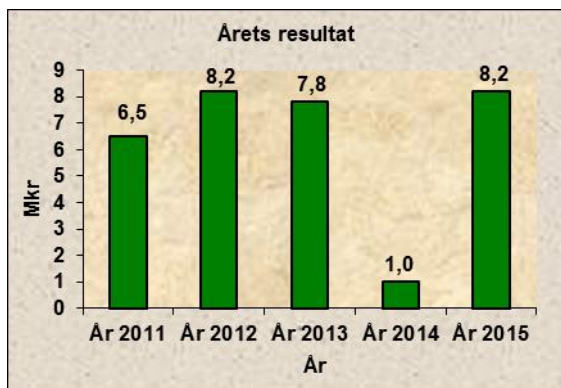
Bostadsbristen är påtaglig i flertalet kommuner i Sverige och så även i Perstorp. Beslut har tagits under året kring ett helt nytt boendekoncept framtaget av Perstorps Bostäder AB som redan har rönt uppmärksamhet runt om i landet. Färdigställandet av PersTorp1 fastigheterna under 2016 kommer att leda till ett ännu mycket större intresse kring byggande av nya och hyreskostnadsfria intressanta boendemöjligheter. Vi ska vara stolta över att vi som liten kommun med vårt lilla bostadsbolag kan skapa och realisera dessa unika bostadsmöjligheter i Perstorp!

*Ronny Nilsson*

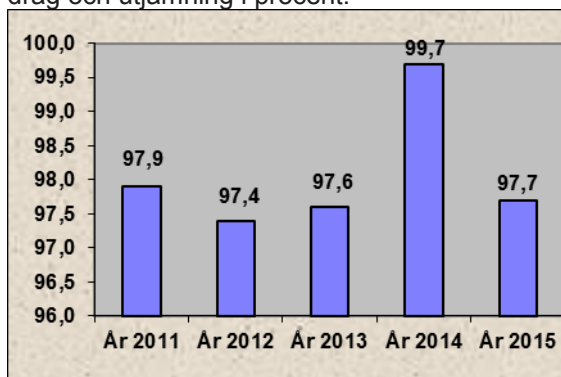
Kommunstyrelsens ordförande (s)

**Årets resultat**

Kommunen redovisar ett positivt resultat på 8,2 mkr, vilket är 1,1 mkr bättre än budget. Resultatet är en förbättring med 7,2 mkr jämfört med föregående år. Av diagrammet framgår de senaste årens resultatutveckling.

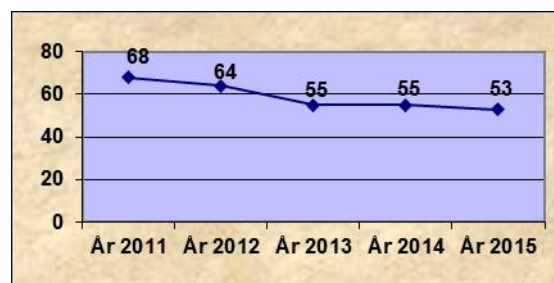
**Nettokostnaderna, statsbidrag och utjämning**

Nettokostnadernas andel plus finansnettot som andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning, visar hur stor del av dessa intäkter som går åt till den löpande verksamheten. Måttet uppgår för år 2015 till 97,7 procent (budget = 99,5 procent), vilket innebär att kommunen för varje hundralapp som erhålles i skatt och statsbidrag, tillhandahåller verksamhet för 97 kronor och 70 öre. Diagrammet visar nettokostnadernas andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning i procent.

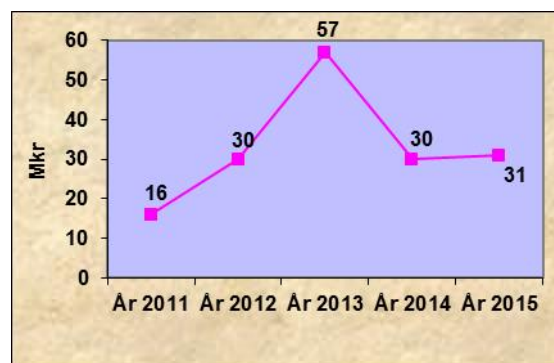
**Soliditetsutvecklingen**

Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga ekonomiska styrka. Den visar hur stor andel av tillgångarna som kommunen själv äger, d v s det egna kapitalet i förhållande till de totala tillgångarna. Ju högre soliditet, desto stabilare ekonomi. Den nya redovisningslagen anger att kommunerna fr o m 1998, ska tillämpa ett nytt sätt för redovisning av pensionskulden. Detta innebär att pensionsförpliktelser intjänade före 1998, inte ska tas upp som en skuld i balansräkningen, utan istället redovisas

som en ansvarsförbindelse. Endast pensioner intjänade från och med 1998 redovisas som en avsättning i balansräkningen. Redovisningsmässigt innebär detta, att kommunens egna kapital och soliditet ökar kraftigt, men i realiteten har inget förändrats, eftersom kommunens skuld för intjänade pensioner kvarstår. Soliditeten för år 2015 uppgår till 53 procent. Av diagrammet framgår de senaste årens soliditetsutveckling.

**Likviditeten**

Kommunens likvida medel uppgick vid årsskiftet till 31,0 mkr, vilket är en förbättring med 1,0 mkr i jämförelse med föregående år enligt diagrammet nedan. Kommunen erhöll den 22 december 2015 ett tillfälligt stöd om 16,2 mkr för det stora flyktingmottagandet under året, vilket betyder att utan detta tillfälliga stöd hade likviditeten varit 14,8 mkr. Investeringsvolymen och avsättning till pensionskulden har finansierats med egna medel. Kommunen har en fordran på Migrationsverket på ca 20,0 mkr avseende ensamkommande barn.

**Avvikelser i driftsbudgeten**

( exklusive omdisponerat överskott/tilläggsanslag )

	2015	2014
	tkr	tkr
Kommunfullmäktige	-107	30
Kommunstyrelsen	8	5
Räddningsnämnden	12	212
Byggnadsnämnden	73	163
Barn- och utb.nämnden	2 035	2 397
Kultur- och frit.nämnden	466	251
Socialnämnden	-5 087	-8 057
<b>Summa</b>	<b>-2 600</b>	<b>-4 999</b>

För en mer ingående analys över verksamheternas resultat hänvisas till sidorna 13-48 samt driftredovisningen på sidan 51.

### **Investeringsredovisning**

Verksamheten redovisar en kostnad på 18,6 mkr, jämfört med budgeterat investeringsanslag på 32,3 mkr. Kommunfullmäktige beslöt att överföra 5,4 mkr från år 2014, vilket medför att investeringsverksamheten efter omdisponeringar redovisar ett överskott på 19,1 mkr.

Anledningen till överskottet beror på att en del projekt inte är färdigställda och andra investeringar senarelagts.

Bland de största investeringsprojekten kan nämnas, förnyelse av gatubelysning, beläggning på Norregårdsvägen, sopmaskin, stadsparken, utbyte av vatten- och avloppsledning, elbil och mindre anläggningsarbeten samt möbler, inventarier, bilar och larmsystem.

Investeringsredovisning på nämnds nivå finns på sidan 51.

### **Perstorps Bostäder AB**

**Ägarandel: 100 %**

**Resultat 2015: 2 863 tkr**

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Perstorps kommun.

Bolaget äger och förvaltar 378 (377) lgh och 23 (23) lokaler per 31 december 2015.

Den totala ytan utgör 33 922 kvm (33 904 kvm.)

Bolaget är verksam inom allmännyttan och kommunens största bostadsbolag.

Bolagets omsättning för året uppgick till 35 416 tkr (33007 tkr). Omsättningsökningen berör till största delen på att Rosenhill togs i bruk under sommaren 2014 och har under 2015 haft hyra hela året.

En person med snickarkompetens anställdes efter sommaren.

Under hösten inleddes arbetet med att uppföra 8 lägenheter på fastigheten Gäddan 1. Projektet beräknas färdigt under hösten 2016 och totalkostnad för projektet beräknas till ca 8 mkr.

I "Polishuset" huserar idag kommunens verksamhet avseende ensamkommande flyktingbarn. I den nedre våningen har lokalen färdigställt under året och avtal har tecknats med Perstorps kommun. Övervakningen hyrs även den ut till kommunen och renoveras med avseende på krav på tillgänglighet och brand.

Lokalen beräknas färdig och hyresgästanspassad under 2016. I huset har även hiss installerats.

Renoveringar och underhåll ser ut som att det har hamnat några hundra tusen kronor under budget. Det är dock en missvisande bild då budgeten är satt utifrån kassaflöde och inte utifrån K3 – reglerna. Exempelvis har gavelbalkongerna och ett tak på Tjäderstigen renoverats till nyskick. Dessa kostnader (2,3 mkr) har således aktiverats i enlighet med K3-reglerna.

Uthyrningssituationen är bra och vid årsskiftet var 0 (1) lägenheter outhyrda. Omflyttningsfrekvenser ligger på 15,1 (16,7) %. Av dessa har 2.4 % flyttat internt.

I början av 2016 beslutade styrelsen att göra en upphandling, så kallad kombo-flex avseende uppförande av 16 lägenheter på fastigheten Lönnen 15. Projektet beräknas komma igång i slutet av 2016 till en beräknad kostnad om ca 23 mkr. Vidare beslutade styrelsen att den outnyttjade vindsytan på Torggatan skall utvecklas så att vi får tre lägenheter till. Beräknad kostnad ca 2 mkr.

Höstens hyresförhandling med Hyresgästföreningen innebar att hyrorna för 2015 höjs med 0,32 % (föregående år 1,20 %)

Förvaltningsmässigt står bolaget inför en stor utmaning att se över vårt största område, Bäckavägen (164 lgh), gällande yttre skal, stammar och energibesparande åtgärder. Området är s.k. miljonprogram och har stort underhållsbehov inom tidigare nämnda områden.

### **Perstorps Fjärrvärme AB**

**Ägarandel: 50 %**

**Resultat 2015: 19 tkr**

Bolaget, som till hälften ägs av E.on Sverige AB bedriver tillståndspliktig verksamhet enligt miljöbalken. Tillståndet avser värmeproduktion för fjärrvärme, vilket produceras och distribueras i Perstorps tätort.

Försäljningen blev 44,1 (41,8) GWh värme. Drift och produktion har fungerat bra.

Vädret har för året varit mycket varmare än ett normalår med årsenergiindex på 92 %. Värmeleveranserna från Perstorp AB har fungerat bra, men har minskat efterhand som vår egen bioproduktion tagit över. Perstorp AB svarar för produktionen från maj till september och fungerar som backup övriga delen av året.

Mätarbytesprojektet för att klara lagkravet om automatisk mätinsamling, avslutades före jul och nu har alla kunder automatisk insamling enligt lagkravet.

Det pågår ett kontinuerligt planlagt underhållsarbete, för att även fortsättningsvis ha en hög tillgänglighet på produktionsanläggning och ledningsnät.

Värmepriset höjdes 2015 med ca 4,5 % jämfört med 2014.

Det har anslutits 7 kunder under året och även fortsättningsvis kommer det att ske förtätning samt mindre utbyggnader.

Vid utgången av 2015 var 909 kunder anslutna.

### **Perstorp Näringslivs AB**

**Ägarandel: 100 %**

**Resultat 2015: -559 tkr**

Bolaget är helägt av Perstorps kommun. Bolaget äger och förvaltar kommersiella lokaler, bedriver rådgivande verksamhet och tillhandahåller information i syfte att stödja, stimulera och utveckla näringslivet i Perstorps kommun.

Från 1 januari 2015 har bolaget en anställd VD. Kontorslokaler hyrs av kommunen på kommundkontoret.

Efter bolagsstämman i mars tillträdde en ny styrelse.

Under kvartal 4 så har tre av ledamöterna antingen flyttat från kommunen eller avsagt sig sina politiska uppdrag. Detta har inneburit att styrelsen har kallat till en extra bolagsstämma den 21 december. Då en avsägelse inkom några dagar före denna extra bolagsstämma, så kommer inte styrelsen bli fulltalig förrän vid ordinarie bolagsstämma under våren 2016.

Den 5 maj inbjöd Perstorp Näringslivs AB, Inköpsavdelningen i kommunen och Företagarna i Perstorp till en informationskväll om upphandling. Inbjudan riktade sig till företagen i Perstorps kommun, men intresset var inte särskilt stort.

Under juni och juli månad genomfördes en större underhållsåtgärd. Då målades fönster på hotellet och Plastens Hus, i enlighet med underhållsplanen. Även en del fasadskador lagades, främst på Plastens Hus.

Under våren hyrdes och uthyrdes ytterligare lokaler i kvarteret Glasbruket. Ett varmlager har Perstorp Näringslivs hyrt och sedan hyrt ut till ett serviceföretag. En mindre lokal hyrdes

under drygt 6 månader åt ett företag i kommunen, som hade behov av varmlager.

Ett av företagen, som undertecknade hyresavtalen i juni 2014, flyttade i maj månad sitt kontor till kvarteret Glasbruket.

Årets resultat speglar delvis problemet för bolaget att hyra ut lokaler till marknadshyror, men även problemet med eftersatt underhåll. Målningen av fönster gjordes efter rekommendation från byggkonsult. Alternativet var sannolikt att byta ut en del fönster.

Hyresgästen på hotellet gick i konkurs i mitten på oktober, efter ansökan om konkurs av Skatteverket.

Den 28 oktober erhöll Perstorp Näringslivs AB nycklarna till fastigheten av konkursförvaltaren. Den 2 november överlämnades nycklarna till en ny hyresgäst.

Då tidigare hyresgäst inte betalt hyror under en längre tid, så har kraven på den ackumulerade hyresskulden överlämnats till inkassoföretag.

Vid årsskiftet är samtliga ägda lokaler uthyrda. Det finns ytterligare kontor, varmlager och produktionslokaler att hyra i kvarteret Glasbruket.

Ett aktieägartillskott på 600 tkr har utbetalats till bolaget.

### **Norra Åsbo Renhållnings AB (Nårab)**

**Ägarandel: 24 %**

**Resultat 2015: -75 tkr**

Nårab bildades 1973 av Klippans, Perstorps och Örkelljunga kommuner. Aktierna i bolaget fördelades proportionellt till folkmängden, vilket innebär att Klippan har 50 %, Perstorps har 24 % och Örkelljunga har 26 % av aktierna. Nårab äger och driver Hyllstofta avfallsanläggning sedan 1975.

Nårab uppgift är att samla in och behandla hushållsavfall, slam från trekammarbrunnar, septitankar och latrin från de 34 000 invånarna i området.

Nårab köper insamlingen av hushållens avfall från entreprenör. Nårab har 7 st bemannade återvinningscentraler och 1 st obemannad återvinningsstation.

Nårab har under 2015 mottagit ca 58 000 ton avfall. (f.å 76 000). Till detta kommer ca 10 000 ton slam från trekammarbrunnar och septitankar, som slutbehandlas vid de kommunala reningsverken. Ca 1 000 ton har deponerat, ca 9 000 ton har levererats till förbränningsanläggningar, ca 27 000 ton har återvunnits och 22 000 ton har använts till sluttäckning av deponin.



I Biocellsreaktorerna är inlagt 85 000 ton avfall som succesivt färdigrötas. Resterna av avfallet grävs nu ut och sorteras till både komposterings-, deponerings- och förbränningsmaterial. Ca 30 % av avfallet har omvandlats till metangas, som tagits om hand för energi och värmeproduktion. Ca 50 % av avfallet eller 30 000 ton återstår att gräva ut.

Produktion av el och värme sker genom att ta tillvara metangasen från biocellsreaktorerna och deponin. Tillgången till metangasen minskar i takt med att avfallet rötas färdigt och därmed minskar också produktionen av el som 2015 uppgick till 630 Mwh. Närab förbrukar den producerade mängden el i den egna verksamheten.

Det utsorterade organiska avfallet rötas i närbelägna rötningsanläggningar för framställning av energi i form av fordonsgas. Restprodukten blir näring i form av biogödsel, som levereras till jordbruket.

Investeringarna för året uppgår till 8,2 mkr. En lagerhall har byggts, en ny hjullastare har inköpts och färdigställandet av mottagningsanläggningen för slammer och renvattendammen har skett, vilka är de större investeringarna.

#### **Borgensåtagande och övriga ansvarsförbindelser**

Närab .....	16,7 mkr
Perstorps Bostäder AB .....	180,1 mkr
Perstorp Näringslivs AB .....	15,8 mkr
Perstorp Bälunge Boll & I K ...	0,3 mkr
Byggnadsföreningen Framtiden	1,5 mkr
Perstorps Golfklubb .....	3,1 mkr
Perstorps Bowlingförening .....	1,2 mkr
Övriga .....	0,1 mkr
<b>Summa</b>	<b>218,8 mkr</b>

#### **Känslighetsanalys**

En kommun påverkas ofta av händelser utanför dess egen kontroll. Det kan vara en konjunktursvängning eller förändrade lagar och förordningar. Ett sätt att tydliggöra detta är att upprätta en känslighetsanalys, som visar på hur olika förändringar påverkar kommunens finansiella situation.

<b><u>Förändring</u></b>	<b><u>Kostnad / intäkt</u></b>
En krona i kommunalskatt	+ / - 13,0 mkr
En kommuninvånare	+ / - 51 900 kr*
Löneförändring med 1 %	+ / - 2,3 mkr
Skatteunderlaget, förändr. 1 %	+ / - 3,6 mkr

\* Genomsnittligt utfall.

#### **Intern kontroll**

God intern kontroll gagnar säkerhet och effektivitet i verksamheten. Samtidigt kan allvariga fel undvikas. Förutsättningar för kvalitet i den löpande redovisningen skapas också. Ofullständig intern kontroll leder till onödiga risker i kommunen.

Ett centralt reglemente för intern kontroll antogs av kommunfullmäktige våren 2004.

Samtliga nämnder och styrelser har under året upprättat, genomfört och rapporterat sina interna kontrollplaner och gjort uppföljning. Resultaten har uppfyllt målsättningarna, vilket framgår av ingivna rapporter.

#### **Pensionsförpliktelser**

Intjänad pensionsrätt t o m 1997 medför att kommunen har en förpliktelse som uppgår till 144,3 mkr (inklusive löneskatt). Detta är upptaget som ansvarsförbindelse enligt gällande rekommendationer.

För pensioner intjänade fr o m 1998 överföres den individuella delen i sin helhet för att placeras efter beslut av respektive anställd. Kommunens åtagande avseende kompletterande ålderspension och efterlevandepension har försäkrats hos KPA.

#### **Balanskravet**

Från år 2000 måste kommuner som får ett underskott i bokslutet, ta hänsyn till detta i kommande budgetar. Senast under de två följande åren ska kommunen ha ett motsvarande överskott. Dessa regler gällde fram t o m redovisningsåret 2004.

Fr o m redovisningsåret 2005 förlängs tidsfristen, för att återställa ett negativt resultat med ett år till tre år. Däremot stärks kravet på återställande, genom att fullmäktige ska anta en åtgärdsplan, som ska täcka hela underskottet. Beslut om en reglering av underskottet, ska tas senast i budget det tredje året efter det år då underskottet uppkom.

#### **Avstämning av balanskravet 2015**

Årets resultat 2015	8,2 mkr
Justeringar	-0,1 mkr
Justerat resultat 2015	8,1 mkr

*Kommunen klarade balanskravet år 2015.*

**Avstämning god ekonomisk hushållning**

Avstämning av måluppfyllelsen av de finansiella målen och nämndernas verksamhetsmål, väger tungt i bedömningen av om kommunens verksamheter har bedrivits i enlighet med god ekonomisk hushållning.

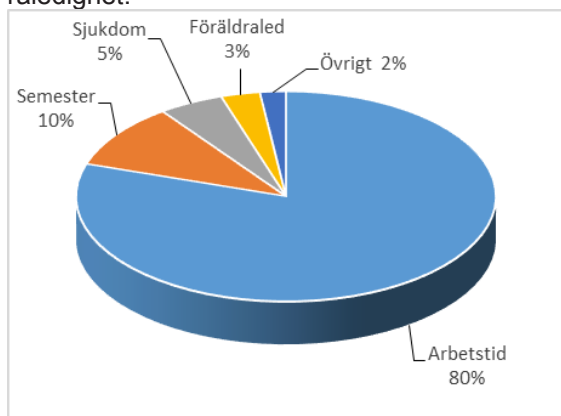
*Den samlade bedömningen är att kommunens verksamheter under året har bedrivits i enlighet med god ekonomisk hushållning.*

**Antal anställda**

Under år 2015 fanns 488 anställda i kommunen. Socialnämnden ansvarar för 42 procent av samtliga anställda och barn- och utbildningsnämnden ansvarar för 41 procent.

**Frånvaro**

Av den totalt anställda tiden utgör 20 procent frånvaro av olika slag (19 procent år 2014). De vanligaste orsakerna till frånvaro är semester/ferier/uppehåll, sjukdom, studier och föräldradighet.



I övrigt ingår bland annat fackligt arbete, miljö- och tjänstgöring och studier.

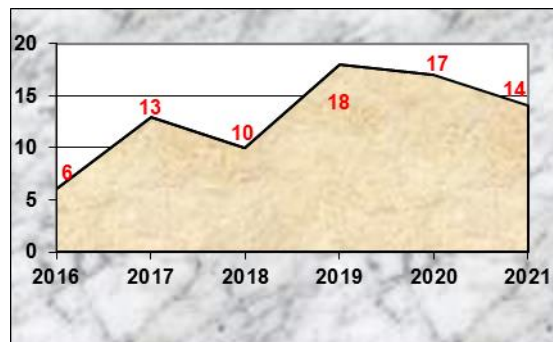
Sjukfrånvaron under år 2015 var 5,1 procent (5,6 procent år 2014).

**Könsfördelning**

Av kommunens anställda är 77 procent kvinnor och 23 procent män.

**Pensionsavgångar**

De förväntade pensionsavgångarna ger delvis en bild av hur stor rekryteringsbehovet kommer att bli. Fram till och med år 2021 kommer sannolikt omkring 78 personer att lämna kommunen i pensionsavgångar, om pensionering sker vid 65 års ålder.

**Måluppfyllelse (kommunövergripande)****Ekonomi i balans**

Det är viktigt att bygga upp en hållfast ekonomi, för att skaffa ett framtida ekonomiskt handlingsutrymme för kommande generationer.

Genom långsiktighet ska kommunen uppnå en uthållig ekonomisk ställning, präglad av god ekonomisk hushållning. Detta kan endast uppnås genom att låta ekonomin sätta gränsen för verksamheternas omfattning.

För att åstadkomma en fortsatt positiv ekonomisk utveckling i Perstorps kommun, är det av största vikt att nämnder och styrelser upprätthåller en stark budgetdisciplin, och att fortsätta arbetet med att långsiktigt planera för framtiden.

**Avstämning av balanskravet 2015**

Årets resultat 2015	8,2 mkr
Justeringar	-0,1 mkr
Justerat resultat 2015	8,1 mkr

*Kommunen klarade balanskravet år 2015.*

**Positiv befolkningsutveckling**

Målsättningen är att kommunen skall upplevas så attraktiv att vi får en befolkningsökning. För att detta skall lyckas måste ett varierat bostadsbyggande sättas igång.

Antalet kommuninvånare skall växa och omfatta minst 7 140, 7 150 respektive 7 160 invånare för åren 2015, 2016 och 2017.

*Antalet kommuninvånare per den 31 december 2015 är 7 211, vilket är 71 fler jämfört med budgeterat antal kommuninvånare (7 140).*

*Målet är uppfyllt.*

**Avsättning till pensionsskulden**

För att finansiera framtida ökade pensionsutbetalningar, och för att detta inte ska tränga ut annan kommunal verksamhet, ska en fortsatt långsiktig årlig avsättning till pensionsskulden budgeteras, och tillskapa medel för detta i egen balansräkning. Under åren 2015-2017 skall årligen avsättning ske med 5,0 mkr.

*Under år 2015 budgeterades med en avsättning om 5,0 mkr, vilket också blev beslutat.*

*Målet är uppfyllt.*

**Kommunens ekonomi och likviditet**

Kommunens likvida medel prognostiseras vid årsskiftet 2015 till 20,0 mkr. Om likvida medel relateras till externa utgifter är betalningsberedskapen 20 dagar. Betalningsberedskapen bör uppgå till minst 30 dagar och likviditeten till minst 30 mkr.

*Likviditeten uppgick vid årsskiftet till 31,1 mkr.*

*Målet är uppfyllt.*

För att klara kommunens ekonomi är de föreslagna resultatnivåerna för åren 2015, 2016 och 2017 om 7,1 mkr, 7,2 mkr respektive 7,4 mkr ett absolut minimum, vilket för nettokostnadernas andel av skatteintäkter, finansnetto, statsbidrag och utjämning motsvarar 98,0 procent för respektive år.

*Kommunen redovisar ett positivt resultat på 8,2 mkr, vilket är 1,1 mkr bättre än budget.*

*Målet är uppfyllt.*

*Nettokostnadernas andel av skatteintäkter, finansnetto, statsbidrag och utjämning blev 97,7 procent, vilket är 0,3 procent lägre än budget.*

*Målet är uppfyllt.*

**Utveckling och framtid**

Perstorp är en levande kommun i Nordvästra Skåne och en del utav Öresundsregionen. En kommun med ett stort engagemang från invånare, näringsliv, föreningsliv och kommunens medarbetare. Perstorp är också en kommun med traditioner och framtida utmaningar. Om dessa utmaningar handlar bland annat Perstorps vision för år 2030. Denna vision är ett dokument som vuxit fram under knappt två års tid.

Under åren 2012 och 2013 genomförde Perstorps kommun ett EU-projekt som syftade till att bland annat kompetensutveckla kommunens cirka 700 medarbetare. Som en del av projektet fick medarbetarna själva beskriva Perstorps kommuns utmaningar. Medarbetarna fick även sätta egna ord på värderingar som borde präglar arbetet i Perstorps kommun. Ledorden blev service, engagemang och bemötande. Dessa beskrivningar från verkligheten tillsammans med politikernas visioner ligger till grund för detta dokument. Motsvarande kompetensutbildning genomförs årligen för nyanställd personal.

Viljan att utveckla Perstorp kommer kräva engagerade medarbetare, chefer som vågar ta beslut, modiga politiker och viktigast av allt medborgarnas stöd.

För att säkerställa likviditeten, betalningsberedskapen och kommunens ekonomiska utveckling måste stor vikt läggas på att vidtaga åtgärder för att uppfylla detta.

Väl fungerande kommunikationer i balans med arbetsliv och boende, är ett viktigt mål för att näringslivet skall fungera och växa på sikt.

Boendet är viktigt framförallt i tätorten där tågstoppen och standarden på väg 108 måste prioriteras.

Tillgången på villor eller radhus bör tillgodoses, så att inflyttning kan underlättas. Även centralt belägna hyreslägenheter kan komma att behövas. En god planberedskap är därför nödvändig.

Nya boendeområden med olika boendeformer skall tillskapas och tillgodose behovet för boende. Kommunen skall därför genom att ta fram detaljplaner och ha en hög planberedskap, tillskapa nya attraktiva områden med olika boendeformer i syfte att nå en ökad inflyttning

Omledning av den tunga trafiken ifrån Oderljungavägen till 108:an är en av de viktigaste frågorna.

Överförmyndarverksamheten står under en ständig utveckling. Detta beror bland annat på ändring i lagstiftning, händelser i omvärlden, ekonomisk utveckling och att människor i dag erhåller diagnoser av olika slag. Under sista halvåret 2015 kom verksamheten att till stor del att präglas av handläggningen av ensamkommande barn.

En statlig utredning håller på att se över möjligheten att förstärka den kommunala revisionen och uppdraget ska redovisas till regeringen under 2015. Syftet är att skapa bättre förutsättningar för bland annat intern kontroll och ökad medborgerlig insyn, samt minska risken för korruption.

För tillfället har räddningstjänsten full bemanning, men om vi får svårare att hitta framtida deltidbrandmän kommer detta att ställa stora krav på flexibilitet och nytänkande inom bemanning och teknik. Under de närmsta åren kommer räddningstjänsten att arbeta mer med räddningstjänsterna i Nordvästra Skåne och detta kommer säkert att ytterligare stärka räddningstjänstens förmåga i Perstorp. Samarbetet med Hässleholm löper parallellt med det nya samarbetet med Nordvästra Skånes kommuner.

Byggnadskontoret har vidare fått i uppdrag, att ta fram en ny kommunomfattande översiktsplan för Perstorp, då gällande översiktsplan från år 2006 är inaktuell. Översiktsplanen är kommunens viktigaste dokument, för att styra den fysiska utvecklingen i kommunen tillsammans med vision 2030 och budgeten. Att ta fram en ny översiktsplan är resurskrävande då mycket underlagsmaterial, analyser och förslag behöver tas fram. Vidare krävs en hög grad av dialog med olika aktörer för att förankra arbetet.

Arbetet med att förbereda bygget av en ny idrottshall vid Uggleområdet, innebär stora insatser inom alla byggnadskontorets verksamheter.

Det ökande antalet nyanlända ställer nya krav på utbildningsverksamheterna. Det kommer inte bara att behövas mer resurser utan det kommer att bli svårt att hitta rätt specialkompetenser att anställa. Nya utmaningar finns även i att finna behörig personal till rimliga lönelägen som matchar budget. Nationella satsningar som lågstadiesatsningen, där efterfrågan på behöriga lärare kraftigt ökat, har skapat en obalans på marknaden som gör att personalomsättningen ökat och lönebudgivningen drar iväg.

Ur flyktningperspektiv är fortfarande Sverige ett attraktivt land. Troligen kommer behovet av platser för ensamkommande barn att öka, samtidigt som nya regler gör att staten anvisar boende. Detta ställer stora krav på Perstorps infrastruktur och på socialförvaltningens beredskap och kompetens.

Gruppen av äldre personer ökar och kommer att ställa krav på den framtida äldreomsorgen. Kvarboendepincipen är utgångspunkt för framtida planering men det ökade antalet äldre kommer också att öka behovet av hemtjänstinsatser och platser i särskilt boende. En ökad efterfrågan uppkommer av särskilt boende vilket ställer krav på en framtida planering.

Under år 2016 börjar man planera och projektera den nya idrottshallen som skall stå klar halvårsskiftet år 2018. I detta projekt ingår även en konstgräsplan som beräknas stå klar under år 2019.

Biblioteket arbetar mycket med att vara tillgängligt för alla i Perstorp och ska fortsätta vara lyhörda för låntagares behov och önsningar. Att få till stånd ett Meröppet bibliotek är något att sträva efter då biblioteket blir tillgängligt för invånarna även när det är stängt. Detta kommer att innebära krav på RFID-teknik vilket biblioteket inte har i nuläget. En kostnad som inte ryms inom befintlig budget.

	2011	2012	2013	2014	2015
Antal invånare .....	7 159	7 096	7 139	7 174	7 211
Skattesats kommunen, kr .....	20,56	20,56	20,56	20,81	20,81
Soliditet, exkl. pens.skuld intjänad t o m 1997, exkl. internbank, % ..	68	64	55,4	54,5	53,4
Nettokostn. andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning, % ...	98,2	98,1	98,3	100,7	98,2
Nettokostnaderna + finansnetto som andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning .....	97,9	97,4	97,6	99,7	97,7
Eget kapital, Mkr .....	150	158	166	167	176
Eget kapital/invånare, kr .....	20 953	22 266	23 253	23 279	24 407
<u>Kommun</u>					
Låneskulder, Mkr .....	19	35,5	75,7	62,5	48,3
Låneskulder/invånare, kr .....	2 654	5 003	10 604	8 712	6 698
<u>Internbank – koncern</u>					
Låneskulder, Mkr .....	136	143	0	0	0
Låneskuld / invånare, kr .....	18 997	20 152	0	0	0
Nettoinvesteringar, Mkr .....	11	22	30	33	19
Nettoinvesteringar/ invånare, kr .	1 537	3 100	4 202	4 600	2 635
Årets resultat, Mkr .....	6,5	8,2	7,8	1,0	8,2
Årets resultat / invånare, kr .....	908	1 156	1 093	139	1 137
Borgens- och övriga ansvars- förbindelser, Mkr .....	119,6	121,4	163,8	221,9	218,8
Borgens- och övriga ansvars- förbindelser / invånare, kr .....	16 706	17 108	22 944	30 931	30 343

<b>FINANSIELLA MÅL</b>	Budget 2015	Utfall 2015-12-31	Avvikelse 2015-12-31	Målet uppfyllt
Nettokostnaderna + finansnettot som andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning skall högst uppgå till, %	98,0	97,7	0,3	Ja
Årets resultat skall uppgå till minst, mkr	7,1	8,2	1,1	Ja
Årets investeringar skall högst uppgå till, mkr	32,4	18,6	13,8	Ja
Låneskulden skall högst uppgå till, mkr	61,6	48,3	13,3	Ja
Nya lån, mkr	10,0	0,0	10,0	Ja
Låneskulden skall minskas med minst, mkr	14,2	14,2	0,0	Ja
Finansnettot skall minst uppgå till, mkr	0,0	1,8	1,8	Ja
Kostnadstäckning för vatten och avloppsverket, %	100,0	99,3	-0,7	Nej
Årlig avsättning till pensionskuld (intjänad t o m 97-12-31)	5,0	5,0	0,0	Ja
Soliditeten skall uppgå till minst, % ( exklusive pensionsskuld och internbank )	57,2	53,4	3,8	Nej

## Kommunfullmäktige och revision

Ordförande, kommunfullmäktige  
Ordförande, revisionen

Håkan Abrahamsson  
Bo Nilsson

<b>RESULTATBUDGET</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget</b>	<b>Bokslut</b>
Tkr	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2015</b>
Verksamhetens intäkter	0	0	0	0
Verksamhetens kostnader	-1 052	-1 068	-1 123	-1 230
Kapitalkostnad	0	0	0	0
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-1 052</b>	<b>-1 068</b>	<b>-1 123</b>	<b>1 230</b>
Kommunbidrag	1 088	1 098	1 123	1 123
<b>Nämndens resultat</b>	<b>36</b>	<b>30</b>	<b>0</b>	<b>-107</b>
Omdisponerat över-/underskott	0	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	36	30	0	-107
<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Årets verksamhet

#### Kommunfullmäktige

Med anledning av fastighetsreglering och anläggningsförrättning rörande vägen genom Svaravareboden förändrades kommungränsen mot Klippans kommun och innebar att inga boende berördes.

Som ordförande i rådet för trygghet och hälsa utsågs Ulla-Britt Brandin (KD).

Från styrelsen i Skåne Nordväst inkom ett förslag till elbilsstrategi, vilket antogs av kommunfullmäktige.

Henry Roos, VD för Perstorps Bostäder AB, informerade om pågående projekt gällande nyproduktion av åtta nya lägenheter om 40 kvm boyta, vilka beräknas vara klara för inflyttning under våren 2016.

Med anledning av ovan nämnda projekt, ansökte styrelsen för Perstorps Bostäder AB om ökad kommunal borgen på högst 7,8 mkr, och att värdegarantin höjs från 185 mkr till 190 mkr, vilket också blev beslutat.

Äldreomsorgen har som ambition att digitalisera trygghetslarmen i ordinärt boende. För att täcka de ökade kostnaderna som detta innebär framöver, beslutades att höja avgiften från 179 kronor/månad till 250 kronor/månad.

Från styrelsen i FK Boken inkom ansökan om kommunal borgen på 300 000 kronor. Klubbstugan och omklädningsrummen, är i behov av renovering och ombyggnad, och omfattar nytt tak och tilläggsisolering, ny värmeanläggning, elarbeten, byte av fönster och dörrar, nya våtutrymmen samt en ny avloppsanläggning. Kostnaden är beräknad till ca 1 300 000 kronor, varav en del av arbetskostnaden kommer att utföras av medlemmarna som frivillig kraft. I enlighet med FK Bokens hemställen, beviljades föreningen kommunal borgen för ett lån på 300 000 kronor med en årlig amortering om 30 000 kronor till och med 2025-05-31.

Nämnder och styrelser inlämnade rapport efter genomförd granskning enligt interna kontrollplaner för år 2014, och redovisning av interna kontrollplaner för år 2015.

Med godkännande av årsredovisningen för år 2014, beslöt kommunfullmäktige att till år 2015, att avskriva samtliga över- och underskott samt att beträffande investeringsplan godkänna överföring till år 2015 enligt förslag.

Kommunfullmäktige beslöt att rikta anmärkning mot socialnämnden för bristande styrning, ledning, uppföljning och kontroll av verksamheten, samt ohörsamhet mot de ekonomiska mål som fullmäktige beslutat om. Kommunfullmäktige beslöt att bevilja övriga nämnder, styrelser och enskilda ledamöter ansvarsfrihet

för år 2014. Med godkännande lades revisionsberättelsen för nämnder, styrelser, bolagen och övriga dokument till handlingarna.

Reviderat förslag till reglemente för revisorerna godkändes.

Med godkännande lades miljöbokslutet för år 2014 till handlingarna.

Ekonomichefen deltog på sammanträdet och redogjorde för halvårsbokslut och årsprognos för år 2015. Beslut togs att godkänna revisorernas bedömning av delårsrapporten.

Från Perstorps Fjärrvärme AB har inkom förfrågan, om Perstorps kommun är intresserad av att köpa tillbaka en industritomt, som bolaget köpte av kommunen i mars månad 2009. Industritomten omfattade 19 585 kvm och är en del av fastigheten Perstorp 20:3, och ligger i anslutning till kommunens gamla soptipp vid Linjevägen. Kringliggande område ägs av Perstorps kommun. Bolagets syfte med förvärvet var, att säkerställa att det fanns en, i förhållande till fjärrvärmenätet, strategisk belägen tomt tillgänglig för uppförande av en fjärrvärmecentral, om detta skulle visa sig nödvändigt i en framtid. Kommunfullmäktige beslöt att finansieringen av den ökade ej budgeterade investeringskostnaden om 411 556 kronor, för köp av fastigheten Pannan 1, skall ske genom att omdisponera 310 000 kronor från investeringsanslaget avseende fönsterbyte på tekniska kontorets kontors- och förrådsfastighet, samt att omdisponera 101 556 kronor från investeringsanslaget avseende ny hiss i Östra skolan.

Säkerhetsarbetet i Perstorps kommun syftar till att skapa en trygg och säker miljö för anställda. Förslag till policy för detta arbete antogs.

Ingela Sjöberg, folkhälsostrateg på Kommunförbundet Skåne, informerade om barnkonventionen och vad den innebär för kommunen.

Kommunfullmäktige fastställde budget 2016 och flerårsplan 2017-2018, vilket bland annat omfattade en oförändrad skattesats på 20,81 kr/skattekrona, och en investeringsvolym om 133,4 mkr.

Nytt avtal godkändes om rengöring (sotning) och brandskyddskontroll med entreprenören LJ Sot AB, för perioden 2016-01-01 – 2018-12-31 med möjlighet för kommunen att förlänga maximalt två år.

Förslag till policy gällande prestationsutmärkelse antogs.

Anders Isgren, lokalpolischef samt Max Staude, kommunpolis, informerar om polisens organisation och vad det innebär för Perstorps kommun.

Kommunfullmäktige beslöt att ställa sig positiv till ett medlemskap i Greater Copenhagen and Skåne Committee, vilken kommer att arbeta för att avskaffa gränshinder, öka den hållbara tillväxten och förbättra integrationen på arbetsmarknaden.

### Revisionen

Revisorerna har i enlighet med Kommunalagens krav granskat kommunstyrelsens och nämndernas verksamheter. Den verksamhet som bedrivs i kommunens bolag har granskats genom lekmannarevisorerna. Uppdraget är att granska om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

Styrelsens och nämndernas verksamhet har granskats i den omfattning som revisorerna bedömt som motiverat. Granskningsinsatserna har planerats med utgångspunkt från riskbedömningar. Genom bedömningarna har ett antal prioriterade granskningsområden framkommit.

Revisorerna ska årligen granska all verksamhet. För att möjliggöra en effektiv granskning har de förtroendevalda revisorerna fördelat nämnderna mellan sig. Varje revisor följer sin nämnd och har tagit del av protokoll, utredningar, tillsyner och medias bevakning samt gjort besök i verksamheten. Revisorernas arbete och iakttagelser har redovisats vid revisionens möten.

Representanter för kommunfullmäktiges presidium har under året bjudits in till dialog vid revisorernas möten.

Revisorerna har även bjudit in sig till nämnder och förvaltningar för att delge resultatet av de granskningar som genomförts eller för att informera sig i olika sakfrågor. Revisorerna har också informerat sig genom att bjuda in nämnds- och/eller förvaltningsföreträdare till revisionens möten.

Bland annat har revisorerna informerat sig om:

- Socialnämndens budgetföljsamhet och styrning
- Mottagandet av ensamkommande flyktingbarn och asylsökande vuxna
- Kommunens IT-organisation



- Ansvar för kommunens externt rik-tade information via hemsida m m
- Ägardirektiv m m avseende Perstorps näringslivs AB
- Perstorps bostäder AB
- Gynnande och ej verkställda biståndsbeslut enligt SOL och LSS

Under året har revisorernas granskningar kompletterats med fördjupade granskningar, till vilka sakkunniga biträden anlitas. Följande djupgranskningar har genomförts:

- Kommunens arbetsmarknadsinsatser
- Kommunens beredskap för kris och extraordinära händelser
- Delårsrapport per 2015-06-30
- Bokslut 2015

Revisorerna har deltagit i utbildningar och kundråd som anordnats av EY. Kontinuerligt utbyter revisorerna erfarenheter med andra förtroendevalda revisorer bland annat i Skåne Nordost.

Revisorerna anlitar EY (tidigare Ernst & Young) som sakkunnigt biträde.

Revisorerna sammanträder varje månad förutom i juli.

### Måluppfyllelse

#### Ekonomi i balans

Det är viktigt att bygga upp en hållfast ekonomi, för att skaffa ett framtida ekonomiskt handlingsutrymme för kommande generationer.

Genom långsiktighet ska kommunen uppnå en uthållig ekonomisk ställning, präglad av god ekonomisk hushållning. Detta kan endast uppnås genom att låta ekonomin sätta gränsen för verksamheternas omfattning.

För att åstadkomma en fortsatt positiv ekonomisk utveckling i Perstorps kommun, är det av största vikt att nämnder och styrelser upprätthåller en stark budgetdisciplin, och att fortsätta arbetet med att långsiktigt planera för framtiden.

*Kommunen klarade balanskravet år 2015.*

#### Positiv befolkningsutveckling

Målsättningen är att kommunen skall upplevas så attraktiv att vi får en befolkningsökning. För att detta skall lyckas måste ett varierat bostadsbyggande sättas igång.

Antalet kommuninvånare skall växa och omfatta minst 7 140, 7 150 respektive 7 160 invånare för åren 2015, 2016 och 2017.

*Antalet kommuninvånare per den 31 december 2015 är 7 211, vilket är 71 fler jämfört med budgeterat antal kommuninvånare (7 140).*

*Målet är uppfyllt.*

#### Avsättning till pensionskulden

För att finansiera framtida ökade pensionsutbetalningar, och för att detta inte ska tränga ut annan kommunal verksamhet, ska en fortsatt långsiktig årlig avsättning till pensionskulden budgeteras, och tillskapa medel för detta i egen balansräkning. Under åren 2015-2017 skall årligen avsättning ske med 5,0 mkr.

*Under år 2015 budgeterades med en avsättning om 5,0 mkr, vilket också blev beslutat.*

*Målet är uppfyllt.*

#### Kommunens ekonomi och likviditet

Kommunens likvida medel prognostiseras vid årsskiftet 2015 till 20,0 mkr. Om likvida medel relateras till externa utgifter är betalningsberedskapen 20 dagar. Betalningsberedskapen bör uppgå till minst 30 dagar och likviditeten till minst 30 mkr.

*Likviditeten uppgick vid årsskiftet till 31,1 mkr.*

*Målet är uppfyllt.*

För att klara kommunens ekonomi är de föreslagna resultatnivåerna för åren 2015, 2016 och 2017 om 7,1 mkr, 7,2 mkr respektive 7,4 mkr ett absolut minimum, vilket för nettokostnadernas andel av skatteintäkter, finansnetto, statsbidrag och utjämning motsvarar 98,0 procent för respektive år.

*Kommunen redovisar ett positivt resultat på 8,2 mkr, vilket är 1,1 mkr bättre än budget.*

*Målet är uppfyllt.*

*Nettokostnadernas andel av skatteintäkter, finansnetto, statsbidrag och utjämning blev 97,7 procent, vilket är 0,3 procent lägre än budget.*

*Målet är uppfyllt.*

#### Revisionen

Revisionens arbete syftar ytterst till att ge fullmäktige underlag för ansvarsprövning. Fullmäktige anger ambitionsnivån genom den ekonomiska ramen.

Under det löpande verksamhetsåret har revisorerna återkopplat resultatet av genomförda granskningar till dem som blivit granskade. Det har skett genom presentation av granskningar, dialoger och överlämnande av granskningsrapporter. Resultatet av djupgranskningar har fortlöpande överlämnats till fullmäktige.

Revisorerna har i sitt arbete strävat efter att nå upp till Kommunallagens krav och att leverera ett kvalitativt och optimalt revisionsarbete.

*Bedömningen är att revisorerna har nått måluppfyllelse inom de ramar som fullmäktige bestämt.*

### **Balanskravet**

Från år 2000 måste kommuner som får ett underskott i bokslutet, ta hänsyn till detta i kommande budgetar. Senast under de två följande åren ska kommunen ha ett motsvarande överskott. Dessa regler gällde fram till 2004.

Från redovisningsåret 2005 förlängs tidsfristen, för att återställa ett negativt resultat med ett år till tre år. Däremot stärks kravet på återställande, genom att fullmäktige ska anta en åtgärdsplan, som ska täcka hela underskottet. Beslut om en reglering av underskottet, ska tas senast i budget det tredje året efter det år då underskottet uppkom.

### **Avstämning av balanskravet 2015**

Årets resultat 2015	8,2 mkr
Justeringar	-0,1 mkr
Justerat resultat 2015	8,1 mkr

*Kommunen klarade balanskravet år 2015.*

### **Ekonomiskt utfall**

Verksamheten redovisar ett underskott på 107 tkr, varav kommunfullmäktige visar på ett underskott på 125 tkr och avser kostnader för sammanträdesarvodet, föredragshållare samt förtäring för extra sammanträde den 14 januari, och utbildningsdag den 4 februari. Revisionen redovisar ett överskott på 18 tkr.

### **Utveckling och framtid**

Perstorp är en levande kommun i Nordvästra Skåne och en del utav Öresundsregionen. En kommun med ett stort engagemang från invånare, näringsliv, föreningsliv och kommunens medarbetare. Perstorp är också en kommun med traditioner och framtida utmaningar. Om

dessa utmaningar handlar bland annat Perstorps vision för år 2030.

Denna vision är ett dokument som vuxit fram under knappt två års tid. Under åren 2012 och 2013 genomförde Perstorps kommun ett EU-projekt som syftade till att bland annat kompetensutveckla kommunens cirka 700 medarbetare. Som en del av projektet fick medarbetarna själva beskriva Perstorps kommuns utmaningar. Medarbetarna fick även sätta egna ord på värderingar som borde präglade arbetet i Perstorps kommun. Ledorden blev service, engagemang och bemötande.

Dessa beskrivningar från verkligheten tillsammans med politikernas visioner ligger till grund för detta dokument. Viljan att utveckla Perstorp kommer kräva engagerade medarbetare, chefer som vågar ta beslut, modiga politiker och viktigast av allt medborgarnas stöd.

För att säkerställa likviditeten, betalningsberedskapen och kommunens ekonomiska utveckling måste stor vikt läggas på att vidtaga åtgärder för att uppfylla detta.

Väl fungerande kommunikationer i balans med arbetsliv och boende, är ett viktigt mål för att näringslivet skall fungera och växa på sikt.

Boendet är viktigt framförallt i tätorten där tågstoppen och standarden på väg 108 måste prioriteras.

Tillgången på villor eller radhus bör tillgodoseas, så att inflyttning kan underlättas. Även centralt belägna hyreslägenheter kan komma att behövas. En god planberedskap är därför nödvändig.

Naturen, miljön och tystnaden är viktiga faktorer. Satsningar på kommunala naturreservat och väl planerade strövmråden, är därför betydelsefulla.

En statlig utredning håller på att se över möjligheten att förstärka den kommunala revisionen och uppdraget ska redovisas till regeringen under 2015. Syftet är att skapa bättre förutsättningar för bland annat intern kontroll och ökad medborgerlig insyn, samt minska risken för korruption.

Revisionen avser att fortsätta sitt arbete i en förebyggande och utvecklande riktning, detta i en konstruktiv anda tillsammans med fullmäktige, styrelser och nämnder.

## Kommunstyrelsen

Ordförande  
Förvaltningschef

Ronny Nilsson  
Per Almström

<b>RESULTATBUDGET</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget</b>	<b>Bokslut</b>
Tkr	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2015</b>
Verksamhetens intäkter	86 316	86 602	87 413	89 182
Verksamhetens kostnader	-93 660	-92 107	-92 195	-93 405
Kapitalkostnad	-17 529	-18 840	-20 343	-20 894
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-24 873</b>	<b>-24 345</b>	<b>-25 125</b>	<b>-25 117</b>
Kommunbidrag	25 007	24 350	25 125	25 125
<b>Nämndens resultat</b>	<b>134</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>8</b>
Omdisponerat överskott	0	0	0	0
Tilläggsanslag	0	0	100	100
Resultat efter omdisponeringar	134	5	0	108
<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>29 831</b>	<b>30 410</b>	<b>29 950</b>	<b>16 705</b>

Den 1 januari 2014 överfördes verksamheten vid Lillarydsverkstaden från kommunstyrelsen till barn- och utbildningsnämnden.

### Årets verksamhet

På förekommen anledning finns ett behov av att informera nämnder och styrelser, om det beslut som togs i kommunstyrelsen den 21 maj 2003 (§ 76) gällande rutiner för lokalförsörjning. Tekniska kontoret förvaltar på kommunstyrelsens uppdrag de kommunägda verksamhetsfastigheterna, och tecknar internhyresavtal med de förvaltningar som nyttjar lokalerna. Hyresbeloppet är härvid satt så att även kostnader för löpande underhåll täcks. I vissa fall saknar kommunen själv lämpliga lokaler att erbjuda. Förhyrningar av lokaler kan härvid komma att ske hos det kommunala bostadsbolaget, Perstorps Bostäder AB, eller hos privata hyresvärdar. Förvaltningarna har bristande kompetens när det gäller att förhandla hyror, och beräkna kostnader för erforderliga lokalanpassningar. Det är också viktigt att kostnader utöver själva hyran, t ex i form av löpande underhåll medtas i kalkylen så att erforderliga medel tas med i lokalanvändarens budget. Det är tämligen vanligt att den lokalnyttjande förvaltningen, förväntar sig att tekniska kontoret skall svara för underhållskostnaderna då den egna budgeten endast täcker den direkta hyreskostnaden. Mot bakgrund av vad ovan redovisats, beslöt kommunstyrelsen den 21 maj 2003 att endast tekniska kontoret har behörighet att förhandla fram och teckna hyresavtal rörande externt ägda verksamhetslokaler. Kontoret skall sedan, i sin tur, teckna ett hyresavtal

med berörd förvaltning, varav framgår samtliga kostnader för nyttjandet av aktuell lokal.

Kommunstyrelsen beslöt,

**att** behov av lokaler i god tid skall anmälas till tekniska kontoret,

**att** tekniska kontoret i första hand undersöker möjligheterna att ställa kommunägda lokaler till förfogande, i andra hand undersöker möjligheterna att förhyra lokaler via Perstorps Bostäder AB och först i tredje hand, efter godkännande från kommunstyrelsen, anskaffar lokaler genom förhyrning hos privata fastighetsägare, samt

**att** tekniska kontoret tecknar internhyresavtal med lokalanvändaren och, där så är aktuellt, hyresavtal med Perstorps Bostäder AB eller annan fastighetsägare.

Kommunstyrelsen beslöt att den interna kontrollen är tillräcklig, samt att godkänna uppföljningen av internkontrollplan för år 2014, och godkände förslag till internkontrollplan för 2015.

Pensionärsföreningen SPF Eken Perstorp inkom med en skrivelse, angående förhyrning av lokal i före detta Röda Korsets lokal på

Torggatan i bostadsrättsföreningen Syrenen, med anhållan om ett årligt bidrag till lokalhyra för nämnda lokal. Gällande hyra är ca 4 000 kronor per månad exklusive kostnad för el, och motsvarar kommunens kostnad för den lokal på fastigheten Enen 17 som föreningen för närvarande nyttjar hyresfritt. Med anledning av behov av parkeringsplatser i närheten av lokalen på Torggatan, angav föreningen att den ej bebyggda fastigheten Perstorp 23:4 kunde iordningsställas till ett parkeringsområde. Beslut togs att från och med 2015-08-01 bevilja SPF Eken ett årligt bidrag, som motsvarar hyreskostnaden (exklusive kostnad för el) av lokalen samt att uppdra åt byggnadsnämnden upprätta en ny detaljplan för fastigheten Perstorp 23:4.

Med anledning av förfrågan från Livsmedelskademien, om kommunen vill ha en eller flera representanter i ett strategiskt nätverk kring mat och måltidsfrågor i Skåne, utsågs Ulla-Britt Brandin (KD) att delta i nätverket.

Den redovisade månadsvisa ekonomiska uppföljningen för socialnämnden har under första halvåret pendlat från underskott om 3 750 000 kronor till 1 050 000 kronor, vilket medförde beslut att uppdra åt socialnämnden redovisa beslutade åtgärdsplaner för en ekonomi i balans.

Andreas Winkler, nytillträdd VD för Nårab, informerade om sina tankar kring bolaget och dess verksamhet.

Förslag på budgetprocess och tidplan fastställdes, vilket bland annat framgår att kommunfullmäktige den 25 november 2015, fastställer skattesatsen för år 2016 samt budget 2016 och flerårsplan 2017 – 2018.

Förslag från Örkelljunga kommun på samverkan, avseende två heltidstjänster som EUsamordnare inom 6K och Höganäs kommun godkändes, under förutsättning att utdebitering sker efter invånarprincipen, och att slutgiltigt beslut fattas när antalet medverkande kommuner är klart.

Maria Lindblad och Torbjörn Lindh från EUkontoret Skåne Nordost, presenterade den grovanalys man gjort med kommunens budget och vision som grund, med avseende på inom vilka områden kommunen skulle kunna söka extern finansiering.

Från revisorerna inkom ett yrkande, att samtliga ledamöter i revisionen ska få en tagg med behörighet, att komma in i hela kommunhuset, för att kunna ha tillgång till närarkiv och kopie-

ringsrum, vilket tillstyrktes av kommunstyrelsen.

Lars Svensson (S) informerade om hur arbetet med framtagande av Leaderområden nationellt i Sverige fortgår. Leader Lag PH är godkänt som område, och de medel om 38 mkr man ansökte om också beviljades.

Förslag till riktlinjer för uteserveringar och skyltar godkändes efter det att byggnadsnämnden godkänt detsamma.

Granskning från Ernst & Young AB presenterades om kommunstyrelsen, socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden, har en ändamålsenlig uppföljning av de resultat som uppvisas i mätningar och rankingar avseende kommunens ställning.

Förslag till riktlinjer för distansarbete, vilket godkänkts av förvaltningscheferna och personalutskottet, antogs av kommunstyrelsen.

Den 15 april presenterade regeringen 2015 års vårändringsbudget för 2015 och 2015 års ekonomiska vårproposition.

Den ekonomiska vårpropositionen, syftar till att ange politikens inriktning för perioden 2015–2019. Vårändringsbudgeten anger förändringar i årets budget. Nedan sammanfattas några av de större satsningarna;

□ 1 miljard avsätts till äldreomsorgen 2015 och 2 miljarder årligen 2016–2018 (riktat statsbidrag).

□ Det generella statsbidraget ökar med 734 miljoner för 2015 och 2,2 miljarder år 2016 och 2,6 miljarder från 2017 som kompensation för att nedsättning av socialavgifterna för unga slopas.

□ Den sedan tidigare aviserade satsningen på lågstadiet ligger fast med 2 miljarder per år från 2015 (riktat statsbidrag).

□ Minskade barngrupper i förskolan, 415 miljoner 2015 och 830 miljoner från år 2016 (riktat statsbidrag).

□ Klimatinvesteringar i kommuner och regioner anslås med 125 miljoner i år och därefter 600 miljoner (riktat statsbidrag).

□ Upprustning av skollokaler, 15 miljoner i år och 330 miljoner 2016–2018 (riktat statsbidrag).

□ Satsning på ungdomar i jobb år 2015 178 miljoner för att uppgå till 3,5 miljarder år 2019 (riktat statsbidrag).

□ Regeringens avsikt är att i budgetpropositionen för 2016, tillföra resurser med syftet att lärares löner ska höjas. Under förutsättning att berörda parter tar ansvar för att

påtagligt prioritera höjda lärarlöner, kan resurser tillföras motsvarande 3 miljarder kronor på årsbasis.

En eventuell byggnation av en ny idrottshall, har under många år diskuterats i Perstorps kommun, och under de senaste åren har frågan om att anlägga en konstgräsplan diskuterats med Perstorp Bålinge Boll & I K. Investeringskostnaden för en ny idrottshall och konstgräsplan, kan beräknas till maximalt 55 mkr respektive 6 mkr, och medför att en ny detaljplan måste upprättas. Om erforderliga beslut tas, kan investeringen påbörjas under år 2017 och vara klar senast i juni månad 2018. Den årliga driftskostnaden för idrottshallen kan beräknas till ca 5,3 mkr och för konstgräsplanen ca 1,0 mkr.

Ekonomiska nettoramor för år 2016, 2017 och 2018 fastställdes för respektivenämnd/styrelse. Det noterades att de ekonomiska ramarna budgetåret 2016, höjts med totalt 16 215 000 kronor jämfört med budgetåret 2015 och beslut togs att med anledning av osäkerhet när ett nytt hälso- och sjukvårdsavtal med Region Skåne kommer att träda ikraft, reservera 1,2 mkr som en oklar kostnadsbärare under finansieringsverksamheten.

Perstorps kommun har sedan tidigare två borgensåtaganden till Byggnadsföreningen Framtiden i Perstorp, ett på 650 000 kronor, vilket löper till och med den 30 juni 2015, och ett annat på 400 000 kronor, vilket löper till och med den 30 september 2016. Nämnda borgensåtaganden är amorteringsfria. Från styrelsen för Byggnadsföreningen Framtiden i Perstorp, inkom en anhållan om en förlängning/förnyelse av kommunal borgen, för lånet som löper till och med den 30 juni 2015. Föreningen vill från och med år 2017 börja amortera på lånet, vilket sammanfaller med minskad kostnad för ventilationsanläggning. Noteras kan att kommunfullmäktige den 25 mars 2009 (§7), beslöt att till kommunstyrelsen delegera rätten, att fatta beslut rörande förnyelse eller förlängning av redan tidigare beviljad borgen. Kommunstyrelsen beslöt, att i enlighet med Byggnadsföreningen Framtiden i Perstorp hemställan, bevilja föreningen kommunal borgen, såsom för egen skuld, för ett lån på 650 000 kronor, jämte därpå löpande ränta och kostnader till och med 2020-06-30, samt att från och med 2017-01-01 skall en årlig amortering ske med minst 100 000 kronor.

Överförmyndarverksamheten har arbetat med att rekrytera och tillsätta gode män till ensamkommande barn. Detta arbete ställer extra stora krav på tid, och arbetsinsatser av perso-

nalen. Beroende på händelseutveckling med krig och kriser som sker i omvärlden, innebär detta att denna arbetsinsats kommer att öka ytterligare, vilket betyder att ett behov av ytterligare personal och resurser måste tillföras verksamheten. Med anledning av personalomsättning har ny handläggare rekryterats.

Bidrag om 82 500 kronor beviljades till Hagstad-Skingeröds Samfällighetsförening för byte av bro vid Ådala gård.

Säkerhetsarbetet i Perstorps kommun syftar till att skapa en trygg och säker miljö för anställda, förtroendevalda och andra som berörs av kommunens verksamhet. Förslag till övergripande riktlinjer för säkerhet och krisberedskap antogs.

Representanter för kommunens flyktingverksamhet Adisa Avdovic och Ted Englund, socialsekreterare, informerade om flyktingsituationen i kommunen både rent allmänt gällande asylsökande och ensamkommande barn.

Kommunstyrelsen beslöt, att som en omsättning av pensionsmedel för åren 2007-2014, återplacera 44,5 mkr enligt placeringspolicy för pensionsmedel, och att som en avsättning för pensionsmedel för år 2015, avsätta 5,0 mkr enligt placeringspolicy för pensionsmedel.

Skärpta EU-regler innebär att Kommuninvest liksom övriga banker och finansinstitut inom unionen måste stärka sitt kapital. Kommunstyrelsen beslutade, att Perstorps kommun tecknar särskild insats i Kommuninvest om 293 481 kronor år 2015, vilket motsvarar den stadgemässiga miniminivån per invånare (200 kr/inv.), att Perstorps kommun efter 2016 års stämma i Kommuninvest, gradvis tecknar ytterligare insatskapital i Kommuninvest, till den högsta stadgemässiga insatsnivån är nådd, samt att finansiering sker genom en minskning av kommunens egna kapital.

Mona Mårtensson, arbetsförmedlingschef, redogjorde för Arbetsförmedlingens organisation och planer framöver gällande Perstorp. Det noterades att Arbetsförmedlingen avser att utöka bemanningen i Perstorp.

Avtalet gällande företagshälsovård med Feelgood Företagshälsovård AB förlängdes för perioden 2017-01-01 – 2018-12-31.

Beslut togs att direktplacera kommunförsäkring i Kommunassurans Syd Försäkrings AB för perioden 2016-01-01 – 2018-12-31.

Kommunstyrelsen beslöt att avveckla Centrumgruppen till år 2016 och att Rådet för trygghet och hälsa avvecklas inom en snar framtid.

Med anledning av tvivelaktiga anläggningar på koloniområdet Smattabygget genomfördes en snabb översyn av koloniområdet tillsammans med räddningstjänsten och Söderåsens Miljöförbund. Efter dialog med koloniföreningens styrelse tecknades ett arrendeavtal.

Förslag till reviderat avtal för överförmyndarverksamheten antogs.

Med anledning av beslut om rivning av f.d. Hantverkets hus inom kvarteret Enen 17 beslöts att fotodokumentera målningen av lokala konstnären Kai Siesjö i fastigheten och montera detta på t.ex. canvas/fototapet.

#### IT-verksamheten

Det trådlösa nätet har byggts ut så att även samtliga förskolor och Komvux/SFI har tillgång till detta.

Klockareskogens förskola har fått fiberförbindelse.

Lokala nätverk (LAN) har byggts, förstärkts eller kvalitetssäkrats på bl a ett antal förskolor.

Ett nytt Intranät baserat på Wordpress (Open Source) har införts.

Test av Windows 10 har påbörjats.

Plattform (Meraki) för iPads har driftsatts.

Upphandling av ny gemensam server- och lagringsplattform har gjorts.

Upphandling av nytt backupsystem har gjorts.

Upphandling av ny Internetleverantör har skett gemensamt med 6K.

#### Överförmyndarnämnden

Verksamheten har präglats av planering, beslut och genomförande av den gemensamma förvaltningsorganisationen för överförmyndarverksamheten i Perstorp, Klippans och Bjuvs kommuner.

Perstorps kommun är värdkommun för den gemensamma överförmyndarorganisationen, som ingår i värdkommunens organisation.

Anställningsmyndighet är därmed Perstorps kommun. Respektive kommun styrs av sin överförmyndarnämnd.

Överförmyndarnämnden är en kommunal tillsynsmyndighet. Genom att ha kunskap om gällande lagstiftning, väl fungerande rutiner och ha förståelse för vad granskningen syftar till, kan nämnden bidra till att den enskildes egendom förvaltas på bästa sätt, och risken för rättsförluster minskar.

Överförmyndarnämndens uppgift är, att utöva tillsyn över ställföreträdare i ärenden gällande godmanskap, förvaltarskap och förmyndarskap.

Överförmyndarnämnden ska även vid behov förordna gode män för att tillvarata bortovrandes rätt vid boutredningar, förordna gode män eller förmyndare för barn, som saknar rättslig företrädare och förordna gode män för omyndiga vid rättshandling med vårdnadshavare, utfärda förvaltarfrihetsbevis samt ge/neka samtycke till att omyndig från 16 års ålder får bedriva företagsamhet. Överförmyndarverksamheten har under året handlagt dessa ärenden. Länsstyrelsen kommer att granska verksamheten, och avge yttrande om dess kvalitet.

#### Måluppfyllelse

##### Näringsliv, arbetsmarknad, kommunikationer

Kommunens näringslivsinsatser sker med syfte, att stödja utvecklingen av befintliga företag och främja nyetableringar.

Kommunen ska verka för att antalet arbetstillfällen ökar och att anslutnings- och resemligheter förbättras till och från Malmö/Lundområdet.

*På fastigheten Glasbruket 9 har ett flertal företag etablerat sig.*

*Målet är uppfyllt.*

#### Personalpolitiken

En viktig uppgift för den centrala ledningen är att fortsätta arbetet för att göra kommunen till en ännu mer attraktiv arbetsgivare. Detta kan åstadkommas genom en mängd samverkande insatser. Bland dessa kan nämnas: aktivt ledarskap, aktivt medarbetarskap, kompetensutveckling, lönepolitik, strukturell lönesättning, god arbetsmiljö och arbete med frågor rörande jämställdhet och mångfald.

*Arbetet för att göra kommunen till en ännu mer attraktivare arbetsgivare har fortsatt genom olika samverkande insatser. Kommunen beviljades EU-medel för ett kompetensutvecklingsprogram, vilket avslutades den 31 januari 2014.*

Under året har samma kompetensutbildning genomförts för nyanställd personal.

Målet är uppfyllt.

#### **Ledningskontoret**

Ledningskontoret skall verkställa och följa upp så att kommunstyrelsens beslut och intentioner genomförs på ett avsett sätt i förvaltningsorganisationen.

Målet är uppfyllt.

#### **Ekonomikontoret**

Lämna kommunens förvaltningar, nämnder och politiker god ekonomisk service och utbildning i ekonomiska frågor och i frågor om ekonomisystemet och dess möjligheter samt utbildning i rapportuttag.

Förvaltning och placering av kommunens likvida medel enligt gällande finansierings- och placeringsreglemente skall ske till högsta möjliga avkastning.

Månadsrapport lämnas till kommunstyrelsen avseende ekonomiskt läge samt prognos inför årsskiftet. Rapporten lämnas februari - juni samt september - december. Även övrig ekonomisk information av intresse redovisas vid dessa tillfällen.

Halvårsbokslut presenteras vid kommunstyrelsens sammanträde i augusti och i kommunfullmäktige vid september månads sammanträde.

Preliminärt bokslut presenteras för kommunstyrelsen vid februari månads sammanträde. Komplet bokslut skall föreligga för beslut i kommunfullmäktige vid maj månads sammanträde.

Målet är uppfyllt.

#### **IT-verksamheten**

Ansvara för drift, support och underhåll av kommunens gemensamma IT-verksamhet till fasta priser enligt redovisade nyckeltal.

Uppnä en genomsnittlig tillgänglighet i datanät och system, som är bättre än 98,5 % mätt på årsbasis. Följa och bevaka utvecklingen inom IT-området, för att uppnå en långsiktig strategi och målsättning som följer industri- o de-factostandarder.

Stödja verksamheterna med förslag på utveckling och användning av IT, som ett medel att rationalisera och effektivisera.

Inga onormala driftsstörningar har inträffat och i princip har vi haft nära 100 % tillgänglighet i nätverket.

Målet är uppfyllt.

#### **Vatten- och avloppsverk**

Till hushåll, Perstorp Industripark och övriga industrier samt andra verksamheter tillhandahålla konsumtionsvatten som uppfyller kravet enligt Statens Livsmedelsverks kungörelse om dricksvatten.

Att omhänderta och rena spillvatten. Rening och omhändertagande skall ske så att de krav som anges i Länsstyrelsens tillstånd enligt miljöskyddslagen uppfylls.

Verksamheten skall vara självfinansierad.

Verksamheten redovisade ett underskott på 103 tkr. För övrigt har kraven på verksamheten uppfyllts.

Målet är delvis uppfyllt.

#### **Gator, vägar och parker**

##### Vår, sommar och höst

Gator skall sopas minst två gånger per år, vår och höst eller efter behov.

Ogräsbekämpning på gator och GC-vägar skall ske kontinuerligt.

Slamsugning av rännstensbrunnar skall utföras två gånger per år, vår och höst.

Gatubelysningen skall hållas i bra skick samt följa de miljökrav som ställs.

##### Vinter

Vid snöfall mer än tre centimeter skall snöröjning ske av centrumgator, stationsområdet samt GC-vägar klass A. GC-vägar klass B snöröjs enbart under ordinarie arbetstid. Vid ett snödjup över åtta centimeter skall samtliga gator och GC-vägar snöröjas. Snöröjning skall ske efter prioritet, med start från centrum.

Halkbekämpning av vägar och gc-vägar skall huvudsakligen ske med grus. Prio vägar och vid extrem halka kan salt användas. Vinterberedningsperioden infaller från mitten av dec till mitten av mars.

##### Parker o gräsytor

Drift och underhåll av parker skall hålla en sådan god standard att de upplevs som attraktiva och välskötta av våra medborgare.

Målen är uppfyllda.

**Fastighets- och städförvaltning**

Tillhandahålla funktionella lokaler till de primära verksamheterna.

Verksamhetens lokalbehov skall tillgodoses genom tekniska kontoret. I första hand skall egna lokaler användas till verksamheterna, och i andra hand skall externa inhyrningar ske. Alla externa inhyrningar hanteras av Tekniska kontoret. Alla externa inhyrningar skall godkännas av kommunstyrelsen.

Drifts- och underhållskostnaderna skall täckas av hyresintäkterna.

Lokalvården skall ge god lokalvård till de primära verksamheterna.

Verksamheten skall vara självfinansierad.

*Målen är uppfyllda.*

**Fastighetsförvaltning / Verksamhetsservice**

Verksamheten skall ge kommunens olika verksamheter service enligt gemensamt uppgjord servicelista.

Beställningar därutöver faktureras. Verksamheten skall vara själv finansierad.

*Målet är uppfyllt.*

**Överförmyndarnämnden**

Granskning och arvodering av årsräkningarna ska vara utfört före midsommar.

*Målet är uppfyllt.*

**Avstämning av balanskravet 2015**

Årets resultat 2015	8,2 mkr
Justeringar	-0,1 mkr
Justerat resultat 2015	8,1 mkr

*Kommunen klarade balanskravet år 2015.*

**Ekonomiskt utfall**

Kommunstyrelsens verksamheter redovisar ett överskott 108 tkr, fördelat inom följande verksamhetsområden,

Kommunstyrelsen	-98 tkr
Allmänna val	99 tkr
Överförmyndarverksamhet	83 tkr
Information och marknadsföring	157 tkr
Allmän markreserv	90 tkr
Gator och vägar	137 tkr
Parkverksamhet	-114 tkr
Bälingebadet	12 tkr
Bostadsanpassningsbidrag	-207 tkr

Va-verket	-103 tkr
Fastighetsförvaltning	18 tkr
Städverksamhet	7 tkr
Övriga verksamheter	27 tkr

**Investeringsverksamhet**

*Verksamheten redovisar en kostnad på 16 705 tkr.*

Bland de största investeringsprojekten kan nämnas, förnyelse av gatubelysning, beläggning på Norregårdsvägen, sopmaskin, stadsparken, utbyte av vatten- och avloppsledningar, elbil och mindre anläggningsarbeten.

**Avstämning god ekonomisk hushållning**

Avstämning av måluppfyllelsen av de finansiella målen och nämndernas verksamhetsmål, väger tungt i bedömningen av om kommunens verksamheter har bedrivits i enlighet med god ekonomisk hushållning.

*Den samlade bedömningen är att kommunens verksamheter under året har bedrivits i enlighet med god ekonomisk hushållning.*

**Personalekonomisk redovisning**

	Antal tjänster (årsarbetare)	Kostnad tkr
2011-12-31	60	31 012
2012-12-31	65	27 722
2013-12-31	67	31 584
2014-12-31	55	27 629
2015-12-31	55	29 438

Fram till och med år 2021 kommer sannolikt 14 medarbetare att lämna kommunen i pensionsavgångar, om pensionering sker vid 65 års ålder.

**Utveckling och framtid****Ekonomi**

Stor vikt måste läggas på att vidta de åtgärder, för att de av regeringen aviserade balanskravet i kommunen skall vara uppfyllt. En förutsättning för detta är dock en långsiktig god ekonomi.

**IT-verksamhet**

En förstudie har genomförts gällande gemensam IT-driftorganisation i 6K. Uppdraget har upphandlats externt och genomförts av Rawit AB.

Arbetet med att strukturera och effektivisera IT-verksamheten kommer fortsätta. Arbetet



innebär utvärdering och dokumentation av bl.a. befintliga arbetsrutiner, policys och strategier samt omarbetning, framställning och införande av dessa.

Vidare dialog med verksamheterna kommer att fortsätta, för att bland annat skapa en gemensam förståelse för roll- och ansvarsfördelning, mellan IT avdelning och kommunens verksamheter.

### **Boende**

Nya boendeområden med olika boendeformer skall tillskapas och tillgodose behovet för boende. Kommunen skall därför genom att ta fram detaljplaner och ha en hög planberedskap, tillskapa nya attraktiva områden med olika boendeformer i syfte att nå en ökad inflyttning.

### **Gator, vägar och parker**

Skötselplanen skall vara ett levande dokument och revideras efter förändringar i anläggningsmassan.

### **Trafiksäkerhet**

Utredning gällande Rätt fart i Staden kommer att genomföras. En översyn av "farliga korsningar" är prioriterad. Omledning av den tunga trafiken ifrån Oderljungavägen till 108:an är en av de viktigaste frågorna. Trafiksäkerheten vid våra skolor är ett prioriterat område. Fler övergångsställe med blyxtljus skall sättas upp.

Underhållsasfaltering skall fortsätta.

### **Handikappsanpassning**

Under de kommande åren skall översyn och enkla hinder för funktionshindrade åtgärdas både gällande kommunens fastigheter och allmänna platser.

### **Vattenverket**

Under år 2016 följa upp investeringar på vattenverket i Perstorp och vattenkvaliteten. Under år 2016 påbörja ytterligare grundvattenundersökningar för att säkra en god framtida vattenförsörjning. Fortsätta utbyte av åldrade vattenledningar i gatorna.

### **Avloppsverket**

En fortsatt arbete med att åtgärda felkopplade avloppsledningar för att minska mängden ovidkommande vatten till avloppsverket. Ytterligare fällningsförsök kommer att genomföras för att åstadkomma en högre reningsgrad. Under år 2016 följa upp investeringarna i Perstorp verket. Uppdatera driftsinstruktionerna i Oderljunga verket

### **Fastighetsförvaltning**

Våra fastigheter skall ha ett planlagt underhåll i syfte att nå en god energihushållning. Underhållets nivå och mål är att fastigheternas värde bibehålls och utvecklas.

### **Fastighetsförvaltning / Verksamhetsservice**

Se över alla avtal och tillhörande servicelistor. Informera respektive hyresgäst om innebörden i servicelistorna.

### **Överförmyndarnämnden**

Överförmyndarverksamheten står under en ständig utveckling. Detta beror bland annat på ändring i lagstiftning, händelser i omvärlden, ekonomisk utveckling och att människor i dag erhåller diagnoser av olika slag.

Under sista halvåret 2015 kom verksamheten att till stor del att präglas av handläggningen av ensamkommande barn.

Under året har efter beslut i samtliga samverkande kommuner rekryterats två nya medarbetare. Detta innebär att överförmyndarnämnden kan möta 2016 med goda förutsättningar.

Nya arbetsuppgifter har ålagts myndigheten under året. Till exempel kan nämnas övertagande av utredningsansvaret från tingsrätten, ansvar att tillgodose utbildning av gode män och utökad volym på statistiken från länsstyrelsen.

Enligt migrationsverkets prognos inför 2016 kommer antalet ensamkommande barn även fortsättningsvis vara mycket högt.

I början av januari sammanfördes all verksamhet till Perstorp vilket innebär att arbetet kan effektiviseras och utvecklas.

Intresse föreligger från andra kommuner att delta i samverkan. Denna diskussion kommer att fortsätta under året.

<b>Verksamhetsmått/nyckeltal</b>	<b>Bokslut 2013</b>	<b>Bokslut 2014</b>	<b>Budget 2015</b>	<b>Bokslut 2015</b>
<u>IT-verksamhet</u>				
Administrativa nätet				
• Nätanslutning, kr	168	168	188	188
• Gemensam driftskostnad, kr	667	672	750	674
• PC, kr	177	177	187	187
• Skrivare, kr	187	195	195	195
Utbildningsnätet				
• Nätanslutning, kr	168	168	188	188
• Gemensam driftskostnad, kr	195	198	186	167
• PC, kr	125	125	125	125
• Skrivare, kr	187	187	187	187
• iPad (årskostnad)			100	100
<u>Överförmyndarverksamhet</u>				
Antal timmar per vecka	20	20	40	40
<u>Vatten- och avloppsverket</u>				
Kostnad/m3 ( förbrukat vatten ) kr	34,57	36,35	130,39	129,81
Förbrukat vatten ( exkl. PAB ) m3	439 000	430 000	1525 000	1484 000
(1 Inklusiv Perstorp AB)				
<u>Gator och vägar</u>				
Drifts- och underhållskostn. kr/m2	13,78	15,84	15,05	14,88
<u>Parker</u>				
Drifts- och underhållskostnad kr/m2	5,16	5,55	5,35	5,37
<u>Städförvaltning</u>				
Produktionskostnad/m <sup>2</sup> kr	262	270	298	301
<u>Fastighetsförvaltning</u>				
EI, kostnad kr / m <sup>2</sup>	88,81	88,26	113	87
Uppvärmning, kr / m <sup>2</sup>	79,73	69,00	91	73

## Räddningsnämnden

Ordförande  
Förvaltningschef

Ronny Nilsson  
Anders Nählstedt

<b>RESULTATRÄKNING</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget</b>	<b>Bokslut</b>
Tkr	<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2015</u>
Verksamhetens intäkter	6 999	6 279	5 047	6 549
Verksamhetens kostnader	-10 644	-10 154	-9 291	-10 653
Kapitalkostnad	-385	-395	-373	-501
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-4 030</b>	<b>-4 270</b>	<b>-4 617</b>	<b>-4 605</b>
Kommunbidrag	4 367	4 482	4 617	4 617
<b>Nämndens resultat</b>	<b>337</b>	<b>212</b>	<b>0</b>	<b>12</b>
Omdisponerat över-/underskott	0	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	337	212	0	12
<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>0</b>	<b>648</b>	<b>300</b>	<b>284</b>

### Årets verksamhet

Utryckningsverksamheten hade under 2015 totalt 229 larm vilket är nästan samma som förra året då vi hade 230 larm. När det gäller utryckningsverksamheten så ligger antalet larm på de olika larmtyperna i princip som föregående år. Däremot så fortsätter antalet onödiga automatiska brandlarm att minska och detta är mycket positivt. Året 2015 får ändå anses vara ett normalt år beträffande utryckningsverksamheten. Avtalet med industriparkens företag löper på och parterna är överens om att nuvarande koncept har varit till stor nytta för alla parter. Under året har Industriparkens olika företag haft flera stora stopp med renoveringar och nyinvesteringar och detta har medfört att räddningstjänsten haft personal på plats under flera veckor för att kontrollera säkerhetsarbetet och förbygga olyckor. Under året har räddningstjänsten köpt en begagnad stegbil från Stockholms brandförsvaret för ca 580 000 kronor. En ny stegbil kostar lite drygt 7 miljoner kronor och investeringen får anses vara mycket god. Under 2015 har den nationella förstärkningsenheten via den centrala myndigheten MSB köpt in en ny container för att ytterligare förstärka förmågan att hantera olyckor med farliga ämnen. Räddningstjänsten i Perstorp har varit med och tagit fram den nya tekniken. Under året har även stora utbildningsinsatser gjorts med personal från hela landet som skall arbeta med utrustningen och tekniken på containrarna på plats i Perstorp.

### Måluppfyllelse

Mål: Medborgarna i centrum

Resultat: Att höra och se brandbilar som är på utryckning har alltid resulterat i frågor om vad som hänt. Sedan en tid tillbaka informerar räddningstjänsten kortfattat om sina larm på twitter i syfte att minska antalet påringningar från bland annat media om ett specifikt larm. Antalet organisationer och privatpersoner som följer räddningstjänsten på detta forum ökar hela tiden, för tillfället har vi 792 följare, och detta har resulterat i färre telefonsamtal från media.

Mål: Tillsyn med inriktning på det förebyggande brandskyddsarbetet enligt lagen om skydd mot olyckor och lagen om brandfarliga och explosiva varor ska genomföras.

Resultat: Tillsynsverksamheten följer uppgjord tillsynsplan och temat som vi fortsatt med är samma som förra året och var tillsyner i flerfamiljshus.

Mål: Hålla tilldelade budgetramar.

Resultat: Förvaltningen visar ett positivt resultat.

**Ekonomiskt utfall**

Verksamheten redovisar ett överskott på 12 tkr. Resultatet är i princip enligt budget.

och detta kommer säkert att ytterligare stärka räddningstjänstens förmåga i Perstorp. Samarbetet med Hässleholm löper parallellt med det nya samarbetet med Nordvästra Skånes kommuner.

**Investeringsverksamhet**

Verksamheten redovisar en kostnad på 284 tkr.

**Personalekonomisk redovisning**

	Antal anställda	Kostnad tkr
2011-12-31	21	5 200
2012-12-31	20	5 454
2013-12-31	20	5 991
2014-12-31	20	5 660
2015-12-31	23	6 277

**Utveckling och framtid**

Förvaltningens tillsynsplan och informationsstrategi visar var det olycksförebyggande arbetet ska ske under det kommande året och åren framöver. Utöver dessa regelbundna och återkommande tillsyner som beskrivs ovan kommer riktade tillsyner att fortsatt ske mot flerfamiljshus för att stärka brandskyddet för den enskilde. I landet som helhet har det under flera år varit mycket svårt att rekrytera deltidsbrandmän och även vi i Perstorp märker av detta. För tillfället har vi full bemanning men om vi får svårare att hitta framtida deltidsbrandmän kommer detta att ställa stora krav på flexibilitet och nytänkande inom bemanning och teknik. Under de närmsta åren kommer räddningstjänsten att arbeta mer med räddningstjänsterna i Nordvästra Skåne

Verksamhetsmått/nyckeltal	Bokslut <u>2013</u>	Bokslut <u>2014</u>	Budget <u>2015</u>	Bokslut <u>2015</u>
Antal brandsyner/tillsynsobjekt	120	120	120	120
Antal brandsyner/tillsyner	28	27	25	26
Antal uttryckningar	237	230	210	229

## Byggnadsnämnden

Ordförande  
Förvaltningschef

Ulla-Britt Brandin  
Kjell Hedenström

RESULTATBUDGET	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
Tkr	2013	2014	2015	2015
Verksamhetens intäkter	1 774	2 364	1 357	1 773
Verksamhetens kostnader	-4 579	-5 398	-4 843	-5 173
Kapitalkostnad	-230	-17	-48	-61
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-3 035</b>	<b>-3 051</b>	<b>-3 534</b>	<b>-3 461</b>
Kommunbidrag	3 154	3 214	3 534	3 534
<b>Nämndens resultat</b>	<b>119</b>	<b>163</b>	<b>0</b>	<b>73</b>
Omdisponerat över- / underskott	200	220	0	0
Resultat efter omdisponeringar	319	383	0	73
<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>2</b>	<b>458</b>	<b>250</b>	<b>0</b>

### Årets verksamhet

Byggnadskontoret deltog den 9 maj i arrangemanget Skåne Lyfter på torget i Perstorp, och visade upp sin samlade verksamhet samt tog emot synpunkter från allmänheten.

Byggnadskontoret har haft ett högt tryck, med ett stort antal ärenden inom skilda sakområden. Antalet registrerade ärenden 2015 var 453 st.

Under en kortare tid förstärktes kontoret med ytterligare en bygglovhandläggare, som inledningsvis vikarierade tre veckor för ordinarie bygglovhandläggare.

2015 lanserades portalen Mitt Bygge. Mitt bygge är en portal, där man som kommuninvånare på ett pedagogiskt sätt kan få reda på hur man söker bygglov, vilka handlingar som krävs, när det krävs bygglov eller anmälan samt finna exempelritningar, alltid anpassat till Perstorp kommun. Genom lanseringen erbjuder byggnadskontoret, uppdaterad och lättillgänglig information till kommuninvånarna. Lanseringen är ett stort stöd i den dagliga rådgivningen.

### Fysisk planering

Under året har två detaljplaner antagits och vunnit laga kraft, båda för Perstorp Bostäder AB:s räkning, för Lönne 15 och Gäddan 1. Båda planerna medger bostadsbebyggelse. Bygget av nya bostäder inom kv. Gäddan har startat. Byggnadskontoret har deltagit i Nord

västra Skånes infrastrukturgrupp för samordning av strategiska infrastrukturfrågor. Vidare har kontoret ingått i workshopserien Livskraftiga orter som arrangerats av Region Skåne i samverkan med Gehl Architects för & K-kommunerna.

Vidare har fokus legat på samverkan med olika aktörer, för att få igång bostadsbyggandet. Ett marknadsföringsmaterial för byggande av bostäder har tagits fram.

Byggnadskontoret har under 2015 lett centrumgruppen, och har projektlett ombyggnaden av Hantverkaregatan och Mölleplatsen/Stockholmsvägen. Vidare har kontoret tagit fram underlag för ombyggnad av torget. Byggnadskontoret har också projektlett genomförandet av en ny, belyst bro till Stadsparken samt tagit fram underlag för bl.a. genomförande av utvidgad lekplats, och ny skateboardpark som ska genomföras under 2016.

### MBK

MBK-avtal (Mätning, Beräkning, Kartframställning) Avtal med E. On och Telenor Sverige Ab fortlöpte under året.

DRK-avtal(digital registerkarta) och ABT-avtal (Adress, Byggnader och Topografi) fortlöper med Lantmäteriet.

Mätningssuppdrag externt görs kontinuerligt till bland annat Klippans kommun och Perstorps Fjärrvärme AB och internt till tekniska kontoret.

Nytt kartsystem inom 6K (Svalöv, Bjuv, Åstorp, Perstorp, Örkelljunga och Klippan) har införts under hösten 2015. Byggnadskontoret har medverkat i en förrättningsförberedelse enligt avtal under 2015.

#### Bygglov & Tillsyn

Byggnadsnämnden hade under året 96 registrerade bygglov. Några bygglov för nybyggnad av villor har hanterats. Bygglov har beviljats för åtta lägenheter inom kv. Gåddan som byggs i Perstorp Bostäder AB:s regi. Fyra rivningslov har registrerats. Vidare hade byggnadsnämnden elva anmälningsskyldiga ärenden. Åtta st. eldstäder har anmälts. Nya mallar skapats och vissa nya rutiner skapats, allt för att effektivisera och kvalitetssäkra arbetet.

Vidare har 88 st. tillsynsärenden registrerats. Arbetet med en att upprätta en tillsynsplan pågår och beräknas färdigställas under 2015. Tillsynsplanen har antagits av Byggnadsnämnden. Tillsynsplanen kommer att leda till att nya rutiner och effektivare arbetssätt skapas inom tillsynsarbetet.

#### Trafik

Byggnadsnämndens verksamhet omfattar även trafiknämndsärenden. Under 2015 godkändes 24 särskilda parkeringstillstånd för funktionshindrade och två avslag. Fyra trafikföreskrifter (tillfälliga, permanenta och upphörda) behandlades under 2015.

#### Bostadsanpassning

Byggnadskontoret handlägger även bostadsanpassningsärenden för kommunstyrelsens räkning. År 2015 inkom 49 ansökningar varav flera tids- och kostnadskrävande.

#### Måluppfyllelse

Byggnadskontoret har under 2015 arbetat med de strategiska dokument, som ska leda fram till smarta, mätbara mål. Detta arbete kommer att fortsätta under 2016.

Vidare har byggnadskontoret arbetat med ett stort antal aktiviteter, och projekt som ligger i linje med kommunens vision och byggnadsnämndens mål.

Arbete har även genomförts för att skapa nya rutiner, för att effektivisera arbetet och kunna ge ännu bättre service till kommuninvånarna.

#### Ekonomiskt utfall

Byggnadsnämndens verksamheter redovisar ett överskott på 73 tkr.

Kostnaden för den politiska verksamheten blev 3 tkr högre jämfört med budgeterat.

Inom planverksamheten medför ökade planavgifter ett positivt utfall för verksamheten med 80 tkr.

Bygglövsverksamheten redovisar ett marginellt överskott på 9 tkr.

MBK-verksamheten redovisar ett marginellt underskott på 13 tkr.

#### Investeringsverksamhet

Verksamheten har inte förbrukat några medel inom investeringsverksamheten.

#### Personalekonomisk redovisning

	Antal tjänster (årsarbetare)	Kostnad tkr
2011-12-31	4,6	2 307
2012-12-31	4,1	2 414
2013-12-31	4,1	2 459
2014-12-31	4,6	2 881
2015-12-31	4,6	2 891

#### Utveckling och framtid

Under 2015 har kommunens vision 2030 att inarbetas i nämndens arbete. Detta kommer att medföra att nämnden får prioriterade fokusområden, och till följd av detta behöver verksamheten och organisationen trimmas och tjänstesidan behöver göra en översyn av arbetsuppgifter, ansvar och befogenheter. Ett utvecklingsarbete för samhällsbyggnadsförvaltningens totala ansvarsområde har påbörjats, under 2015 och fortsätter under 2016 med bl.a. målarbete och proces- och rutinbeskrivningar.

Under 2016 kommer implementeringen av GIS, geografiska informationssystem genomföras att fortsätta. GIS används för att ge bra beslutsunderlag – för nämnden när det geografiska läget har betydelse. GIS:en svarar på frågor om Var? Vart? eller Varifrån? och kan visualisera komplex information på ett överskådligt sätt. Detta medför bättre beslutsfat-

tande för alla och effektivare samhällsprocesser också inom skola, vård och omsorg.

I samband med införande av GIS, kommer det att krävas en hel del utbildnings- och arbetsinsatser i samband med byte av system, vilket tar i anspråk arbetsresurser. Byggnadsnämnden kommer att bära det största ansvaret för införande av GIS i kommunen.

Plan- och bygglagen uppdateras kontinuerligt och nya lagkrav införs. Nya krav under 2015 kommer att ställa ytterligare krav på handläggningstider för bygglov, vilket ger ett ökat tryck på byggnadskontorets verksamhet. Tillsynsplanen som byggnadsnämnden antagit, visar på behov av att förstärka verksamheten för att klara tillsynsarbetet.

Byggnadsnämnden kommer att ha ett fortsatt stort ansvar, i att utveckla kommunen genom att planera för att ge förutsättningar för att öka bostadsbyggandet, planera för insatser i centrum med mera. Dialogen med regionala nätverk, kommunens företagare och invånare m.fl. är väsentlig i detta arbete.

Byggnadskontoret har vidare fått i uppdrag, att ta fram en ny kommunomfattande översiktsplan för Perstorp, då gällande översiktsplan från år 2006 är inaktuell. Översiktsplanen är kommunens viktigaste dokument, för att styra den fysiska utvecklingen i kommunen tillsammans med vision 2030 och budgeten. Att ta fram en ny översiktsplan är resurskrävande då mycket underlagsmaterial, analyser och förslag behöver tas fram. Vidare krävs en hög grad av dialog med olika aktörer för att förankra arbetet.

Arbetet med att förbereda bygget av en ny idrottshall vid Uggleområdet, innebär stora insatser inom alla byggnadskontorets verksamheter.

Sammantaget bedöms byggnadskontoret ha ett fortsatt högt och ökande tryck då det gäller hantering av ärenden.

<b>Verksamhetsmått/nyckeltal</b>	<b>Bokslut 2013</b>	<b>Bokslut 2014</b>	<b>Budget 2015</b>	<b>Bokslut 2015</b>
<u>Extern kostnadstäckning i % av bruttokostnad (exklusive kapitalkostnader)</u>				
Planverksamhet	17	18	8	24
Bygglovverksamhet	46	41	29	43
MBK-verksamhet	31	31	29	25

## Barn- och utbildningsnämnden

Ordförande  
Förvaltningschef

Marie Gärdby  
Åke Svensson

<b>RESULTATRÄKNING</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget</b>	<b>Bokslut</b>
Tkr	<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2015</u>
Verksamhetens intäkter	15 101	21 758	16 137	22 564
Verksamhetens kostnader	-162 613	-179 651	-179 462	-184 589
Kapitalkostnad	-443	-0	-735	-0
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-147 955</b>	<b>-157 893</b>	<b>-164 060</b>	<b>-162 025</b>
Kommunbidrag	152 366	160 290	164 060	164 060
<b>Nämndens resultat</b>	<b>4 411</b>	<b>2 397</b>	<b>0</b>	<b>2 035</b>
Omdisponerat över-/underskott	0	0	0	0
Tilläggsanslag	0	380	0	0
Resultat efter omdisponeringar	4 411	2 777	0	2 035
<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>800</b>	<b>0</b>

### Periodens verksamhet

#### VERKSAMHETSMÅL

Barn- och utbildningsnämnden skall ha en verksamhet som kännetecknas av,

- att alla elever, föräldrar och personal har inflytande,
- att alla möter respekt för sin person, sitt egenvärde och sitt arbete,
- att ingen utsätts för kränkande behandling,
- att den sociala gemenskapen ger trygghet, trivsel och arbetsglädje, samt
- att varje elev når så långt som möjligt i sitt lärande och i sin kunskapsutveckling.

#### ALLMÄNT

I det regelverk som styr barn- och utbildningsnämndens verksamhet ingår förutom lagar, förordningar och kommunala inriktningsbeslut även att uppnå en god kvalitet inom ramen för beslutad budget.

Barn- och utbildningsnämndens verksamhet skall bedrivas på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt och vid behov av ekonomiska prioriteringar ska följande prioriteringsordning gälla:

1. Kostnader för personal som arbetar direkt med barn och elever.
2. Kostnader för stödverksamhet (t ex lokalvård, skolmåltider, skolskjuts, vaktmästeri mm).
3. Lokalkostnader.

#### Periodens verksamhet

Verksamheterna inom barn- och utbildningsnämndens ansvarsområde är organiserat i rektorsområden där hela förskoleverksamheten utgör ett område och varje skola utgör ett rektorsområde/resultatenhet.

Barn- och utbildningsnämndens verksamheter visar en väl balanserad ekonomi, vilket är nödvändigt för att kunna bedriva verksamhet med kvalitet även i framtiden.

Arbetet med att höja elevernas resultat och måluppfyllelse pågår ständigt och avgångsbetygen för eleverna i årskurs nio visar fortsatt en uppåtgående trend. Det är dock ett långsiktigt arbete som börjar i tidiga år och därför fortsätter satsningen på de yngre eleverna.

Barn- och utbildningsnämnden fattade under våren beslut som på ett genomgripande kom att påverka alla Perstorps skolor.



För grundskolans del innebar det att Oderljunga skola från och med höstterminen 2015 blev en F – 6 skola, Parkskolan blev en F-1 skola, Norra Lyckaskolan blev en 2-3 skola och Centralskolan blev en 4-9 skola.

För att rymmas på Centralskolan var det planerat att de verksamheter på Artur Lundkvist Utbildningscentrum som bedrivits i Norra och Södra skolan skulle beredas plats i andra lokaler. Administrationen skulle flyttats till Östra skolan vilket tyvärr inte kunnat verkställas och SFI-undervisningen skulle flyttas till fastigheten Rosenhill, vilket också gjordes inför höstterminen 2015.

Den beslutade organisationsförändringen innebar också förändringar vad gäller skolledarorganisationen.

Parkskolan, Norra Lyckaskolan och Oderljunga skola bildar ett rektorsområde med totalt 1,5 skolledartjänst.

Centralskolan består av två rektorsområden med vardera en ansvarig rektor; 4-6 respektive 7-9.

Artur Lundkvist Utbildningscentrum med ansvar för skolan, Lillarydsverkstaden och Arbetsmarknadsenheten blir fortsatt ett rektorsområde med en ansvarig skolledare.

Förskoleverksamheten bildare ett rektorsområde med totalt 1,5 skolledartjänster.

Barn- och utbildningsnämnden beslutade också under våren att förlänga gällande skolskjutsavtal med ytterligare 24 månader vilket innebär att avtalet gäller till 2018-06-30.

Den diskussion som förts om flytt av Lillarydsverkstaden till fd Shoeller Alliberts lokaler i kvarteret Glasbruket har fortsatt under våren 2015 med resultatet att flytt i nuläget inte är aktuell. Lillarydsverkstaden kommer således att finnas kvar i nuvarande lokaler även i framtiden.

### Måluppfyllelse

Barn- och utbildningsnämndens kvalitetsarbete och måluppfyllelse redovisas löpande enligt en beslutad tabell enligt nedan. Resultaten finns tillgängliga så snart nämnden tagit del av rapporterna.

Månad	Områden
September	Kunskaper och bedömning och betyg.
Oktober	Normer och värden, trygghet och studiero. Plan mot diskriminering och kränkande behandling
November	Skola och hem. Utvecklingssamtal och individuella utvecklingsplaner.
December	Skolplikt och närvaro.
Januari	Rektors och förskolechefs ansvar.
Februari	Elever ansvar och inflytande.
Mars	Särskilt stöd. Elevhälsa.
April	Övergång och samverkan.
Maj	Skolan och omvärlden.

### Ekonomiskt utfall

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett positivt resultat på 2 035 tkr för verksamhetsåret. Förutom intäkter över budgeterat är det främst den kostnadsgynnsamma utvecklingen för interkommunal ersättning som även under detta verksamhetsår bidragit till det positiva resultatet. De nyare ansvarsområdena med arbetsmarknadsenheten och Lillarydsverkstaden har även de påverkat resultatet i positiv riktning.

<b>Verksamhet</b>	<b>Resultat:</b>
<b>Nämnd</b>	<b>93 tkr</b>
<b>Förvaltningskansli</b>	<b>85 tkr</b>
<b>Förskoleverksamhet</b>	<b>1 204 tkr</b>
<i>Fördelat enligt</i>	
<i>Öppen förskola 2 tkr,</i>	
<i>Förskola -26 tkr,</i>	
<i>Nattugglan 1 228 tkr.</i>	
<b>Skolbarnsomsorg</b>	<b>289 tkr</b>
<b>Grundskola</b>	<b>-2756 tkr</b>
<i>Fördelat enligt</i>	
<i>Skolmåltider - 573 tkr,</i>	
<i>Skolskjutsar 196 tkr,</i>	
<i>Särskilda insatser -432 tkr,</i>	
<i>Elevhälsan inkl. skolhälsovård 265 tkr,</i>	
<i>Undervisning åk F -136 tkr</i>	
<i>Undervisning åk 1-9 ink. särskola 230 tkr,</i>	
<i>Upprustningar och It inköp -1 277 tkr</i>	
<i>Omorganisation skol-flytt – 1 029tkr</i>	
<b>Arthur Lundkvist utb. centrum 743 tkr</b>	
<i>Fördelat enligt</i>	
<i>IM-OP, gymnasium -204 tkr,</i>	
<i>Gymnasial vuxenutbildning 1 054tkr,</i>	
<i>Grundvux -955 tkr,</i>	
<i>SFI -249 tkr,</i>	
<i>Lillaryd 388 tkr</i>	
<i>Arbetsmarknadsenhet 709 tkr</i>	
<b>Interkommunala ersättningar 2 377 tkr</b>	
<i>Fördelat enligt</i>	
<i>Förskolan -654 tkr,</i>	
<i>Pedagogisk omsorg 670 tkr</i>	
<i>Fritids/skolbarnsomsorg -22 tkr</i>	
<i>Grundskolan åk F-9 -55 tkr,</i>	
<i>Sär- och resursskolan 170 tkr,</i>	
<i>Gymnasieskolan 2 154 tkr,</i>	
<i>Gymnasiesärskolan 114 tkr,</i>	

Nämnden visar liksom tidigare år på ett positivt resultat.

Förvaltningskansliet visar ett positivt resultat som främst beror på lägre kostnader för förbrukningsmaterial än budgeterats för.

Under 2014 föranledde vakanser på dagbarnvårdare och brist på rekryteringsbara ersättare till beslut om en ny organisationslösning. I december 2014 fattade nämnden beslut om en omställning mot en öppen "24 timmar-7dagar per vecka" verksamhet på Solparkens förskola där barn med behov av obekvämtid ges plats. För den som önskar pedagogisk omsorg i traditionell dagbarnvårdarform finns ett privat alter-

nativ etablerat på orten, Christella. Inför budgetstart 2015 delades budgeten upp för dagbarnvårdarverksamheten och en del lades på interkommunalt konto för köp av pedagogisk omsorg, medan resterande användes för att öppna upp Nattugglan. Verksamheten drevs först i mindre skala men har blivit allt mer populär under året och barnantalet har ökat. Resultatet för året är på 1 228 tkr vilket framför allt beror på att det startat försiktigt för att sedan växa och vårens överskott har bidragit till årets slutliga resultat. Övrig förskoleverksamhet redovisar ett marginellt negativt resultat.

Skolbarnsomsorgen visar på god ekonomisk hushållning och engagerad personal som lyckats hålla nere kostnader trots att barnantalet är högt i fritidsverksamheterna.

Statsbidrag har sökts och beviljats för bl.a. karriärstjänster. Under andra halvan av verksamhetsåret söktes och beviljades kommunen statsbidrag för den nationella lågstadiesatsningen. Utbudet på antalet sökbara statsbidrag har ökat under verksamhetsåret 2015 och verksamhetsansvariga söker medel då det finns något relevant för den specifika verksamheten att söka för.

Interkommunala medel visar ett överskott främst då färre gymnasieelever funnits än budgeterats för och då prisökningar på interkommunal elevpeng varit human. Medel har därför kunnat användas som förstärkning inom grundskolan, där behovet ökat till följd av omorganisationen. Trådlöst nätverk har möjliggjort fortsatt utveckling inom it och lpad utrustning.

Antalet elever med migrationsbakgrund har ökat kraftigt under verksamhetsåret och för skolans del finns möjlighet att söka ersättning för skolgång för elever som inte har fått uppehållstillstånd. Migrationsersättningar möjliggör satsningar på bl.a. förberedelseklasser och modersmålsundervisning. Efter att eleven fått sitt uppehållstillstånd ges inga ersättningar från migrationsverket utan eleven ingår i ordinarie budgetanslag, vilket kan vara en utmaning då behoven kan vara omfattande för att eleven ska nå målen. Då antalet migrationselever ökat kraftigt, främst under andra halvan av verksamhetsåret, medför detta även vissa stor-driftsfördelar på bl.a. modersmålsundervisning som kan samordnas för större elevgrupper.

Arthur Lundkvist utbildningscentrum lämnar ett överskott på flera av sina verksamheter. Antalet gymnasieelever blev betydligt fler än vi budgeterat för, vilket bland annat beror på det ökande antalet ensamkommande flyktingbarn som kommunen tagit emot under senare delen av verksamhetsåret. För nyanlända utan PUT

(permanent uppehållstillstånd) söks ersättning från migrationsverket för gymnasie-elevens skolgång. Arthur Lundkvist utbildningscentrum har i snitt haft 37 elever under verksamhetsår 2015 och härav har 25 platser fyllts med svenskfödda och elever som fått uppehållstillstånd. Gymnasieverksamhetens totala resultat landar på – 204 tkr.

Gymnasiala vuxenutbildningen har haft intäkter för utbildning som varit större än budgeterats för och lämnar ett stort positivt resultat på 1054tkr medan grundvuxverksamheten visar ett stort negativt resultat på -955 tkr. Det är till stora delar samma personalstab och lokaler som används för de olika utbildningarna, varför kostnadsutfallen och resultaten bör analyseras gemensamt.

När det gäller SFI verksamheten har denna vuxit mycket även under 2015. Verksamheten har under några verksamhetsår haft en kraftigt växande trend och behovet av utökning i form av ytterligare kommunbidrag till personalförstärkning finns.

Lillarydsverkstaden stänger på ett positivt resultat på 388 tkr då kostnaderna hållits lägre än budgeterat. Arbetsmarknadsenheten samverkar i avtalsform med Klippans kommun där Perstorp köper platser. Verksamhetsåret stänger på ett positivt resultat på 709 tkr. Under våren 2016 tillkommer tjänster för att utöka och utveckla arbetsmarknadsenhetens verksamhet, då även beviljade statsbidrag kommer att användas.

I interkommunala ersättningar, ingår ett flertal olika verksamheter, där totalresultatet för verksamhetsåret varit en kraftigt bidragande orsak till det starka resultatet. Det som främst utmärker sig är att antalet gymnasieelever haft en sjunkande trend de sista åren, samtidigt som prisökningstakten har varit human. Även gymnasiesärskolan ger ett litet positivt resultat.

När det gäller sår- och resursskolan har kostnaderna ökat per köpt plats. Projektet med att bereda elever med lättare problematik plats i hemkommunen har bidragit positivt på de interkommunala kostnaderna vilket nu visar ett litet positivt resultat.

För förskolan har vi ett positivt resultat för köp av pedagogisk omsorg medan vi har ett nästan lika stort negativt resultat för köp och sälj av

förskoleplatser vilket totalt sett tillsammans med skolbarnsomsorgen ger ett näst intill budgeterat totalresultat.

Antalet grundskoleplatser i annan kommun eller friskola har ökat under verksamhetsåret och vid halvårsskiftet såg trenden riktigt negativ ut. Under den senare delen av hösten har en hel del interkommunala elever blivit folkbokförda i annan kommun, vilket minskat ner kostnadsflödet och tillsammans med F-klassens konto som visar ett positivt resultat är de båda verksamheternas totala budgetavvikelse marginell.

### Investeringsverksamhet

Barn och utbildningsnämnden har under verksamhetsåret inte lagt upp några nya investeringar.

### Personalekonomisk redovisning

Under året har vi sett en trend i ökande kostnader för högre ingångslöner vid nyanställning av behöriga grund- och förskolelärare.

	Antal tjänster (årsarbetare)	Kostnad Tkr
2011-12-31	187	79 032
2012-12-31	192	84 402
2013-12-31	190	83 211
2014-12-31	203	91 340
2015-12-31	198	91 630

### Utveckling och framtid

Det ökande antalet nyanlända ställer nya krav på utbildningsverksamheterna. Det kommer inte bara att behövas mer resurser utan det kommer att bli svårt att hitta rätt specialkompetenser att anställa. Nya utmaningar finns även i att finna behörig personal till rimliga lönelägen som matchar budget. Nationella satsningar som lågstadiesatsningen, där efterfrågan på behöriga lärare kraftigt ökat, har skapat en obalans på marknaden som gör att personalomsättningen ökat och lönebudgeteringen drar iväg.

<b>Verksamhetsmått/nyckeltal</b>	<b>Bokslut 2013</b>	<b>Bokslut 2014</b>	<b>Budget 2015</b>	<b>Bokslut 2015</b>
<b>Förskola</b>				
Antal barn	343	343	345	349
Kostnad per barn	99 103	103 111	104 302	117 418*
Antal barn/heltidsanställd	6,46	6,71	6,48	6,79
Barnomsorgsavgift kr/barn	5 267	5 434	5 725	5 645
*inkl. kostnader för nattugglan				
<b>Skolbarnsomsorg</b>				
Antal barn	237	270	240	258
Kostnad per barn	33 625	28 844	32 677	30 118
Antal barn/heltidsanställd	17,54	19,78	19,59	21,15
Barnomsorgsavgift kr / barn	5 580	5 440	5 725	5 531
<b>Familjedaghem (DBV)</b>				
Antal barn 1-5 år	34	20	*	*
Antal barn 6-12 år	18	10		
Kostnad per barn	70 140	75 607		
Antal barn/heltidsanställd	6,5	7,5		
Barnomsorgsavgift kr / barn	5 606	6 941		
* fom. Januari 2015 inga DBV, ersatts av Nattugglan för ob-tid och övrig tid i ordinarie förskole eller skolbarnsomsorg.				
<b>Förskoleklass</b>				
Antal elever	86	97	95	96
Kostnad per elev	43 440	46 053	49 893	51 396
Antal heltidsanställda/100 elever	5,0	6,49	6,41	7,56
<b>Grundskola</b>				
Antal elever	676	705	731	747
Kostnad per/elev	79 722	76 241	79 137	87 378*
Antal heltidsanställda lärare/100 elever	8,84	7,52	8,19	8,84*
*Inkl. modersmål, förberedelseklasser, SVA				
<b>Skolmåltider</b>				
Antal serverade portioner	120 119	120 358	91 800*	94 499*
Råvarukostnad per portion	9,30	8,39	8,67	9,05
Totalkostnad per portion	40,51	45,54	42,83	51,47
*exl. Köp från centralkök och Oderljunga PärLAN.				
<b>Gymnasieskola</b>				
Antal elever	246	224	274	245
Kostnad per elev ( inkl. resor, inack.bidrag )	117 057	131 809	118 100	112 979
Antal elever på Perstorps IM-program/OP	25	31	20	37*
Kostnad per heltidsstuderande	78 546	60 619	77 400	69 757*
Inkl. ensamkommande				
<b>Grundvux (inkl. sårvux)</b>				
Antal elever	19	18	15(+4)	23
Kostnad per heltidsstuderande	44 927	86 912	40 053	74 599
<b>Gymnasial vuxenutbildning</b>				
Antal heltidsstuderande	94	90	90	66
Kostnad/heltidsstuderande	41 047	33 451	43 900	48 669
<b>Svenska för invandrare</b>				
Antal heltidsstuderande	99	108	75	196
Kostnad/heltidsstuderande	22 790	26 842	33 093	19 247

## Kultur- och fritidsnämnden

Ordförande  
Förvaltningschef

Anette Lantz  
Åke Svensson

<b>RESULTATRÄKNING</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget</b>	<b>Bokslut</b>
Tkr	<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2015</u>
Verksamhetens intäkter	5 913	5 417	4 608	5 218
Verksamhetens kostnader	-22 689	-22 695	-22 445	-22 696
Kapitalkostnad	-227	-230	-302	-195
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-17 003</b>	<b>-17 508</b>	<b>-18 139</b>	<b>-17 673</b>
Kommunbidrag	17 207	17 759	18 139	18 139
<b>Nämndens resultat</b>	<b>204</b>	<b>251</b>	<b>0</b>	<b>466</b>
Omdisponerat över-/underskott	0	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	204	251	0	466
<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>148</b>	<b>0</b>	<b>250</b>	<b>0</b>
Inför 2014 överfördes turistverksamheten till kfn				

### Årets verksamheter

#### **Kulturverksamhet**

Allmänskulturen har under året medverkat till flera kulturella upplevelser både för gammal och ung i samarbete med olika föreningar men också med olika kommunala förvaltningar.

Det har varit underhållning på Ybbåsen, barn-teater i biblioteket, välbesökt föredrag med Sven Melander och musik med Harpo i aulan. En mycket uppskattad Kulturnatt med lokala artister fyllde biblioteket en oktoberkväll.

I samarbete med Musik i Syds Musikriket framfördes fyra musikarrangemang med meriterade artister i aulan och bibliotekets lokaler.

Medel har delats ut i vanlig ordning till de som söker arrangörsbidrag och i år erhöll tre föreningar bidrag.

Nationaldagen hölls sedvanligt i hembygdsparken där årets kulturpris gick till konstnären Jon Mills och högtidstalare var Anette Lantz. Ny punkt i programmet var Medborgarceremonin som kommunstyrelsens ordförande höll i.

Konst har köpts in av den lokala konstnären Birgit Swahn-Persson och flertalet fotografier ur Rosengrens arkiv. Arne Josefzon skänkte en tavla målad av Kaj Siesjö till kommunen.

ABF fortsatte med sitt projekt "Ung aktiv kultur i Perstorp" som riktar sig till unga mellan 13 och 25 år med syfte få unga att skapa och utöva kultur.

Kulturgarantin infördes detta år. Kommunen garanterar att alla barn från 4 års ålder till årskurs nio ska få möjligheten att ta del av alla konstformer med eget skapande eller föreställningar.

#### **Biblioteket**

En biblioteksplan färdigställdes och kommer gälla mellan 2016-2019.

Förutom huvudbiblioteket finns arbetsplatsbibliotek på tre ställen och bokdeposition på Ybbåsen. Bibliotekspersonalen sköter även om två av kommunens skolbibliotek.

Boken-kommer-verksamheten som biblioteket bedriver i samverkan med hemtjänsten och kommunens vaktmästeri fortsatte vara en uppskattad verksamhet.

Biblioteket har under året arrangerat ett antal utställningar både i montrar uppe i biblioteket och i hörsalen på nedre plan. Allt från Kaj Segers tavlor med lokala motiv till fotografier på kända musiker. Årligen sker den Alternativa konstundan och Perstorps Fotoklubb visar sina fotografier i bibliotekets fönster.

Ett antal författarbesök och föredragskvällar har erbjudits på biblioteket/aulan. Nytt för året var samarbetet med Lunds Universitet där fyra forskare kom till biblioteket för att berätta om sin forskning och närliggande ämnen.

Barn- och ungdomar fick ta del av lovaktiviteter och förskolorna firade Pippi Långstrumps 70-årsdag med skattjakt. Speciella lördagsaktiviteter riktade till barn har även i år innehållit två musik- och teaterföreläsningar, pyssel, tävlingar och möte med tomten.

Biblioteket har med sina filmklubbar, Minibio och Filmklubben visat film för sina medlemmar sammanlagt 11 gånger.

Sommarboken för läshungriga barn och unga genomfördes med avslutades glasskalas på biblioteket i Perstorp och tårkalas i Oderljunga. För tredje året kunde biblioteket erbjuda Sommarboken även för vuxna.

För att höja barn och ungas läsförmåga, lusten att läsa, lyssna och skriva fortsätter biblioteket med sin satsning **Lästrappan**. Den vänder sig till barn från ett år till åk 9.

Bibliotekspersonalen har under året haft arrangemang i samarbetat med olika verksamheter såsom LSS, pensionärsorganisationer, förskolor, Familjens Hus, studieförbund och skolan. Det är allt från biblioteksvisningar, teaterövningar till bokcirklar och mycket annat. Biblioteket har också i samverkan med Röda Korset haft ett populärt språkcafé i biblioteket vid 9 tillfällen.

Sedan införandet av trådlöst nätverk har antalet besökare stigit och sittplatser blivit en bristvara vid vissa tider.

### **Fritidsverksamheter**

Bowlinghallen har efter mycket finansierings- och byggproblem blivit klar, vilket innebär att Perstorp nu har en 8-banors hall.

Idrottshallen har uppfräschats i omklädningsrum och duschutrymme.

Ett föreningsrum har iordningsställt vilket kan nyttjas av Perstorps föreningar till möten och sammankomster.

Föreningsförråd och pentry har renoverats. Nya handbollsmål är på plats i hallen. Hallen är fullbokad alla dagar i veckan.

Fritidsförvaltningen, Tekniska kontoret och Perstorp Bälinge IK beslutade att inte underhålla grusplanen på Ugglan under vintern

2015/2016, då inget lag är intresserade av att träna på grus.

Perstorp är ensam kommun i Skåne att inte ha någon konstgräsplan, vilket ställer till stora problem för PBIK's verksamhet.

PBIK tränar under vintern på konstgräs i Klippan och Örkelljunga.

Fritidsgården har under året fått en stor ökning av besökande ungdomar, ökningen består framförallt av ensamkommande flyktingbarn/ungdomar.

Socialnämnden beslutade att tillskjuta ekonomiska medel till fritidsgården för att klara den extra arbetsbelastning detta innebär.

Under hösten startade man projektering av en ny Skateboardpark som skall anläggas på ESAB-vallen.

### **Turismverksamheten**

Turistbyrån har även detta året drivits i samarbete med Plastens Hus.

Kommunens egen broschyr "Perstorps Smultronställen" distribueras varje år med c:a 2.000 exemplar.

Perstorps kommuns populäraste och mest besökta turistmål är Ugglebadet, Plastens Hus och Bälingebadet.

Problemen med övernattningsmöjligheter i kommunen fortsätter och när nu inte heller Perstorps Hotell har öppet för övernattnings finns bara Vildrosor & Höns B&B (sommarsäsongen) och några stugboenden norr om Perstorp.

En ny cykelapplikation för Android mobiltelefon har tagits fram tillsammans med studenter på Högskolan i Lund.

### **Ugglebadet**

Verksamhetsåret 2015 har fortsatt präglats av ett intensivt och effektivt arbete med att anpassa verksamheten så att Ugglebadet ska nå ett av de stora huvudmålen, att komma i fas med budget, utan att minska och försämra Ugglebadets service till kunderna.

Detta arbete har haft en positiv effekt för vår verksamhet och även speglat av sig på det ekonomiska resultatet. En av de åtgärder som genomförts under 2015 var att inför sommarsäsongen anpassa café och köksverksamheten till en effektiv nivå där vi efter sommaren permanent gjorde om menyerna inför säsongsbytet. Arbetsprogram har ytterligare effektiviserats så att både personalen och arbetsplatsen utnyttjas på ett mer smidigt och effektivt sätt utan att minska ner eller försämra den höga servicen till kunderna.

Under senhösten anlades en helt ny och efterlängtat bassängbotten i 50-meters utomhusbassängen. Under verksamhetsåret firades 50-års jubileum vilket blev mycket uppskattat.

Ugglebadet har på olika sätt påverkats av det nya antalet besök av kunder med migrationsbakgrund. I början uppstod vissa problem men nu har det funnit former och fungerar relativt väl.

### Måluppfyllelse

Kultur- och fritidsnämnden har beslutat att utöka musikskolans verksamhet till en kulturskola som förutom musikundervisning kan erbjuda ämnen som t ex dans, bild och drama. Av ekonomiska skäl har genomförandet skjutits till budgetår 2017.

Under verksamhetsåret var det planerat att aulan på Centralskolan skulle renoverats för att bland annat kunna inrymma filmvisning, musik- och teaterföreläsningar och även kunna rymma den planerade kulturskolan. På grund av omfattande arbeten med skolans omorganisation har omprioriteringar gjorts och aulan projektet flyttats fram till budget 2016.

Ugglebadet erbjuder en mängd aktiviteter idag vilket är omtyckt och gillat. Enligt nyckeltal och politisk vilja gör Ugglebadet ett uppdrag som mer än väl uppfyller de krav på utbud som finns. Bokslut 2015 uppfyller även målet med en budget i balans där verksamheten för första gången på många år uppvisar ett litet positivt bokslutsresultat.

### Ekonomiskt utfall

Kultur- och fritidsnämnden redovisar ett positivt resultat på 466 tkr.

#### Nämnden

*Kultur och fritidsnämnden 2 tkr*

*Kultur och fritidskansli 12 tkr*

#### Turism

*Turistverksamhet 91 tkr*

#### Kulturverksamhet

*Allmänskultur 60 tkr*

*Plastens hus 21 tkr*

*Kulturhus/biograf 0 tkr*

*Musikskolan 19 tkr*

*Stöd till studieorganisationerna 0 tkr*

*Biblioteket -42 tkr*

#### Fritidsverksamhet

*Lotterihantering 0 tkr*

*Bidrag till ungdomsföreningar 79 tkr*

*Bidrag kulturföreningar och övriga 59 tkr*

*Idrottsplatser och bollplaner 52 tkr*

*Isbanor 22 tkr*

*Idrottshall 3 tkr*

*Fritidsgården 25 tkr*

#### Ugglebadet

*Ugglebadet 63 tkr.*

#### Nämnden

Nämnden stänger väldigt nära ett budgeterat resultat.

Kultur- och fritidsnämndens förvaltningskansli visar ett positivt resultat på 12 tkr vilket framförallt beror på att kostnader för förbrukningsmaterial varit lägre än budgeterats för.

#### Turistverksamhet

Verksamhetsåret stänger på ett positivt resultat på 91 tkr där intäktssidan varit högre än budgeterat.

#### Kulturverksamhet

Allmänskulturen stänger på ett positivt resultat på 60 tkr, efter att ha genomfört alla för året planerade aktiviteter.

Plastens hus visar ett positivt resultat på 21 tkr vilket beror på lägre uppvärmningskostnader än budgeterat.

Kulturprojektet biograf/kulturhus har inte genomförts under verksamhetsåret.

Musikskolan gjorde under förra verksamhetsåret en ny upphandling där antalet verksamhetstimmor antogs på en lägre nivå än tidigare avtal. Nettot för det nya avtalet blev ett positivt resultat på 19 tkr.

Biblioteket stänger på ett negativt resultat på -42tkr. Skåne Nordvästprojektet som genomfördes 2013 har medfört en del merkostnader. Biblioteket och allmänskulturen samordnas av samma chef och en del arrangemang görs i samverkan mellan allmänskultorkontot och bibliotekets verksamhet. Lika så är det biblioteks och kulturchefen som samordnar kulturgä-

rantin för barn och ungdomar vilket gör att även kostnader för dessa delar ska ses som samverkansprojekt och resultaten bör värderas som en helhet.

#### Fritidsverksamhet

Under året har färre bidrag betalats ut än budgeterats för och verksamheterna stänger på 79 tkr för ungdomsverksamheter och 59tkr för övriga bidrag.

I budget för idrottsanläggningarna har tagits höjd för högre kapitalkostnader för väntade investeringar än vad som nyttjats under verksamhetsåret vilket ger ett positivt resultat för verksamheten på 52 tkr.

Isbanor har inte varit aktuellt då det varit för milda vintermånader under 2015 vilket ger ett positivt resultat på 22 tkr.

Idrottshallsverksamheten redovisar ett resultat väldigt nära budgeterat på 3 tkr.

Fritidsgården visar ett positivt resultat på 25 tkr vilket framförallt beror på högre intäkter än budgeterat.

#### Ugglebadet

Ugglebadet avslutar året med ett positivt resultat på 63 tkr vilket främst beroende på ett effektivt utnyttjande personalresurserna, genom att satsar på de verksamheter som är mer kundanpassade utan att medföra några större kostnadsökningar. Ökat antal av nya kunder har också påverkat biljettförsäljningen positivt.

#### Investeringsverksamhet

Under 2015 har inga nya investeringar lagts upp.

#### Personalekonomisk redovisning

Biblioteket, turism och fritidsverksamheter

	Antal tjänster (årsarbetare)	Kostnad Tkr
2011-12-31	6,6	2 764
2012-12-31	14,1	6 743
2013-12-31	17,2	8 112
2014-12-31	15,7	7 526
2015-12-31	15,4	6 937

#### Utveckling och framtid

Under 2016 börjar man planera och projektera den nya idrottshallen som skall stå klar halvårsskiftet 2018.

I detta projekt ingår även en konstgräsplan som beräknas stå klar under 2019.

Fritidsgården kommer under 2016/2017 att byggas om för tillgänglighetsanpassning.

Våren 2016 skall Turistbyrån få fritt trådlöst nätverk för besökande turister och personal.

Ett vidare utvecklingsarbete av Ugglebadets kända adelsmärke; en trevlig, kunnig, positiv och serviceminded personal tillsammans med ett stort utbud av aktiviteter till bra priser.

Biblioteket arbetar mycket med att vara tillgängligt för alla i Perstorp och ska fortsätta vara lyhörda för låntagares behov och önsningar. Att få till stånd ett **Meröppet** bibliotek är något att sträva efter då biblioteket blir tillgängligt för invånarna även när det är stängt. Detta kommer att innebära krav på RFID-teknik vilket biblioteket inte har i nuläget. En kostnad som inte ryms inom befintlig budget.






<b>Verksamhetsmått/nyckeltal</b>	<b>Bokslut 2013</b>	<b>Bokslut 2014</b>	<b>Budget 2015</b>	<b>Bokslut 2015</b>
<u>Bibliotek</u>				
Antal lån/dag, huvudbibliotek	171	146	190	163
Antal lån/år, huvudbibliotek	41 969	38 038	48 000	41 501
Antal besök, huvudbibliotek	53 745	61 560	53 000	72 180
Antal besök/dag	220	236	210	279
Antal datorbokningar	5 283	5 822	4 500	8 967
Bidrag kr till studieförbund	150 000	150 000	150 000	150 000
<u>Ugglebadet</u>				
Antal badbesök				
- inomhusbadet	72 745	74 350	75 000	79 230
- utomhusbadet	12 743	13 100	15 000	14 990
Summa	85 488	87 450	90 000	94 220
Babysim, antal deltagare	77	74	90	75
Minisim, antal deltagare	40	61	60	65
Simskola, antal deltagare	336	343	285	340
Sommarsimskola, antal deltagare	26	31	25	35
Vuxensim, antal deltagare	19	9	15	8
Rehabgymnastik, antal deltagare	62	65	50	60
Vattengymnastik, antal deltagare	153	150	80	80
Öppet timmar / vecka bad inomhus	46	46	43	46
Öppet timmar / vecka bad utomhus	55	55	54	55
Öppet timmar / vecka hälsov., inomh.	92	92	92	92
Öppet timmar / vecka hälsov., utomh.	81	81	78	81
Nettokostnad, kronor	6 555 013	6 723 552	6 898 000	6 623 392
Nettokostnad/badbesök, kronor	76,68	76,88	76,65	70,30
<u>Fritidsgården Ozvald</u>				
Antal besök				
- Kvällstid			4 900	5 600
- Dagtid			35 600	39 160

## Socialnämnden

Ordförande  
Förvaltningschef

Lars Svensson  
Bengt Andersson/Peter Hansson

<b>RESULTATRÄKNING</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget</b>	<b>Bokslut</b>
Tkr	<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2015</u>
Verksamhetens intäkter	34 540	45 521	40 654	65 633
Verksamhetens kostnader	-158 647	-177 261	-167 770	-197 723
Kapitalkostnad	-613	-753	-910	-1 023
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-124 720</b>	<b>-132 493</b>	<b>-128 026</b>	<b>-133 113</b>
Kommunbidrag	119 570	124 436	128 026	128 026
<b>Nämndens resultat</b>	<b>-5 150</b>	<b>-8 057</b>	<b>0</b>	<b>-5 087</b>
Omdisponerat över-/underskott	1 700	0	0	0
Tilläggsanslag	0	0	2 300	2 300
Resultat efter omdisponeringar	-3 450	-8 057	0	-2 787
<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>685</b>	<b>1 785</b>	<b>800</b>	<b>1 642</b>

Teckenförklaring: Måluppfyllelse Hög =  Medel =  Låg = 

### Årets verksamhet

### Årets verksamhet

#### INDIVID- OCH FAMILJEOMSORG

Försörjningsstöd

Måluppfyllelse: Hög 

Kostnaderna för försörjningsstöd har under 2015 motsvarat budgeterade medel. Behovet av försörjningsstöd och antal hjälpsökande har under året varit relativt konstant. Personalmässigt har vi kunnat hålla en god nivå i verksamheten, trots en hög personalomsättning.

#### Stöd till familjer, barn och ungdomar

Måluppfyllelse: Medel 

Verksamheten har under stora delar av året haft många krävande ärenden att hantera parallellt med att personalomsättningen i arbetsgruppen varit hög. Kombinationen ledde fram till omfattande ekonomiska konsekvenser både vad gäller personalkostnader och kostnader för externa insatser i form av HVB och familjehem. Under året har förvaltningens egna anställda familjearbetare arbetat i flera ärenden. Resultatet

av deras arbete möjliggjorde egna insatser i kommunen och kan sägas ha reducerat behovet av andra kostsamma lösningar. Socialförvaltningen medverkar i viss omfattning i familjens hus genom familjebehandlarteamet.

#### Beroendeproblematik

Måluppfyllelse: Hög 

Rådgivningscentrum fyller en viktig funktion i verksamheten och kan erbjuda tillräcklig insats för merparten av alla sökande missbrukare. Några placeringar på HVB för vuxna har varit aktuella under året. Behovet av vård på HVB har ökat under året.

#### Kvinnofrid och brottsoffer

Måluppfyllelse: Hög 

Socialförvaltningen har ett väl fungerande samarbete med polisens brottsoffer-samordnare.

Rådgivningscentrum handlägger ärenden som rör personer som varit utsatta för brott och har även hand om kvinnofridsärenden. Ett antal kvinnofridsbrott har under året föranlett externa insatser av kvinnojour.

## Personal och arbetsmiljö

Måluppfyllelse: Låg ■

Under året har noterats en kraftig personalomsättning. Personalomsättningen har gällt både chefer och medarbetare. Verksamheten har inte noterat en ökad grad av sjukskrivningar. Personalen har utfört ett stort arbete trots omsättningen.

### Ensamkommande barn

Måluppfyllelse: Hög ■

HVB hemmet Karpen har expanderat kraftigt under året. Statens krav har lett till en utökning lokalmässigt bl.a. genom boendet på Loket. Verksamheten har ett bra samarbete med skola och vårdcentral. Verksamheten har fungerat mycket bra.

### Handläggning

Måluppfyllelse: Medel ■

Personalsituationen över året har påverkat handläggningen av anmälningar och ansökningar. De lagstadgade utredningstiderna för barn och familj har dock kunnat hållas. Domar och beslut till följd av besvär från enskilda har hållit en god kvalitet, vilket rättsinstansernas utslag givit uttryck för.

Verksamhetssystemet Pro-Capita har fortlöpande visat på brister och behovet av framtida förbättringar finns. Rutiner vid handläggning har uppmärksammats och felaktigheter har reviderats.

## ÄLDREOMSORG

### Brukare

Måluppfyllelse: Hög ■

All personal har arbetat med kvalitetsinstrumentet Senior Alert vilket har resulterat i att alla vårdtagare på Ybbåsen, Österbo och våra mest sjuka äldre i hemsjukvården blivit riskbedömda avseende trycksår, fall, munhälsa och undernäring. Åtgärder har satts in efterhand som behoven uppkommit.

Arbetet med BPSD-registret har fortsatt och visat bra resultatet. Registret syftar till att kvalitetssäkra vården av personer med demenssjukdom.

Rydbogårdens verksamhet har fortsatt sitt samarbete med Silviasjuksköterska och Silvia-systrar.

Brukarenkäter har gjorts på samtliga delområden.

Anhörigverksamheten växer då många närstående behöver stöd gällande sina närstående.

### Verksamhet/utveckling

Måluppfyllelse: Hög ■

Verksamheten har konsoliderat tidigare införda arbetssätt. Vikten har varit att låta detta sätta sig hos medarbetarna och möjliggöra en djupare utveckling.

Nattbemanningen har utökats till det dubbla vilket innebär en stor kvalitetssäkring för den enskilde.

Möbler har bytts på Österbo, ett kök har renoverats.

### Medarbetare

Måluppfyllelse: Hög ■

Under året har utbildning slutförts och en medarbetare är nu examinerad Silviasyster.

Verksamheten har också begåvats med en ny områdeschef på Ybbåsen /E2/C2, sjukgymnast. Likaså har ny arbetsterapeut anställts. Ny MAS har anställts.

Hemtjänstgruppen har haft stora problem i sin verksamhet under året. Det har varit svårt att rekrytera och planeringssystemet har inte hållt måttet fullt ut.

Under hösten påbörjade två avdelningar på Österbo tillsammans med omvårdnadsansvarig sjuksköterska och områdeschef ett förbättringsarbete i samarbete med Enheten för strategisk kvalitetsutveckling Region Skåne. Arbetet har slutförts under våren 2015. Syftet är att kvalitetssäkra vården för den enskilde och satsningen kommer att fortgå under våren 2016. Tonvikten har koncentrerats sig på måltidssituationen och utvecklingen, har i mätning, blivit klart bättre.

Merparten av all personal har haft medarbetare respektive lönesamtal.

**OMSORG OM PERSONER MED  
FUNKTIONSNEDSÄTTNING****Brukare****Måluppfyllelse:** Medel ■

Förvaltningen har inte kunnat verkställa vissa beslut inom 3 månader. Likaså finns svårighet att rekrytera personer till stödinsatser såsom kontaktpersoner, stödfamiljer och avlösare.

Boendebeslut enligt SOL och LSS kan inte verkställas i kommunen utan köp av plats måste ske.

Gällande genomförandeplan och individuell plan har dessa upprättats för respektive brukare och uppföljning görs enligt gällande lagstiftning.

**Verksamhet/utveckling****Måluppfyllelse:** Hög ■

Personal i LSS verksamheterna har extern handledning i tydliggörande pedagogik. Handledning önskas även för personal inom socialpsykiatri.

Fortlöpande utveckling pågår av arbetsmodell Case management, CM, vilken används inom socialpsykiatri. En case manager har en koordinerande funktion med ansvar för att utredning, planering och adekvata insatser genomförs och följs upp med brukaren. Två personal har utbildats i metoden under 2015. Personalen har kontinuerlig handledning och utbildning tillsammans med andra närliggande kommuner i Nordost.

**Medarbetare****Måluppfyllelse:** Medel ■

Arbetsmiljön har mätts genom enkäter för att möjliggöra delaktighet. Löpande APT sker en gång i månaden. Årligen sker 4 möte med samtlig personal involverad. Extern handledning har hållits. Utveckling enligt case management metoden har inletts. Riktade föreläsning har tillhandahållits.

**Ekonomiskt utfall****Måluppfyllelse:** Låg ■**Resultaträkning per verksamhet****Individ och Familjeomsorg (IFO)**

	<i>tkr</i>
Institutionsvård för vuxna missbrukare	-757
Öppen vård och behandling, vuxna	-569
Institutionsvård för barn	+30
Öppen vård och behandling, barn	-69
Familjehem för barn och ungdomar	-1 519
Ekonomiskt bistånd	- 184
Familjerätt	+40
Förvaltningskansli (IFO)	-305
Integrationsenheten	0
<b>Totalt (IFO)</b>	<b>-3 333</b>

**Ensamkommande barn** **+ 5 754****Omsorg om personer med****Funktionsnedsättning (OF)**

SOL-verksamhet	-122
LSS-verksamhet	- 2 004
Arbetsledning	+13
<b>Totalt (OF)</b>	<b>-2 113</b>

**Äldreomsorg**

Hemtjänst/särskilt boende/HSL	-3 115
Tekniska hjälpmedel	+27
Externa platsköp (SB)	-18
Arbetsledning	+63
<b>Totalt Äldreomsorgen</b>	<b>-3 043</b>

**Övriga verksamheter**

Centralköket Rosenhill	+95
Socialnämnden	+243
Förvaltningskansli (Soc.)	-269
Färdtjänst	-121
<b>Totalt övriga verksamheter</b>	<b>-52</b>

**Summa Totalt Socialförvaltningen** **-2 787****Socialförvaltningen övergripande**

Socialförvaltningen redovisar ett underskott på - 2 787 tkr för år 2015.

Underskottet beror i huvudsak på kraftigt ökade kostnader för konsulentstödda familjehem samt vård för vuxna. Även kostnaderna för LSS-verksamheten har ökat kraftigt under året. Inom äldreomsorgen finns ökade personalkostnader inom hemtjänst och korttidsboende.

För att bringa ned kostnadsutvecklingen har flera åtgärdsplaner satts in under året, vilket haft en viss effekt på resultatet.

Utestående fordringar på Migrationsverket utgör vid årets slut 19 372 tkr. Fordringen har endast tagits upp till 90 % i balansräkningen enligt försiktighetsprincipen.

**Individ- och Familjeomsorg***Vård för vuxna*

Kostnaderna för institutionsvården har varit höga under andra halvåret år 2015. Förvaltningen har under året köpt 1 011 dygn gentemot budget 426 dygn. Genomsnittligt dygnspris har varit 2 174 kr/dygn jämfört med budget 3 000 kr/dygn. Även den öppna vården för vuxna har legat över budgeterade medel.

*Institutionsvård för barn och ungdomar*

Förvaltningen har under året köpt 545 dygn gentemot budget 365 dygn. Genomsnittligt dygnspris har varit 3 653 kr/dygn jämfört med budget 4 077 kr/dygn. Under året har två familjearbetare tjänstgjort på heltid för att möjliggöra tidiga insatser i familjer samt minska antalet externa köp.

*Familjehem för barn och ungdomar*

Under året har behovet i genomsnitt varit 21 årsplaceringar, jämfört med budget som är 23 årsplaceringar. Antalet dygn från familjehem har uppgått till 7 781 dygn jämfört med budget som är 8 280 dygn. Genomsnittligt dygnspris har varit 859 kr/dygn jämfört med budget 579 kr/dygn. Det höga dygnspriset beror till stor del på att tre barn är placerade i s.k. konsulentstödda familjehem. Under året har en familjehemssekreterare varit anställd för att bl.a. försöka undvika denna form av placeringar.

*Ekonomiskt bistånd*

Under året har Kostnaderna för försörjningsstödet legat över budgeterade medel. Under året har det totalt utbetalats 7 846 tkr jämfört med budget 7 562 tkr. Antal hushåll med bidrag har under första halvåret legat på i snitt 101 hushåll och 91 hushåll under sista halvåret.

*Förvaltningskansli (IFO)*

Under året har sjukfrånvaron utvecklats på ett positivt sätt, samtidigt har det varit en kraftig personalomsättning på IFO-kansliet. Personalkostnaderna har kunnat hållas enligt budgeterade medel. Underskott finns inom övriga verksamhetskostnader.

*Ensamkommande barn*

HVB-hemmet för Ensamkommande barn uppvisar ett mycket positivt resultat på grund av att ersättningarna från Migrationsverket är högre än verksamhetens kostnader. Ersättningarna har varit höga då vi tagit emot betydligt fler barn än vad avtalet säger. Vid årsskiftet hade verksamheten 73 barn och enligt avtal finns endast 10 barn.

Under året har verksamheten utvecklats i snabb takt och vid årets slut bedrivs en omfattande verksamhet med stort antal personal och sjuttio tre boende ungdomar. Stor möda har lagts på att hitta lämpliga lokaler och att anställa personal i takt med ökat antal boende.

Utestående fordringar på Migrationsverket är mycket stort. Vid årsskiftet var beloppet uppe i 19 372 tkr. Fordringen har endast tagits upp i balansräkningen till 90 % enligt försiktighetsprincipen.

**Omsorg om personer med Funktionsnedsättning (OF)***SOL-Verksamhet*

Kostnaderna för särskilt boende psykiatri har legat något under budget. Förvaltningen har under året köpt 959 dygn gentemot budget 1 080 dygn. Genomsnittligt dygnspris har varit 2 122 kr/dygn jämfört med budget 2 083 kr/dygn. Antalet årsplaceringar har i snitt legat på 2,6 under året jämfört med budget 3,0.

*LSS-Verksamhet*

Underskott i verksamheten finns bl. annat inom bostad med särskilt stöd och service (Snickargatan) Ökade personalkostnader är orsaken till underskottet inom denna verksamhet.

Även kostnader för assistansbolag, daglig verksamhet och korttidsvistelser har ökat under året.

**Äldreomsorg***Hemtjänst/särskilt boende/  
hemsjukvård*

Behovet av hemtjänstinsatser och platser i särskilt boende har varit mycket stort under året. Detta har medfört ökade personalkostnader samt köer till särskilt boende.

Under året så har det varit en stor rörlighet på personal och chefer inom äldreomsorgen. Svårigheter att hitta ny personal med adekvat utbildning och erfarenhet har resulterat i vakanser i perioder på viktiga tjänster vilket har bidragit till att förvaltningen tvingats till dyrare lösningar i vissa fall.

Inom äldreomsorgen har man vidtagit olika åtgärder för att på kort och lång sikt åstadkomma ett bättre resursutnyttjande.

Trots rådande röriga situation under 2015 främst inom hemtjänsten så har personalen arbetat hårt med att förbättra situationen och har hittat nya lösningar och samarbetat över avdelningsgränserna.

**Investeringsverksamhet**

Bilar (2 st. begagnade bilar till EKB)	302 tkr
Möbler och inventarier (EKB)	399 tkr
Vårdsängar (ÄO)	86 tkr
Larmsystem (ÄO)	217 tkr
Möbler och inventarier (ÄO)	129 tkr
Arbetskläder (restvärde hyrplagg, ÄO)	509 tkr
<b>Totalt</b>	<b>1 642 tkr</b>

**Kommentar investeringsredovisning**

En ansökan om att överföra medel till 2015 gjordes förra året vad gäller larmsystem och arbetskläder. EKB investeringar finansieras med statliga medel.

ÄO = Äldreomsorg

EKB = Ensamkommande barn

**Personalekonomisk redovisning**

	Antal tjänster (årsarbetare)	Kostnad tkr
2011-12-31	174	87 062
2012-12-31	179	86 995
2013-12-31	183	93 603
2014-12-31	189	105 726
2015-12-31	204	114 511

Under året har verksamheten för hemtjänst och ensamkommande barn ökat kraftigt, vilket är orsaken till ökat antal årsarbetare mellan åren 2014 och 2015.

**Visionsmål för socialförvaltningen****Ekonomi**

En budget i balans samt en effektiv resursanvändning.

Måluppfyllelse: Låg ■

**Brukare**

I Perstorps kommun ska alla kommuninvånare ha trygghet och tillit till att de kan erhålla en god och kvalificerad vård och omsorg när de har behov av det.

Måluppfyllelse: Medel ■

**Personal**

Socialförvaltningen skall erbjuda attraktiva arbetsplatser där utveckling och lärande står i fokus.

Måluppfyllelse: Låg ■

**Process**

Socialförvaltningen skall genom fortlöpande omvärldsanalys och samverkan sträva efter att anpassa sin verksamhet till aktuella behov och målgrupper.

Måluppfyllelse: Medel ■

**Utveckling**

Socialförvaltningen skall genom fortlöpande omvärldsanalys och samverkan sträva efter att anpassa sin verksamhet till framtida behov och målgrupper.

Måluppfyllelse: Medel ■

## **Utveckling och framtid**

### *Individ- och familjeomsorg*

Utvecklingen inom området ekonomiskt bistånd är starkt omvärldsberoende då främst inom arbetsmarknaden. Det finns arbete i Perstorp med omnejd, de flesta arbete förutsätter en viss utbildningsnivå. Kraven på utbildning utesluter därvid vissa individer från arbetsmarknaden, vilket syns på den ganska stabila siffran vad gäller försörjningsstödet.

Inom området barn och familj är utvecklingen svårare att förutsäga. Under året har förvaltningen haft en personalsammansättning som har varit hög, samtidigt har förvaltningen fått ett ökat antal anmälningar inom detta område. En positiv insats har varit familjevårdsteamet som både arbetat med individuella insatser och förebyggande.

Missbrukarnas behov av insats löses oftast inom ramen för de befintliga resurserna på Rådgivningsbyrån. Med ytterligare utvecklat samarbete med framförallt psykiatri finns hopp om drägligare förhållanden för kommunens missbrukare.

Ur flyktingsperspektiv är fortfarande Sverige ett attraktivt land. Troligen kommer behovet av platser för ensamkommande barn att öka, samtidigt som nya regler gör att staten anvisar boende. Detta ställer stora krav på Perstorps infrastruktur och på socialförvaltningens beredskap och kompetens.

Socialförvaltningen har en stor personalomsättning, denna måste lösas så att förvaltningen blir en attraktiv arbetsgivare, arbetet kring detta måste fortgå.

Socialförvaltningen kommer att 2016 delta aktivt i familjen Helsingborgs utvecklingsplaner med övriga kommuner. Förvaltningen deltar också aktivt i KFSK:s BBIC utbildning, samt samverkar med Malmö kommun rörande familjefrid. Under 2016 blir förvaltningen fullvärdig partner i Barnhuset i Helsingborg.

### *Äldreomsorg*

Gruppen av äldre personer ökar och kommer att ställa krav på den framtida äldreomsorgen. Kvarboendepincipen är utgångspunkt för framtida planering men det ökade antalet åldringar kommer också att öka behovet av hemtjänstinsatser och platser i särskilt boende. En ökad efterfrågan uppkommer av särskilt boende vilket ställer krav på en framtida planering.

En översyn måste göras inom äldreomsorgen och inom denna del måste en genomlysning ske, denna måste baseras på vårdtyngd, ekonomi och tillgänglighet och då ställas mot personal och de resurser som tilldelats.

### *Omsorg om personer med funktionsnedsättning*

Målgruppen med personkretstillhörighet i LSS är, med liten avvikelse, känd. Utvecklingen som kan förutses är att de som idag är barn och ungdomar i framtiden behöver ges erforderliga insatser för att kunna leva under goda levnadsvillkor. Behovet kommer att omsättas i flera boendepلانeringar och ökade personalinsatser.

Personer med social-psykiatriska svårigheter tenderar att öka och inom en nära framtid finns behov av ett ordnat boende med tillgång till personal.

Ett fungerande vardagsliv innefattar en plats för studier, arbete eller sysselsättning. Personer med funktionsnedsättningar har i detta avseende liknande behov som personer utan funktionsnedsättningar. Att hitta platser och skapa möjligheter för meningsfulla mötesplatser är en stor utmaning för framtiden.



**Individ och Familjeomsorg**

Verksamhetsmätt/nyckeltal	Bokslut <u>2013</u>	Bokslut <u>2014</u>	Budget <u>2015</u>	Bokslut <u>2015</u>
<b>Försörjningsstöd</b>				
Nettokostnad, kr	8 497 000	6 812 000	7 562 000	7 846 000
Försörjningsstöd kr/invånare	1 190	950	1 060	1 088
<b>Barn</b>				
Antal vård dygn HVB barn	873	642	365	545
Antal årsplaceringar HVB barn	2,39	1,75	1	1,49
Dygnskostnad för HVB barn	4 262	4 300	4 077	3 653
Nettok./invånare HVB barn	521	385	209	276
<b>Vuxna</b>				
Antal vård dygn HVB vuxna	549	589	426	1 011
Antal årsplaceringar HVB vuxna	1,50	1,61	1,17	2,77
Dygnskostnad för HVB vuxna	2 760	2 256	3 000	2 174
Nettok./invånare HVB vuxna	212	186	179	305
<b>Familjehem</b>				
Antal vård dygn för barn i fam.hem	8 470	8 710	8 280	7 781
Antal årsplacerade barn i familjehem	23	24	23	21
Dygnskostnad för barn i familjehem	516	707	579	859
Nettok./invånare för barn i fam.hem	613	858	672	928
Antal invånare i kommunen	7 139	7 174	7 130	7 211

**Äldreomsorg**

Verksamhetsmätt/nyckeltal	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2015	Bokslut 2015
---------------------------	-----------------	-----------------	----------------	-----------------

**Självfinansiering inom  
Äldreomsorgen**

Bruttokostnad, kr	87 316 000	95 948 000	98 980 000	104 031 000
Intäkter, kr	12 715 000	15 318 000	14 992 000	19 975 000
Självfinansiering, %	14,56	15,96	15,62	19,20

Antal personer med trygghetslarm Under året	240	249	240	262
Antal hemtjänstmottagare under året	172	198	190	191

Antal Platser

(antal tomma lägenheter inom parentes)

Korttidsplatser	9 (2)	3 (2)	5	8(0)
Platser på Österbo	43 (3)	41 (5)	46	46(2)
Platser på Ybbåsen	21 (4)	24 (1)	25	25(0,5)
Trygghetsplatser	8 (0)	8 (0)	8	8(0)
Ordinärt boende Ybbåsen	1 (0)	1	1	0
Platser på enskilda vårdhem	0,80	0	0,06	0,03

Platskostnad/netto/dag, kr

-Österbo	1 817	2 046	2 077	2 300
-Enskilda vårdhem, sjukhus	2 047	0	2 150	4 666

**Omsorg till funktionsnedsatta**Antal platser/personer(under året)

personer inom funktionshindrade	101	111	105	114
platser särskilt boende (SOL) externt	3,58	3	3	2,67
platser särskilt boende (SOL) internt	1	0	1	0
platser särskilt boende (LSS) externt	0	0	0	0
platser särskilt boende (LSS) internt	9	10	10	10

Antal invånare i kommunen	7 139	7 174	7 130	7 211
---------------------------	-------	-------	-------	-------

### Personalpolitik

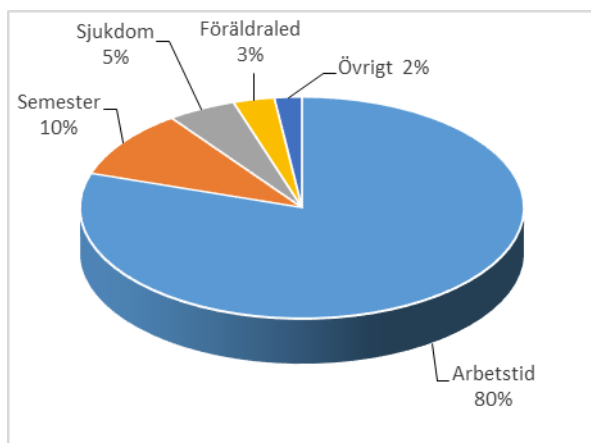
En viktig uppgift för den centrala ledningen, är att fortsätta arbetet för att göra kommunen till en ännu mer attraktiv arbetsgivare. Detta kan åstadkommas genom en mängd samverkande insatser. Bland dessa kan nämnas: aktivt ledarskap, aktivt medarbetarskap, kompetensutveckling, lönepolitik, strukturell lönesättning, god arbetsmiljö och arbete med frågor rörande jämställdhet och mångfald. Kommunstyrelsen är det organ som ansvarar för kommunens personalpolitik.

### Antal anställda

Under år 2015 fanns 488 anställda (årsarbetare) i kommunen. Socialnämnden ansvarar för 42 procent av samtliga anställda och barn- och utbildningsnämnden ansvarar för 41 procent.

### Frånvaro

Av den totalt anställda tiden utgör 20 procent frånvaro av olika slag (19 procent år 2014). De vanligaste orsakerna till frånvaro är semester/ferier/uppehåll, sjukdom, studier och föräldradidighet.



I övrigt ingår bland annat fackligt arbete, militärtjänstgöring och studier.

Sjukfrånvaron under år 2015 var 5,1 procent (5,6 procent år 2014).

Andelen av sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer var 40,7 procent under år 2014 (45,4 procent år 2014).

Sjukfrånvaron var 5,4 procent för kvinnor och för män 4,1 procent under år 2015 (5,8 procent respektive 4,7 procent år 2014).

Sjukfrånvaron fördelat i ålderintervall redovisas enligt nedan;

	År 2014	År 2015
- 29 år	2,5 %	2,9 %
30 - 49 år	5,7 %	5,2 %
50år -	6,4 %	5,6 %

### Könsfördelning

Av kommunens anställda är 77 procent kvinnor och 23 procent män.

### Personalkostnader

År 2015 uppgick kostnaderna för löner och arbetsgivaravgifter till 251,0 mkr, vilket är en ökning med 13,0 mkr jämfört med år 2014. Personalkostnaden uttryckt i mkr;

2013	2014	2015
226,6	238,0	251,0

Kostnaden för fyllnadstid och övertid uppgick till 4,4 mkr under år 2015, vilket är 0,1 mkr lägre i jämförelse med år 2014. Kostnaden för fyllnadstid och övertid uttryckt i mkr (inkl. arb.giv.avg.);

2013	2014	2015
3,8	4,5	4,4

### Semesterlöneskulden

Semester- och ferieskulden samt kostnaden för okompenserad övertid, räknas kontinuerligt upp utifrån löneökningarna.

2013	2014	2015
15,7 mkr	16,0 mkr	15,6 mkr

### Pensioner

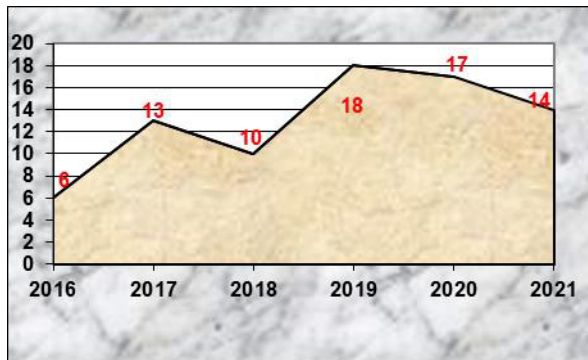
Under året utbetalades 5,7 mkr i pensioner, och inklusive särskild löneskatt blev pensionskostnaden 7,1 mkr. Pensionsförmåner intjänade till och med år 1997 uppgick till 144,3 mkr inklusive särskild löneskatt.

Under år 2000 togs beslut att pensionsavsättningar (PFA98) för åren från och med 1998 i sin helhet skall vara individuell del, och överföras för att placeras efter beslut av respektive anställd samt att försäkra kommunens åtagande avseende kompletterande ålderspension och efterlevandepension. För åren 2013 - 2015 har följande överföringar skett till anställd personal för vidare placering (exkl. särskild löneskatt);

2013	2014	2015
6,7 mkr	7,0 mkr	8,0 mkr

### Pensionsavgångar

De förväntade pensionsavgångarna ger delvis en bild av hur stor rekryteringsbehovet kommer att bli. Fram till och med år 2021 kommer sannolikt omkring 78 personer att lämna kommunen i pensionsavgångar, om pensionering sker vid 65 års ålder.



### Kompetensutbildning

Arbetet för att göra kommunen till en ännu mer attraktiv arbetsgivare har fortsatt genom olika samverkande insatser. Kommunen beviljades EU-medel för ett kompetensutvecklingsprogram, vilket avslutades den 31 januari 2014. Under året har samma kompetensutbildning genomförts för nyanställd personal.

Kompetensutbildning är en viktig investering för att erhålla och utveckla organisationens kapacitet samt för att vara en attraktiv arbetsgivare. Kontinuerlig kompetensutveckling sker inom respektive förvaltning.

### Företagshälsovård

Förebyggande hälsovård köptes t o m år 2002 av AB Previa och under åren 2003–2008 köptes tjänsten genom Perstorphälsan. Sedan år 2009 köps tjänsten genom Feelgood Företagshälsovård AB. Kostnaden (tkr) ökade med 1 procent i jämförelse med år 2014.

2013	2014	2015
363	311	315

### Friskvård

Sedan år 2001 subventionerar kommunen friskvårdskort till personalen att använda vid Ugglebadets friskvårdsanläggning, och fr o m år 2004 erbjuds personalen mot en egenavgift på 200 kronor, ett årskort omfattande bad, hälsotek och spinning. Kostnaden (tkr) för köpta friskvårdskort redovisas enligt nedan.

2013	2014	2015
238	311	365

## Driftredovisning, tkr

	2015	2015	2015	2015	2015	2015	2015	2015	2015	2014	2014	2014
Kostnad	Intäkt	Netto	Kommun-	Resultat	Omdisp.	Resultat	Omdisp.	Resultat	Omdisp.	Resultat	Resultat	Resultat
			bidrag		underskott /	efter	underskott /	efter	överskott /	efter	överskott /	efter
					till.anslag	till.anslag	till.anslag	till.anslag	till.anslag	till.anslag	till.anslag	till.anslag
Nämnd/styrelse												
Kommunfullmäktige	-1 230	0	-1 230	1 123	-107	0	-107	30	0	30	0	30
Kommunstyrelsen	-114 299	89 182	-25 117	25 125	8	100	108	5	0	5	0	5
Räddningsnämnden	-11 154	6 549	-4 605	4 617	12	0	12	212	0	212	0	212
Byggnadsnämnden	-5 234	1 773	-3 461	3 534	73	0	73	163	220	383	220	383
BUN-nämnden <sup>1</sup>	-184 589	22 564	-162 025	164 060	2 035	0	2 035	2 397	380	2 777	380	2 777
KFN-nämnden <sup>2</sup>	-22 891	5 218	-17 673	18 139	466	0	466	251	0	251	0	251
Socialnämnden	-198 746	65 633	-133 113	128 026	-5 087	2 300	-2 787	-8 057	0	-8 057	0	-8 057
<b>Totalt</b>	<b>-538 143</b>	<b>190 919</b>	<b>-347 224</b>	<b>344 624</b>	<b>-2 600</b>	<b>2 400</b>	<b>-200</b>	<b>-4 999</b>	<b>600</b>	<b>-4 399</b>	<b>600</b>	<b>-4 399</b>

## Investeringsredovisning, tkr

	Budget	Omdisp.	Utfall	Avvikelse	Avvikelse
Nämnd	2015	från 2014	2015	2015	2014
Kommunstyrelsen	29 950	4 409	16 705	17 654	17 583
Räddningsnämnden	300	0	284	16	-48
Byggnadsnämnden	250	500	0	750	692
BUN-nämnden <sup>1</sup>	800	0	0	800	2 200
KFN-nämnden <sup>2</sup>	250	500	0	750	900
Socialnämnden	800	0	1 642	-842	-285
<b>Summa nettoinvesteringar</b>	<b>32 350</b>	<b>5 409</b>	<b>18 631</b>	<b>19 128</b>	<b>21 042</b>

<sup>1</sup> Barn- och utbildningsnämnden<sup>2</sup> Kultur- och fritidsnämnden

## Redovisningsprinciper

### Kommunala redovisningslagen.

I december 2011 påbörjades scanning av fakturor och sedan hösten 2014 kan kommunen ta emot elektroniska fakturor.

Kommunen har inte infört komponentavskrivning på anläggningstillgångar under 2015. Under 2016 utreder ekonomikontoret vilka anläggningsobjekt som ska tillämpas samt val av komponenter, andel och nyttjandetider. Från 2017 kommer komponentavskrivning att införas i kommunen.

I övrigt efterlevs rekommendationer som lämnats av Rådet för kommunal redovisning.

**Kommunalskatten** har periodiserats enlighet med Rådet för kommunal redovisnings rekommendation nummer 4.

**Det tillfälliga stödet** om 16,2 mkr vilket kommunen erhöll den 22 december 2015, har i sin helhet bokats som en förutbetalad intäkt, och har alltså inte påverkat resultatet för år 2015. Likviditeten har dock stärkts med 16,2 mkr.

**Pensionsskulden** (beräknad framtida skuld till arbetstagare och pensionstagare) uppgår till 144,3 mkr och återfinns under ansvarsförbindelser i balansräkningen. I beloppet ingår löneskatt och bokföring har skett enligt Rådet för kommunal redovisnings rekommendation nr 5.

**Pensionsintjänande, individuell.** Under år 2000 har beslut fattats att pensionsavsättningar för åren från och med 1998 i sin helhet skall vara individuell del, och överförs för att placeras efter beslut av respektive anställd. Intjänad individuell del är redovisad som upplupen pensionskostnad, i avvaktan på utbetalning under mars månad 2016.

**Avskrivningstider.** Avskrivning belastar verksamheten månaden efter färdigställandet. Investeringar under 50 000 kronor (exkl. moms) bokförs direkt i driftsbudgeten. Tillämpade avskrivningstider enligt nedan,

- maskiner	5 – 10 år
- inventarier	3 – 10 år
- bilar och andra transportmedel	5 – 10 år
- fastigheter	10 – 33 år

**Anläggningstillgångar** har i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärdet efter avdrag för plan- enliga avskrivningar.

**Kommunal fastighetsavgift.** Från och med år 2008 erhåller kommuner en kommunal fastighetsavgift från staten. Under år 2008 var inbetalningen från staten liktydig med intäktsredovisningen. I samband med bokslutet för år 2015 har en rättning av prognos för förändringen i fastighetsavgiften bokförts.

## Redovisningsmodell

**Resultaträkningen** visar årets finansiella resultat och hur det uppkommit.

**Balansräkningen** visar vilka tillgångar och skulder kommunen har på bokslutsdagen. Den visar hur kapitalet använts (tillgångar), och hur det har anskaffats (skulder, avsättningar och eget kapital).

## Begrepp

**Tillgångar** är dels omsättningstillgångar (t.ex. likvida medel, kortfristiga fordringar), dels anläggningstillgångar (t.ex. långfristiga fordringar, inventarier, fastigheter och aktier).

**Skulder** är dels kortfristiga (skall betalas inom ett år) och dels långfristiga.

**Eget kapital** visar skillnaden mellan tillgångar och skulder/avsättningar.

**Kapitalkostnader** består dels av en rak avskrivning, det vill säga lika stora belopp varje år beräknat på objektens anskaffningsvärden, dels av intern ränta på bokförda värdet med 3,5 procent. I kommunen påbörjas avskrivningar månaden efter anskaffningstillfället.

**Avsättningar** är ekonomiska förpliktelser vilkas storlek eller betalningstidpunkt inte är helt bestämd. Exempel på avsättningar är kommunens pensions- skuld till anställd personal.

**Soliditet** är eget kapital i förhållande till totala tillgångar.

Resultaträkning (Mkr)	Not	Kom- munen 2015	Kom- munen 2014
Verksamhetens intäkter .....	1	91,1	74,3
Verksamhetens kostnader .....	2	-424,8	-401,3
Avskrivningar .....	3	-16,1	-12,4
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>		<b>-349,8</b>	<b>-339,4</b>
Skatteintäkter .....	4	247,3	237,0
Generella statsbidrag och utjämning.....		106,4	100,0
Finansiella intäkter .....	5	3,1	5,2
Finansiella kostnader .....	6	-1,3	-1,8
<b>Verksamhetens intäkter</b>		<b>355,5</b>	<b>340,4</b>
<b>Resultat före extraordinära poster</b>		<b>5,7</b>	<b>1,0</b>
Jämförelsestörande post (AFA-återbetalning).		2,5	0,0
<b>Årets resultat</b>		<b>8,2</b>	<b>1,0</b>

Balansräkning (Mkr)	Not	Kom- munen 2015	Kom- munen 2014
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<u>Anläggningstillgångar</u>			
- mark, byggnader och tekniska anläggningar .	11	191,8	188,0
- maskiner och inventarier .....	10	12,3	12,6
- finansiella anläggningstillgångar .....	15	6,1	4,9
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>210,2</b>	<b>205,5</b>
<u>Omsättningstillgångar</u>			
- finansiella omsättningstillgångar (avs.pensskuld)		49,5	44,3
- Exploateringsfastighet .....		0,0	0,0
- Fordringar .....	9	39,0	26,6
- Kortfristiga placeringar .....		0,0	0,0
- Kassa och bank .....	8	31,0	30,0
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>119,5</b>	<b>100,9</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>329,7</b>	<b>306,4</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>	16	<b>175,9</b>	<b>166,9</b>
- därav årets resultat .....		8,2	1,0
<u>Avsättningar</u>			
- Pensioner och liknande förpliktelser .....	14	<b>4,9</b>	<b>4,9</b>
<u>Skulder</u>			
Långfristiga skulder, kommun .....		35,1	49,3
Kortfristiga skulder .....	12	113,8	85,3
<b>Summa skulder</b>		<b>148,9</b>	<b>134,6</b>
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>		<b>329,7</b>	<b>306,4</b>
<u>Ansvarsförbindelser</u>			
Ansvarsförbindelser			
- Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder eller avsättningar ( inkl. löneskatt 24,26% )		144,3	148,9
Övriga ansvarsförbindelser			
- Borgens och övriga ansvarsförbindelser....	13	218,8	221,9
<b>Summa panter och ansvarsförbindelser</b>		<b>363,1</b>	<b>370,8</b>



Balansräkning (Mkr)	Not	2015	2014
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<u>Anläggningstillgångar</u>			
- mark, byggnader och tekniska anläggningar .	20	397,1	394,8
- maskiner och inventarier .....	21	77,3	80,5
- pågående arbeten	20	11,1	7,3
- finansiella anläggningstillgångar .....	22	3,0	1,9
- balanslånepost .....		0,8	0,8
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>489,3</b>	<b>485,3</b>
<u>Omsättningstillgångar</u>			
_ Finansiella omsättningstillgångar	26	49,5	44,3
- Förråd m.m .....		0,7	0,7
Fordringar .....	23	45,5	35,6
- Kortfristig placering	24	0	0
- Kassa och bank .....	24	46,5	45,9
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>142,2</b>	<b>126,5</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>631,5</b>	<b>611,8</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>	25	<b>216,2</b>	<b>204,9</b>
- därav årets resultat .....		10,5	2,3
<u>Avsättningar</u>			
- Pensioner och liknande förpliktelser .....		19,4	23,4
- Uppskjuten skatt .....		4,8	0,0
<u>Skulder</u>			
Långfristiga skulder .....		251,0	270,3
Kortfristiga skulder .....		140,1	113,2
<b>Summa skulder och avsättningar</b>		<b>415,3</b>	<b>406,9</b>
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>		<b>631,5</b>	<b>611,8</b>
<u>Ansvarsförbindelser</u>			
Ansvarsförbindelser			
- Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder eller avsättningar ( inkl. löneskatt 24,26% )		144,3	148,9
Övriga ansvarsförbindelser			
- Borgen- och övriga ansvarsförbindelser....		218,8	221,9
<b>Summa panter och ansvarsförbindelser</b>		<b>363,1</b>	<b>370,8</b>

Kassaflödesanalys (Mkr)	Not	Kom- munen 2015	Kom- munen 2014
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Årets resultat		8,2	1,0
Justering av ej likviditetspåverkande poster	7	15,6	13,1
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>		<b>23,8</b>	<b>14,1</b>
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar		-12,4	-5,8
Ökning/minskning förråd och varulager		0,0	0,0
Ökning/minskning av kortfristiga skulder		28,9	18,5
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b><u>40,3</u></b>	<b><u>26,8</u></b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Investering i immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Investering i materiella anläggningstillgångar		-18,7	-33,1
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Investering av finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b><u>-18,7</u></b>	<b><u>-33,1</u></b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Nyupptagna lån		0,0	0,0
Amortering av långfristiga skulder		-14,2	-13,2
Ökning av långfristiga fordringar		-6,3	-7,4
Minskning av långfristiga fordringar		0,0	0,0
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b><u>-20,5</u></b>	<b><u>-20,6</u></b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b><u>1,1</u></b>	<b><u>-26,9</u></b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>		<b>30,0</b>	<b>56,9</b>
<b>Likvida medel vid årets slut</b>		<b>31,1</b>	<b>30,0</b>

## Nothänvisningar

	2015	2014
<b>Not 1: Verksamhetens intäkter</b>		
Verksamhetens intäkter enligt driftsredovisningen .....	193,4	171,3
Interna poster .....	-102,3	-97,0
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>91,1</b>	<b>74,3</b>
<b>Not 2: Verksamhetens kostnader</b>		
Verksamhetens kostnader enligt driftredovisningen .....	549,3	518,7
Kapitalkostnad .....	-22,8	-20,2
Ökning pensionsskuld .....	0,0	0,0
Ökning/minskning semesterlöneskuld .....	0,4	-0,3
Interna poster .....	-102,3	-97,0
Skillnad mellan kalkylerad och verklig kostnad för PO och pensioner ..	0,2	0,1
<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>424,8</b>	<b>401,3</b>
<b>Not 3: Avskrivningar</b>		
Avskrivningar enligt linjär metod .....	15,0	12,4
Nedskrivningar .....	1,1	0,0
<b>Summa</b>	<b>16,1</b>	<b>12,4</b>
<b>Not 4: Skatteintäkter</b>		
Kommunalskatt .....	247,5	237,8
Skatteavräkning föregående år .....	-0,5	-0,8
Skatteavräkning, innevarande år .....	0,3	0,0
<b>Summa</b>	<b>247,3</b>	<b>237,0</b>
<b>Not 5: Finansiella intäkter</b>		
Borgensavgift .....	0,5	0,0
Räntor på likvida medel .....	0,2	2,7
Utdelning .....	2,4	2,5
<b>Summa</b>	<b>3,1</b>	<b>5,2</b>
<b>Not 6: Finansiella kostnader</b>		
Räntor på lån .....	1,2	1,7
Räntebidrag .....	0,0	0,0
Räntor på pensioner, övriga räntor .....	0,1	0,1
Räntor, internbank .....	0,0	0,0
Övriga finansiella kostnader .....	0,0	0,0
<b>Summa</b>	<b>1,3</b>	<b>1,8</b>
<b>Not 7: Justering av ej rörelsepåverkande poster</b>		
Utlånade hem-pc .....	0,0	0,0
Av- och nedskrivningar .....	16,1	12,4
Avs. för pension och särsk. löneskatt ...	-0,1	0,4
Garantipension förd till skuld .....	0,0	0,0
Förändring av semesterlöneskuld .....	-0,4	0,3
<b>Summa</b>	<b>15,6</b>	<b>13,1</b>

	2015	2014
<b>Not 8: Likvida medel</b>		
Kassa, postgiro, bank .....	31,0	30,0
<b>Summa</b>	<b>31,0</b>	<b>30,0</b>
<b>Not 9: Fordringar</b>		
Fakturafordringar .....	3,3	4,3
Upplupna intäkter, förutbetalda kostnader .....	26,2	14,6
Övrigt .....	9,5	7,7
<b>Summa</b>	<b>39,0</b>	<b>26,6</b>
<b>Not 10: Maskiner och inventarier</b>		
Inventarier .....	9,0	9,2
Transportmedel .....	3,3	3,4
<b>Summa</b>	<b>12,3</b>	<b>12,6</b>
<b>Not 11: Mark, byggnader och anläggningar</b>		
Byggnader .....	90,4	94,2
Markanläggningar .....	77,8	74,6
Pågående arbeten .....	9,2	5,2
Mark .....	14,4	14,0
<b>Summa</b>	<b>191,8</b>	<b>188,0</b>
<b>Not 12: Kortfristiga skulder</b>		
Semesterlöneskuld .....	15,6	16,0
Leverantörsskulder .....	15,8	15,3
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter .....	58,7	31,0
Övriga kortfristiga skulder .....	23,7	23,0
<b>Summa</b>	<b>113,8</b>	<b>85,3</b>
<b>Not 13: Borgens- och övriga ansvarsförbindelser</b>		
Byggnadsföreningen Framtiden .....	1,5	1,5
Norra Åsbo Renhållnings AB .....	16,7	16,9
Perstorps Bostäder AB .....	180,1	182,0
Perstorps Bowlingförening .....	1,2	1,3
Perstorp Näringslivs AB .....	15,8	16,5
Perstorps Golfklubb .....	3,1	3,2
Perstorps Kör- och ryttareförening .....	0,0	0,1
Perstorps Sportklubb .....	0,0	0,0
Kommunala ansvarstagandet egna hem	0,1	0,1
Bältinge Boll & I K .....	0,3	0,3
<b>Summa</b>	<b>218,9</b>	<b>221,9</b>
<b>Not 14: Avsättningar</b>		
Ingående avsättning .....	4,9	4,6
Ränte- och basbeloppsuppräkning .....	0,1	0,1
Nya utbetalningar .....	0,0	-0,1
Förändring av löneskatt .....	0,0	0,1
Nyintjänad pension .....	0,0	0,3
Övrigt .....	-0,1	-0,1
<b>Summa</b>	<b>4,9</b>	<b>4,9</b>
<b>Not 15: Finansiella anläggningstillgångar</b>		
Aktier och andelar .....	4,5	3,4
Långfristiga fordringar .....	1,6	1,6
<b>Summa</b>	<b>6,1</b>	<b>5,0</b>
<b>Not 16: Eget kapital</b>		
Ingående kapital enligt balansräkning	166,9	165,9
Kommuninvest .....	0,8	0,0
Årets resultat .....	8,2	1,0
<b>Summa</b>	<b>175,9</b>	<b>166,9</b>

## Sammanställd redovisning

Kommunen äger helt eller delvis fyra aktiebolag.

Den sammanställda redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Förvärvsmetoden innebär att det egna kapitalet som förvärvats vid anskaffningstillfället har eliminerats. Med proportionell konsolidering menas att endast ägda andelar av dotterbolagen tas med. Eliminering har gjorts för interna mellanhavanden. Vid eliminering har väsentlighetsprincipen tillämpats. Obeskattade reserver har räknats som eget kapital till 78 %.

**Perstorps Bostäder AB**

**Ägarandel: 100 %**

**Resultat 2015: 2 863 tkr**

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Perstorps kommun.

Bolaget äger och förvaltar 378 (377) lgh och 23 (23) lokaler per 31 december 2015.

Den totala ytan utgör 33 922 kvm (33 904 kvm.)

Bolaget är verksam inom allmännyttan och kommunens största bostadsbolag.

Bolagets omsättning för året uppgick till 35 416 tkr (33007 tkr). Omsättningsökningen berör till största delen på att Rosenhill togs i bruk under sommaren 2014 och har under 2015 haft hyra hela året.

En person med snickarkompetens anställdes efter sommaren.

Under hösten inleddes arbetet med att uppföra 8 lägenheter på fastigheten Gäddan 1. Projektet beräknas färdigt under hösten 2016 och totalkostnad för projektet beräknas till ca 8 mkr.

I "Polishuset" huserar idag kommunens verksamhet avseende ensamkommande flyktingbarn. I den nedre våningen har lokalen färdigställd under året och avtal har tecknats med Perstorps kommun. Övervakningen hyrs även den ut till kommunen och renoveras med avseende på krav på tillgänglighet och brand. Lokalen beräknas färdig och hyresgästpassad under 2016. I huset har även hiss installerats.

Renoveringar och underhåll ser ut som att det har hamnat några hundra tusen kronor under budget. Det är dock en missvisande bild då budgeten är satt utifrån kassaflöde och inte utifrån K3 - reglerna. Exempelvis har gavelbalkongerna och ett tak på Tjäderstigen renoverats till nyskick. Dessa kostnader ( 2,3 mkr) har således aktiverats i enlighet med K3-reglerna..

Uthyrningssituationen är bra och vid årsskiftet var 0 (1) lägenheter outhyrda. Omflyttningsfrekvenser ligger på 15,1 (16,7) %. Av dessa har 2.4 % flyttat internt.

I början av 2016 beslutade styrelsen att göra en upphandling, så kallad kombo-flex avseende uppförande av 16 lägenheter på fastigheten Lönne 15. Projektet beräknas komma igång i slutet av 2016 till en beräknad kostnad om ca 23 mkr. Vidare beslutade styrelsen att den outnyttjade vindsytan på Torggatan skall utvecklas så att vi får tre lägenheter till. Beräknad kostnad ca 2 mkr.

Höstens hyresförhandling med Hyresgästföreningen innebar att hyrorna för 2015 höjs med 0,32 % (föregående år 1,20%)

Förvaltningsmässigt står bolaget inför en stor utmaning att se över vårt största område, Bäckavägen (164 lgh), gällande yttre skal, stammar och energibesparande åtgärder. Området är s.k. miljonprogram och har stort underhållsbehov inom tidigare nämnda områden.

**Perstorps Fjärrvärme AB**

**Ägarandel: 50 %**

**Resultat 2015: 19 tkr**

Bolaget, som till hälften ägs av E.on Sverige AB bedriver tillståndspliktig verksamhet enligt miljöbalken. Tillståndet avser värmeproduktion för fjärrvärme, vilket produceras och distribueras i Perstorps tätort.

Försäljningen blev 44,1 (41,8) GWh värme.

Drift och produktion har fungerat bra.

Värdet har för året varit mycket varmare än ett normalår med årsenergiindex på 92 %.

Värmeleveranserna från Perstorp AB har fungerat bra, men har minskat efterhand som vår egen bioproduktion tagit över. Perstorp AB svarar för produktionen från maj t o m september och fungerar som backup övriga delen av året.

Mätarbytesprojektet för att klara lagkravet om automatisk mätinsamling, avslutades före jul och nu har alla kunder automatisk insamling enligt lagkravet.

Det pågår ett kontinuerligt planlagt underhållsarbete, för att även fortsättningsvis ha en hög tillgänglighet på produktionsanläggning och ledningsnät.

Värmepriset höjdes 2015 med ca 4,5 % jämfört med 2014.

Det har anslutits 7 kunder under året och även fortsättningsvis kommer det att ske förtätning samt mindre utbyggnader.

Vid utgången av 2015 var 909 kunder anslutna.

**Perstorp Näringslivs AB**

**Ägarandel: 100 %**

**Resultat 2015: -559 tkr**

Bolaget är helägt av Perstorps kommun

Bolaget äger och förvaltar kommersiella lokaler, bedriver rådgivande verksamhet och tillhandahåller information i syfte att stödja, stimulera och utveckla näringslivet i Perstorps kommun.

Från 1 januari 2015 har bolaget en anställd VD.

Kontorslokaler hyrs av kommunen på kommunkontoret.

Efter bolagsstämman i mars tillträdde en ny styrelse.

Under kvartal 4 så har tre av ledamöterna antingen flyttat från kommunen eller av sagt sig sina politiska uppdrag. Detta har inneburit att styrelsen har kallat till en extra bolagsstämma den 21 december. Då en avsägelse inkom några dagar före denna extra bolagsstämma, så kommer inte styrelsen bli fulltalig förrän vid ordinarie bolagsstämma under våren 2016.

Den 5 maj inbjöd Perstorp Näringslivs AB, Inköpsavdelningen i kommunen och Företagarna i Perstorp till en informationskväll om upphandling.

Inbjudan riktade sig till företagen i Perstorps kommun, men intresset var inte särskilt stort.

Under juni och juli månad genomfördes en större underhållsåtgärd. Då målades fönster på hotellet och Plastens Hus, i enlighet med underhållsplanen. Även en del fasadskador lagades, främst på Plastens Hus.

Under våren hyrdes och uthyrdes ytterligare lokaler i kvarteret Glas bruket. Ett varmlager har Perstorp Näringslivs hyrt och sedan hyrt ut till ett serviceföretag. En mindre lokal hyrdes under drygt 6 månader åt ett företag i kommunen, som hade behov av varmlager.

Ett av företagen, som undertecknade hyresavtalen i juni 2014, flyttade i maj månad sitt kontor till kvarteret Glas bruket.

Årets resultat speglar delvis problemet för bolaget att hyra ut lokaler till marknadshyror, men även problemet med eftersatt underhåll. Målningen av fönster gjordes efter rekommendation från byggkonsult. Alternativet var sannolikt att byta ut en del fönster.

Hyresgästen på hotellet gick i konkurs i mitten på oktober, efter ansökan om konkurs av Skatteverket.

Den 28 oktober erhöll Perstorp Näringslivs AB nycklarna till fastigheten av konkursförvaltaren. Den 2 november överlämnades nycklarna till en ny hyresgäst.

Då tidigare hyresgäst inte betalt hyror under en längre tid, så har kraven på den ackumulerade hyresskulden överlämnats till inkassoföretag.

Vid årsskiftet är samtliga ägda lokaler uthyrda. Det finns ytterligare kontor, varmlager och produktionslokaler att hyra i kvarteret Glas bruket.

Ett aktieägartillskott på 600 tkr har utbetalats till bolaget.

**Norra Åsbo Renhållnings AB (Nårab)**

**Ägarandel: 24 %**

**Resultat 2015: -75 tkr**

Nårab bildades 1973 av Klippans, Perstorps och Örkelljunga kommuner. Aktierna i bolaget fördelades proportionellt till folkmängden, vilket innebär att Klippan har 50 % Perstorps har 24 % och Örkelljunga har 26 % av aktierna. Nårab äger och driver Hyllstofta avfallsanläggning sedan 1975.

Nårab's uppgift är att samla in och behandla hushållsavfall, slam från trekammarbrunnar, septitankar och latrin från de 34 000 invånarna i området.

I Biocellsreaktorerna är inlagt 85 000 ton avfall som succesivt färdigrötas. Resterna av avfallet grävs nu ut och sorteras till både komposterings-, deponerings- och förbränningsmaterial. Ca 30 % av avfallet har omvandlats till metangas, som tagits om hand för energi och värmeproduktion. Ca 50 % av avfallet eller 30 000 ton återstår att gräva ut.

Produktion av el och värme sker genom att ta tillvara metangasen från biocellsreaktorerna och deponin. Tillgången till metangasen minskar i takt med att avfallet rötas färdigt och därmed minskar också produktionen av el som 2015 uppgick till 630 Mwh. Nårab förbrukar den producerade mängden el i den egna verksamheten.

Det utsorterade organiska avfallet rötas i närbelägna röttningsanläggningar för framställning av energi i form av fordonsgas. Restprodukten blir näring i form av biogödsel, som levereras till jordbruket.

Investeringarna för året uppgår till 8,2 mkr. En lagerhall har byggts, en ny hjullastare har inköpts och färdigställandet av mottagningsanläggningen för slammer och renvattendammen har skett, vilka är de större investeringarna.

**Perstorps kommun med bolagen 2015-12-31, MSEK\***

I Koncernen ingående enheter	Omsättning	Tillgångar	Skulder	Eget kapital obeskattad reserv
Perstorps kommun	424,8	329,7	298,1	175,9
Perstorps Bostäder AB	35,2	204,2	194,9	9,3
Perstorps Fjärrvärme AB	14,8	63,6	33,9	29,7
Perstorp Näringslivs AB	3,7	19,7	17,2	2,5
<u>Nårab</u>	<u>12,8</u>	<u>19,1</u>	<u>17,5</u>	<u>1,6</u>
<b>Totalt</b>	<b>491,3</b>	<b>636,3</b>	<b>561,6</b>	<b>219,0</b>

- Respektive bolags balansräkning före eliminering enligt förvärvsmetoden.
- \* Inklusive ansvarsförbindelse för pensionskulda, 144,3 MSEK,

**Sammanställd redovisning****Årsredovisning 2015**

<b>Resultaträkning (Mkr)</b>	2015	2014
Verksamhetens intäkter .....	142,3	124,7
Verksamhetens kostnader .....	-453,3	-433,3
<u>Avskrivningar .....</u>	<u>-27,7</u>	<u>-21,4</u>
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-338,7</b>	<b>-330,0</b>
Skatteintäkter, statsbidrag och utjämning ....	353,7	337,0
Finansiella intäkter .....	0,7	2,9
<u>Finansiella kostnader .....</u>	<u>-6,3</u>	<u>-6,8</u>
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>348,1</b>	<b>333,1</b>
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>9,4</b>	<b>3,1</b>
Jämförelsestörande post (AFA-återbetalning)	2,5	0
Skattkostnad .....	-0,9	-0,4
Uppskjuten skatt obeskattad reserv	-0,5	-0,4
<u><b>Årets resultat</b> .....</u>	<u><b>10,5</b></u>	<u><b>2,3</b></u>

Balansräkning (Mkr)	Not	2015	2014
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<u>Anläggningstillgångar</u>			
- mark, byggnader och tekniska anläggningar .	20	397,1	394,8
- maskiner och inventarier .....	21	77,3	80,5
- pågående arbeten	20	11,1	7,3
- finansiella anläggningstillgångar .....	22	3,0	1,9
- balanslånepost .....		0,8	0,8
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>489,3</b>	<b>485,3</b>
<u>Omsättningstillgångar</u>			
_ Finansiella omsättningstillgångar	26	49,5	44,3
- Förråd m.m .....		0,7	0,7
Fordringar .....	23	45,5	35,6
- Kortfristig placering	24	0	0
- Kassa och bank .....	24	46,5	45,9
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>142,2</b>	<b>126,5</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>631,5</b>	<b>611,8</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>	25	<b>216,2</b>	<b>204,9</b>
- därav årets resultat .....		10,5	2,3
<u>Avsättningar</u>			
- Pensioner och liknande förpliktelser .....		19,4	23,4
- Uppskjuten skatt .....		4,8	0,0
<u>Skulder</u>			
Långfristiga skulder .....		251,0	270,3
Kortfristiga skulder .....		140,1	113,2
<b>Summa skulder och avsättningar</b>		<b>415,3</b>	<b>406,9</b>
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>		<b>631,5</b>	<b>611,8</b>
<u>Ansvarsförbindelser</u>			
Ansvarsförbindelser			
- Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder eller avsättningar ( inkl. löneskatt 24,26% )		144,3	148,9
Övriga ansvarsförbindelser			
- Borgen- och övriga ansvarsförbindelser....		218,8	221,9
<b>Summa pantar och ansvarsförbindelser</b>		<b>363,1</b>	<b>370,8</b>



Noter balansräkning

Alla belopp i Mkr

<b>Not 20</b>	<b>Mark, byggnader och anläggningar</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Byggnader		270,7	272,1
Markanläggningar		94,0	90,6
Pågående arbeten		11,1	7,3
Mark		32,4	32,1
<b>Summa</b>		<b>408,2</b>	<b>402,1</b>

<b>Not 21</b>	<b>Maskiner , inventarier och transportmedel</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Maskiner och inventarier		74,0	77,1
Transportmedel		3,3	3,4
<b>Summa</b>		<b>77,3</b>	<b>80,5</b>

<b>Not 22</b>	<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Aktier och andelar		1,4	0,3
Långfristiga fordringar		1,6	1,6
<b>Summa</b>		<b>3,0</b>	<b>1,9</b>

<b>Not 23</b>	<b>Fordringar</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Fakturafordringar		7,1	10,2
Upplupna intäkter, förutbetalda kostnader		27,9	16,1
Övrigt		10,5	9,3
<b>Summa</b>		<b>45,5</b>	<b>35,6</b>

<b>Not 24</b>	<b>Kassa och bank</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Kortfristig placering		0	0
Kassa, postgiro, bank		46,5	45,9
<b>Summa</b>		<b>46,5</b>	<b>45,9</b>

<b>Not 25</b>	<b>Eget kapital</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Ingående Eget kapital enligt balansräkning		204,9	206,0
Justering av Eget kapital (2015 Kommuninvest)		0,8	-3,4
Årets resultat		10,5	2,3
<b>Summa</b>		<b>216,2</b>	<b>204,9</b>

<b>Not 26</b>	<b>Finansiella omsättningstillgångar</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Pensionsskuld		49,5	44,3
		<b>49,5</b>	<b>44,3</b>

**Not avseende åtagande som medlem i Kommuninvest ekonomisk förening**

Perstorps kommun har i juli månad 2011 ingått en solidarisk borgen, såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 280 kommuner som per 2015-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening, har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening, har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna, vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Perstorps kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2015-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 325 620 649 807 kronor och totala tillgångar till 319 573 677 123 kronor.

Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 256 280 264 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 252 103 943 kronor.

<b>Kassaflödesanalys</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>		
Årets resultat	13,7	3,6
Justering för ej likviditetspåverkande poster*	24,7	24,0
Minskning av avsättningar p.g.a. utbetalningar	0,0	0,0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	38,4	27,6
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-9,9	-1,6
Ökning/minskning förråd och varulager	0	-0,4
Ökning/minskning kortfristiga skulder	28,0	18,6
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>56,5</b>	<b>44,2</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>		
Investering i materiella anläggningstillgångar	-30,5	-92,6
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0,1	0,0
Investering i finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0,1	0,0
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-30,3</b>	<b>-92,6</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>		
Nyupptagna lån	0	50,7
Amortering av långfristiga skulder	-19,3	-17,4
Ökning av långfristiga skulder	-6,3	-7,4
Minskning av långfristiga fordringar	0,0	0,0
Minskning av avsättningar p.g.a. betalningar	0,0	0,0
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>-25,6</b>	<b>25,9</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>0,6</b>	<b>-22,5</b>
Likvida medel vid årets början	46,0	68,5
Likvida medel vid årets slut	46,6	46,0

\*Justering för av- och nedskrivningar samt avsättningar.



**PERSTORPS KOMMUN**

Torget 1

284 85 Perstorp

0435-390 00

0435-355 51

[kommunhuset@perstorp.se](mailto:kommunhuset@perstorp.se)