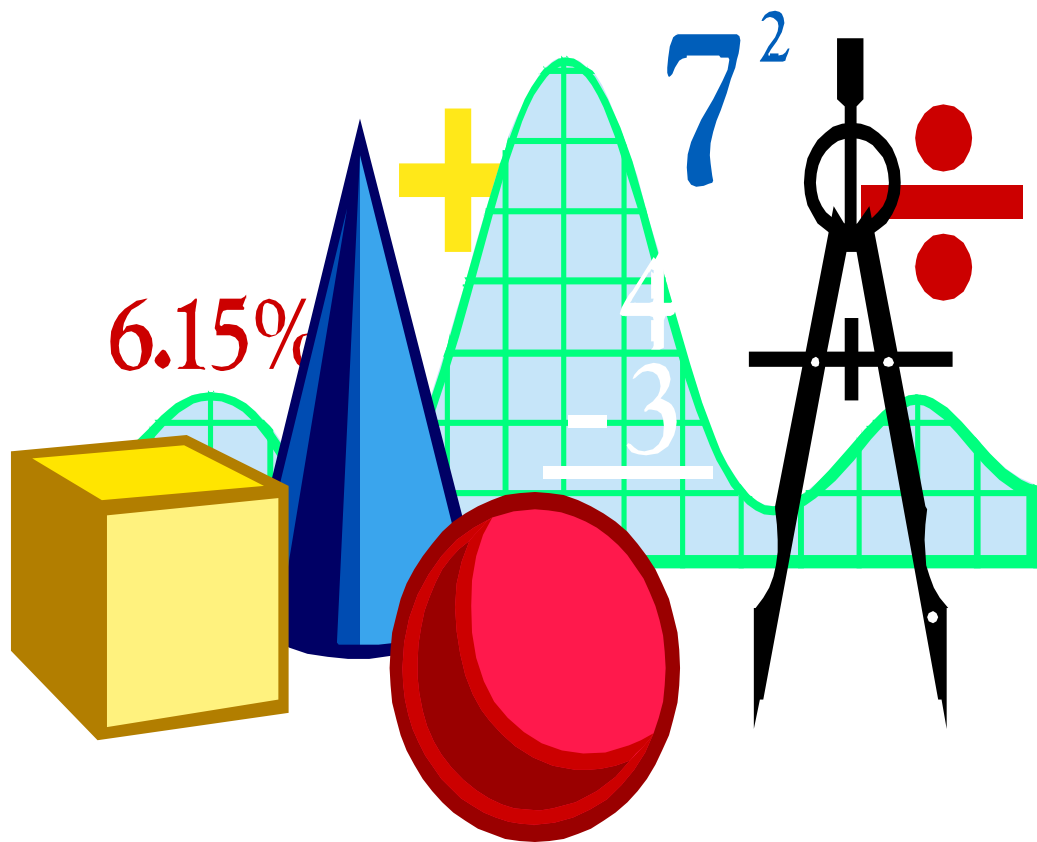




PERSTORPS KOMMUN



ÅRSREDOVISNING 2005

Inledning	1
Förvaltningsberättelse	3
Ekonomisk översikt	9
Kommunfullmäktige och revision.....	10
Kommunstyrelsen	12
Räddningsnämnden	17
Plan- och miljönämnden	19
Barn- och utbildningsnämnden	21
Kulturnämnden	26
Socialnämnden	31
Personalekonomisk redovisning	42
Drifts- och investeringsredovisning	44
Redovisningsprinciper	45
Resultaträkning, finansieringsanalys	46
Balansräkning	47
Nothänvisningar	48
Koncernbolagen	49
Sammanställd redovisning	50

Kommunfakta om Perstorp

Folkmängd	6 886
Areal	160 km ²
Total skattesats	32,19 kr
- Kommunal	20,56 kr
- Landsting	10,39 kr
- Församling	1,24 kr

Största arbetsplatserna

- Perstorp Specialty Chemicals AB
- Perstorps kommun
- Esab AB
- Polyclad Europe AB
- Shoeller Arca Systems AB
- Perstorp Clariant AB

Mandatfördelning

- Socialdemokraterna	15
- Moderata samlingspartiet	5
- Centerpartiet	6
- Vänsterpartiet	2
- Folkpartiet liberalerna	3
- Kristdemokraterna	2
- SPI ¹	2
Samtliga partier	35

¹Sveriges Pensionärers Intresseparti

Befolkning

Vid årets slut var antalet kommuninvånare 6 886, vilket är en minskning med 7 invånare mot plus 88 invånare under år 2004.

	<u>2005</u>	<u>2004</u>
Folkmängd	6 886	6 893
Födelsenetto	- 20	- 23
Flyttningsnetto	+ 13	+ 111

Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Det är med stor tillfredsställelse och stolthet jag skriver denna kommentar till årsredogörelsen och bokslutet för 2005. För första gången sedan 1993 visar året på ett överskott, som överensstämmer med budgeten. Utfallet blir 5,3 miljoner kronor. Det är 0,4 miljoner kronor mer än budget. Det är andra året som kommunens bokslut är positivt. Förra året blev överskottet drygt 0,5 miljoner kronor, men då nådde vi inte budgetmålet. Målsättningen, som nuvarande majoritet antog hösten 2002, med en budget i balans under mandatperioden är härmed uppnått.

Det är naturligtvis självklart att kommunens ekonomi skall vara i balans. Detta krav kommer att vara mycket viktigt de kommande åren, då ekonomiska resurser måste avsättas till pensionsskulden.

Under året har en efterlängtd väganslutning i tätorten öppnats. Det är Arons vägs anslutning till väg 21, som öppnades dagen före julhelgen. Det återstår utbyggnad av gång- och cykelväg, ridväg och rondeller, som beräknas starta under våren 2006. Efter dessa utbyggnader kommer trafiksäkerheten förbättras vid Park- och Centralskolan, samt tillgängligheten för västra industriområdet öka.

Utbyggnaden av bredband utanför tätorten startade i slutet av året. I och med anslutningen till Örkejlunga, så är sista länken i bredbandsutbyggnaden inom 4 K avslutad. Företag och privatpersoner beräknas erbjudas möjlighet att ansluta till bredbandsuppkoppling (ADSL) under första kvartalet 2006. I och med denna utbyggnad så har drygt 99 procent av företag och hushåll tillgång till bredband i Perstorps kommun.

Diskussioner har förts med närliggande kommuner och Skånetrafiken om den framtida tågtrafiken utmed Skånebanan. Gemensamma yttrande har skickats till Skånetrafiken. Förslaget till ny tidtabell, för andra halvåret 2007, medför tätare tågtrafik för boende i kommunen. Diskussionerna har inte bara gällt förbättrade förbindelser med regionaltåg, utan även lokaltågsförbindelser. Med ökad lokaltågtrafik är det möjligt att nerlagda stationer kan öppnas utmed Skånebanan.

Kommunfullmäktige beslöt vid sammanträdet i november att hyra lokaler åt Plastens Hus i Pers-

torp. Under flera år har det pågått ett grundläggande arbete med målsättningen att öppna ett Plastens Hus. Det finns också ett stort intresse från företag och privatpersoner. Invigning blir det preliminärt i juni månad 2006.

Det har under mandatperioden pågått arbete med köp, byggande och renovering av fastigheter. Kommunens bostadsbolag förvärvade, efter kommunfullmäktiges godkännande, en fastighet i tätorten. Fastigheten har ett stort behov av renovering. Detta arbete kommer att genomföras under 2006. Förvärv och planändringar i centrum gör det möjligt att starta byggnation under 2006. Ytterligare köp är aktuella. Detaljplanläggning av det sista bostadsområdet utmed Linjevägen startade också under året. Kommunfullmäktige anslog ekonomiska resurser för detta.

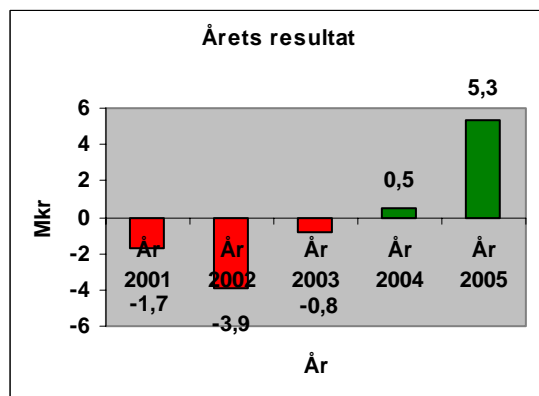
I slutet av året inbjöds kommunen, tillsammans med Klippans och Åstorps kommuner, att medverka i lärlingsprojektet Söderåslärling tillsammans med Företagarna, Arbetsförmedlingen, Lernia och LO. Projektet startar under 2006 och pågå under ett par år. Liknande projekt har med framgång startat tidigare i närliggande kommuner.

Arnold Andréasson
Kommunstyrelsens ordförande

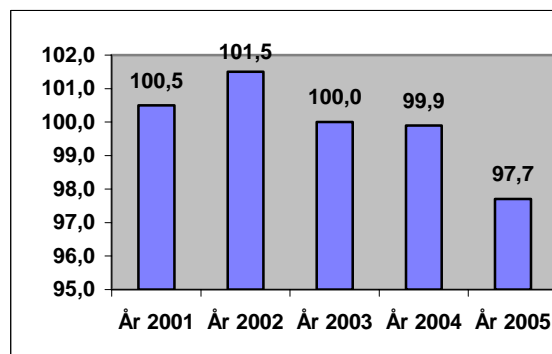
Årets resultat

Kommunen redovisar för ett positivt resultat på 5,3 mkr, vilket är 0,4 mkr bättre än budget.

Årets resultat på är en förbättring med 4,8 mkr jämfört med föregående år. Av diagrammet framgår de senaste årens resultatutveckling.

**Nettokostnaderna, statsbidrag och utjämning**

Nettokostnadernas andel av skatteintäkter och statsbidrag, visar hur stor del av dessa intäkter som går åt till den löpande verksamheten. Måttet uppgår för år 2005 till 97,7 procent, vilket innebär att kommunen för varje hundralapp som erhålls i skatt och statsbidrag, tillhandahåller verksamhet för 97 kronor och 70 öre. Diagrammet visar nettokostnadernas andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning i procent.

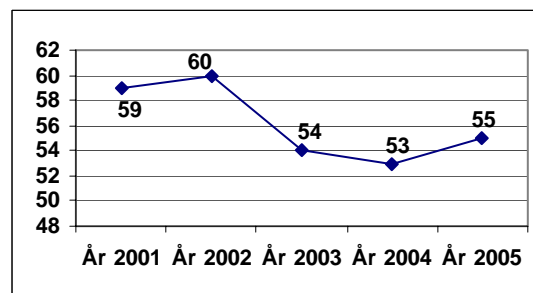
**Soliditetsutvecklingen**

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.

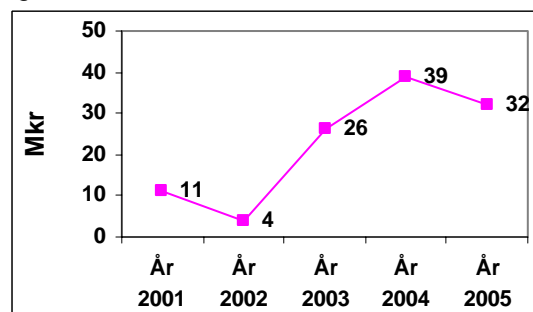
Den nya redovisningslagen anger att kommunerna fr o m 1998, ska tillämpa ett nytt sätt för redovisning av pensionsskulden. Detta innebär att pensionsförpliktelser intjänade före 1998,

inte ska tas upp som en skuld i balansräkningen, utan istället redovisas som en sk ansvarsförbindelse. Endast pensioner intjänade fr o m 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 2005 uppgår till 55 procent.

Av diagrammet framgår de senaste årens soliditetsutveckling.

**Likviditeten**

Kommunens likvida medel uppgick vid årsskiftet till 32 mkr, en minskning med 7 mkr i jämförelse med föregående år enligt diagrammet nedan. Orsaker till minskningen är en relativ hög investeringsvolym, och en hög amorteringsnivå på låneskulden som finansierats med egna medel.

**Avvikelser i driftsbudgeten**

	2005 kkr	2004 kkr
<u>kkr</u>		
Kommunfullmäktige	- 1	+ 3
Kommunstyrelsen	+ 39	+ 775
Räddningsnämnden	- 58	+ 47
Plan- och miljönämnden	- 11	+ 7
Barn- och utb.nämnden	- 2 479	- 848
Kulturnämnden	+ 17	+ 294
Socialnämnden	- 595	+ 57
Summa	- 3 088	+ 335

För en mer ingående analys över verksamheternas resultat hänvisas till sidorna 10 - 41 samt driftredovisningen på sidan 44.

Investeringsredovisning

Årets investeringsverksamhet uppgår till 14,4 mkr, vilket är 1,2 mkr mindre än budgeterat.

Kommunfullmäktige beslöt att överföra 4,1 mkr från 2004 års investeringsbudget, vilket medför att investeringsverksamheten efter omdisporingar redovisar ett överskott på 5,3 mkr. Detta beror på att en del av projekten inte avslutades eller påbörjades, såsom rondellen vid Björkhaga, utbyggnad av GC-väg utefter Arons väg mm.

Bland de större investeringsprojekten kan nämnas, utbyggnad av Arons väg till riksväg 21, utbyte av slamavvattningsutrustning vid Perstorps reningsverk, revidering av skyddsområde vid Toarps vattenverk, ny saneringsplan för avloppsledning, installation av brand- och inbrottslarm på avloppsreningsverket i Perstorp, upprättande av driftsinstruktioner och relationsritningar för Perstorps avloppsreningsverk, utbyggnad av Ängsvägen, utbyte av informationstavlor, vattenledning vid Mossvägen samt mindre anläggningsarbeten inom gator, vägar, parker, va-verk och fastighetsförvaltning.

Investeringsredovisning på nämndsnivå finns på sidan 44.

Koncernen

Perstorps Bostäder AB

Ägarandel: 100 %

Resultat 2005: +29 kkr

Bolaget bygger och förvaltar bostäder i Perstorps kommun. Bostadsbeståndet uppgår till 237 lägenheter uppdelat på fem områden. Uthyrningsläget har under 2005 förbättrats. Hyresbortfallet har minskat till 455 kkr (531 år 2004). Vakansgraden har successivt sjunkit under året och vid bokslutsdatum var 1 (6 år 2004) lägenhet ledig. Bolaget har under året köpt Linden 14. Bolagets verksamhet visar ett resultat på 29 kkr (-561 år 2004). Ett ägartillskott om 745 kkr har utbetalats till bolaget.

Perstorps Fjärrvärme AB

Ägarandel: 50 %

Resultat 2005: + 6 290 kkr

Bolaget, som till hälften ägs av E.ON Sverige AB, producerar och distribuerar fjärrvärme i Perstorps tätort. Omsättningen ökade jämfört med 2004 med 8,6 % på grund av fler anslutningar och ökade övriga rörelseintäkter. Försäljningen blev 37,1 (34,8 år 2004) GWh värme.

Perstorp Näringslivs AB

Ägarandel: 100 %

Resultat 2005: +74 kkr

Bolaget äger och förvaltar kommersiella lokaler, bedriver rådgivande verksamhet och tillhandahåller information för att stödja, stimulera och utveckla näringslivet inom kommunen, samt tillhandahåller IT-anslutning i form av bredband och liknande. Under året har Gullvivan 1 avyttrats. I koncernen ingår helägda dotterbolaget Perstorpsmodellen AB. Ett ägartillskott om 107 kkr har utbetalats till bolaget avseende hotelldelen.

Norra Åsbo Renhållnings AB (Nårab)

Ägarandel: 24 %

Resultat 2005: -280 kkr

Nårab ägs i övrigt till 50 % av Klippans kommun och 26 % av Örskälljunga kommun. Bolaget bildades 1973 och avfallsanläggningen i Hyllstofta togs i bruk 1975. Nårab samlar in och behandlar hushållsavfall, slam från trekammarbrunnar och septiktankar samt latrin. Verksamheten omfattar också avfall från industrier, vilket svarar för ca 30 % av intäkterna..

Borgensåtagande och övriga ansvarsförbindelser

Nårab	5,4 mkr
Perstorps Bostäder AB	50,3 mkr
Perstorps Sportklubb	0,2 mkr
Byggnadsföreningen Framtiden	0,7 mkr
Perstorps Golfklubb	2,5 mkr
Övriga	0,7 mkr
Summa	59,8 mkr

För en mer ingående analys av över borgensåtagande och övriga ansvarsförbindelser hänvisas till sidan 48.

Finansiella mål

	Budget 2005	Utfall 2005
Nettokostnadernas andel av skatteintäkter, statsb., o utjämnings, %	97,3	97,7
Finansnettot ska högst uppgå till , mkr	- 1,7	- 0,3
Kostn.täckning för VA-verk, %	100,0	93,2
Soliditeten ska uppgå till minst, %	54,5	55,0

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.

<u>Förändring</u>	<u>Kostnad / intäkt</u>
En krona i kommunalskatt	+ / - 9,9 mkr
En kommuninvånare	+ / - 37 000 kr*
Löneförändring med 1 %	+ / - 1,8 mkr
Skatteunderlaget, förändr. 1 %	+ / - 2,5 mkr

* Genomsnittligt utfall.

Riskanalys

Likviditeten uppgick till 32 mkr vid årets slut. Om likvida medel relateras till externa utgifter var betalningsberedskapen 32 dagar. Betalningsberedskapen bör uppgå till minst 30 dagar.

Ett mått som mäter kortfristig betalningsförmåga är kassalikviditet, vilken vid utgången av år 2005 uppgick till 105 procent. Kassalikviditeten bör uppgå till minst 100 procent.

Rörelsekapitalet är skillnaden mellan omsättningstillgångarna och de kortfristiga skulderna. För att betala kortfristiga skulder används omsättningstillgångar, det vill säga tillgångar som snabbt kan omsättas i pengar. Kortfristiga skulder har enligt den gängse definitionen förfallotid inom ett år. Rörelsekapitalet uppgick till årsskiftet till plus 2,5 mkr. Rörelsekapitalet bör vara positivt, utan att uppgå till alltför stort belopp.

Sammantaget bedöms den finansiella beredskapen på kort sikt vara tillfredsställande.

	<u>2003</u>	<u>2004</u>	<u>2005</u>
Likviditet, mkr	26	39	32
Kassalikviditet, %	129	136	105
Rörelsekapital, mkr	+ 9,8	+ 13,9	+ 2,5

Intern kontroll

God intern kontroll gagnar säkerhet och effektivitet i verksamheten. Samtidigt kan allvarliga 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. Re-

sultaten har uppfyllt målsättningarna, vilket framgår av ingivna rapporter.

Pensionsförpliktelser

Intjänad pensionsrätt t o m 1997 medför att kommunen har en förpliktelse som uppgår till 107,8 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 2005

Årets resultat 2005	+ 5,3 mkr
Underskott år 2003	- 0,8 mkr
Justerat resultat 2005	+ 4,5 mkr

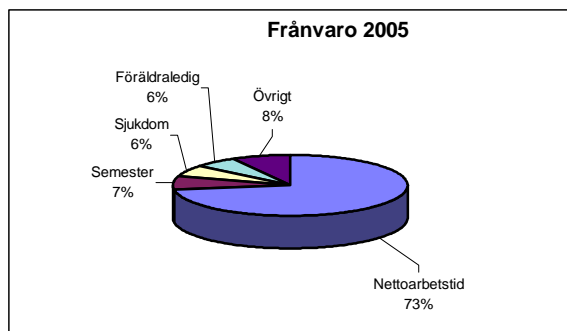
Kommunen klarade balanskravet år 2005.

Antal anställda

Under år 2005 fanns 526 anställda i kommunen. Socialnämnden ansvarar för 41 procent av samtliga anställda, och barn- och utbildningsnämnden för 44 procent.

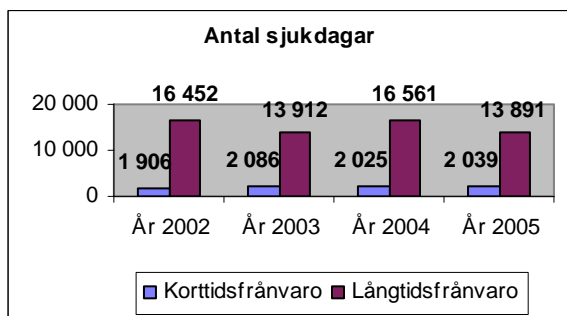
Frånvaro

Av den totalt anställda tiden utgör 27 procent frånvaro av olika slag (26 procent år 2004). De vanligaste orsakerna till frånvaro är semester/ferier/uppehåll, sjukdom, studier och föräldraledighet.



I övrigt ingår bland annat fackligt arbete, militär-tjänstgöring och studier. Sjukfrånvaron minskade under år 2005 från 7,3 till 6,8 procent. År 2005 uppgick kostnaden för sjuklön, exklusive arbetsgivaravgifter, till 1 174 kkr, vilket är en minskning med 3,9 procent jämfört med år 2004.

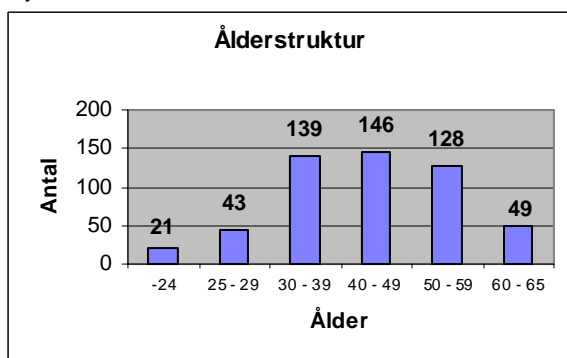
De anställda hade 15 930 sjukdagar under år 2005,



vilket är en minskning med 14,3 procent jämfört med år 2004.

Köns- och åldersfördelning

Bland de anställda är åldersfördelningen som följer:

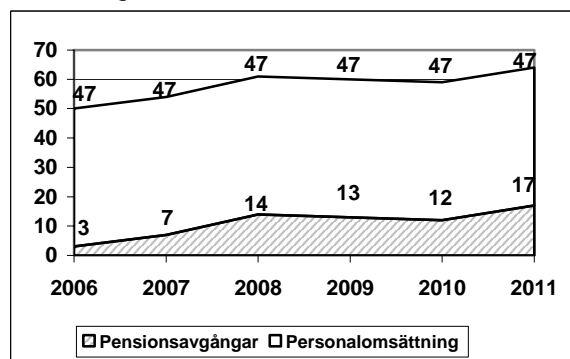


Av kommunens anställda är 82% kvinnor och 18% män.

Pensionsavgångar och personalomsättning

De förväntade pensionsavgångarna ger delvis en bild av hur stor rekryteringsbehovet kommer att bli. Fram till år 2011 kommer sannolikt omkring 66 personer att lämna kommunen i pensionsavgångar. Till detta skall räknas all

förtida pensionsavgång och naturlig personalomsättning.



Om lika många slutar de kommande sex åren som under år 2005, innebär detta att totalt 348 anställda måste ersättas om den nuvarande volymen skall bibehållas. Detta motsvarar 66 procent av dagens tillsvidareanställda. Nedanstående diagram illustrerar de förväntade pensionsavgångarna samt prognos för naturlig personalomsättning.

Måluppfyllelse (kommunövergripande)

Likvida medel ska förvaltas till högsta möjliga avkastning

Förvaltning och placering av kommunens likvida medel enligt gällande finansierings- och placeringsreglemente, har förvaltats på ett penningmarknadskonto i Föreningssparbanken med en inkomstränta kopplat till STIBOR-räntan.

God ekonomisk service och information

Månadsrapporter avseende kommunens ekonomiska läge, samt prognos inför årsskiftet har under året redovisats under februari – juni månader, samt september - december månader. Halvårsbokslut har presenterats vid augustisammanträdet, och preliminärt bokslut vid sammanträdet i februari månad. Komplet bokslut har förelagts kommunfullmäktige vid maj månads sammanträde.

Finansiering av till- och nybyggnation

Kommunstyrelsens beslut under § 55 / 95, innebärande att finansiering av till- och nybyggnation över 200 000 kronor, och som innebär tillkommande driftskostnader, skall beslutas av kommunfullmäktige. Detta beslut har följts upp och efterlevs på avsett sätt.

Balanskravet

Kommunen klarade balanskravet år 2005.

Årets resultat 2005	+ 5,3 mkr
Underskott år 2003	- 0,8 mkr
Justerat resultat 2005	+ 4,5 mkr
Framtiden	

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 21 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.

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

Inom Skåne deltar kommunen i flera samarbetsprojekt (4K, SkåneNordost, BAS och Region Skåne) som syftar till att uppnå samordnad infrastruktur, utvecklat tjänsteutbud och samordnad vårdinformation mellan regional och kommunal sjukvård.

Gemensam upphandling av ett nytt PA-system pågår inom 4K.

Konsolidering och standardisering av server- och driftmiljöer pågår. Under år 2006 kommer bl a nuvarande unixmiljöer att avvecklas.

Förslag kommer att tas fram för att höja trafiksäkerheten på Oderljungavägen sträckan Björkhaga till Järnvägsgatan .

Styrelsen för Skåne Nordost har ställt sig bakom att " Vatten- och avloppsverken i Skåne skall nå en långtgående samverkan inom hela verksamhetsområdet, vilket i förlängningen kan leda till integrering av organisationerna ". Arbetet med att finna lösningar har påbörjats.

För att snabbt kunna erbjuda företagare som vill etablera sig i Perstorp måste minst en större industritomt terrasseras.

Obalansen på bostadsarbetsmarknaden i tätorten kvarstår, med ett överskott på lediga hyreslägenheter och ett litet utbud av villor och marklägenheter. Planer på byggnation av marklägenheter finns i kvarteret Trumman och i centrum.

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. Kommunens revisorer har tilldelats ett särskilt ansvar att följa upp, och bedöma hur kommunen lever upp till lagens krav. För att klara balanskrav utan höjd skatt, och kunna upprätthålla en god ekonomisk hushållning, måste diskussioner fokuseras på hur tillgängliga medel används.

Både meritvärdet för eleverna som slutar grundskolan och andelen elever som är behöriga till gymnasieskolan har ökat under de senaste åren även om det 2005 skedde en tillbakagång när det gäller andelen elever som är behöriga till nationellt program i gymnasieskolan. Arbetet med att uppnå hög måluppfyllelse beträffande de mål som uttrycks i läroplaner, kursplaner, skolplan och de lokala arbetsplanerna måste fortsätta och ytterligare intensifieras.

Elevantalet i grundskolan har och kommer även fortsättningsvis att minska. De förändringar som genomförs i organisationen från och med läsårsstarten 2005 är en anpassning till det minskade elevunderlaget.

När det gäller skollokaler har arbetet startat med att effektivisera nyttjandet. Ett resultat av detta är Artur Lundkvist Utbildningscentrums flyttning tillbaka till kommunens lokaler. Denna

flytt är även betingad av den förändring som skett då vissa tidigare utbildningar inte längre kan anordnas på grund av ändrade statliga bestämmelser, bland annat läkarsekreterarutbildningen.

En långsiktig plan för skollokalerens nyttjande och anpassning måste tas fram tillsammans med tekniska kontoret.

Den ekonomiska situationen i kommunen har stabiliserats något. Kommunen redovisar för år 2005 ett positivt resultat på 5,3 mkr, vilket är 0,4 mkr bättre än budget. Oroväckande är dock att beslutad budget år 2006 om en förändring av eget kapital på plus 3,4 mkr, visar enligt prognos per den 28 februari på en försämring mot budget med 1,8 mkr.

En aktuell fråga i många kommuner och lands-ting, är hur man ska finansiera framtida ökade pensionsutbetalningar. För att klara kostnadsökningen krävs en långsiktig plan, annars riskerar pensionerna till tidigare anställda att tränga ut annan kommunal verksamhet. En årlig avsättning till pensionskulden, kommer att diskuteras inför kommande budgetberedning. Vid årsskiftet år 2005 var pensionskulden 107,8 mkr och bedöms öka till 119,2 mkr vid årsskiftet år 2010.

För att klara resultatnivån, inklusive en eventuell årlig avsättning till pensionskulden, bör nettokostnadernas andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning uppgå till högst 97 procent.

Arnold Andréasson
Kommunstyrelsens ordförande

Anders Ottosson
Ekonomichef

	2001	2002	2003	2004	2005
Antal invånare	6 697	6 789	6 805	6 893	6 886
Skattesats kommunen, kr	20,11	20,11	20,56	20,56	20,56
Soliditet, exkl. pens.skuld intjänad t o m 1997, exkl. internbank, % ..	59	60	54	53	55
Soliditet, inkl. pens.skuld intjänad t o m 1997, inkl. internbank, % ...	5	5	2	1	3
Skuldsättn.grad, exkl. pens.skuld intj. t o m 1997, exkl. internbank, %	41	40	46	47	45
Skuldsättn.grad, inkl. pens.skuld intj. t o m 1997, inkl. internbank, %	95	95	98	99	97
Nettokostn. andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning, % ...	100,5	101,5	100,0	99,9	97,7
Nettokostnaderna + finansnetto som andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning	100,8	101,8	100,3	99,8	97,8
Eget kapital, Mkr	111	109	109	109	114
Eget kapital/invånare, kr	16 580	16 055	16 018	15 813	16 555
<u>Kommun</u>					
Låneskulder, Mkr	50	49	58	57	44
Låneskulder/invånare, kr	7 506	7 218	8 523	8 269	6 390
<u>Internbank – koncern</u>					
Låneskulder, Mkr	0	0	0	0	59
Låneskuld / invånare	0	0	0	0	8 568
Nettoinvesteringar, Mkr	14	8	5	5	15
Nettoinvesteringar/ invånare, kr .	2 042	1 178	882	725	2 178
Årets resultat, Mkr	- 1,7	- 3,9	- 0,8	+ 0,5	+ 5,3
Årets resultat / invånare, kr	- 254	- 574	- 118	+ 77	+ 770
Borgens- och övriga ansvars- förbindelser, Mkr	80,6	78,2	77,9	77,4	59,8
Borgens- och övriga ansvars- förbindelser / invånare, kr	12 035	11 519	11 447	11 229	8 684

Kommunfullmäktige och revision

Ordförande, kommunfullmäktige
Ordförande, revisionen

Lars-Göran Thulin
Mogens Groth Hansen

RESULTATBUDGET	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
KKR	2003	2004	2005	2005
Verksamhetens intäkter	0	0	0	0
Verksamhetens kostnader	-426	-457	-745	-746
Kapitaltjänst	0	0	0	0
Verksamhetens nettokostnad	-426	-457	-745	-746
Kommunbidrag	440	460	745	745
Nämndens resultat	14	3	0	-1
Omdisponerat över-/underskott	0	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	14	3	0	-1
Nettoinvesteringar	0	0	0	0

Den 1 januari 2005 överfördes revisionsanslaget från kommunstyrelsen till kommunfullmäktige.

Årets verksamhet

Kommunfullmäktige

Förhandlingar mellan Perstorps Bostäder AB och Kommanditbolaget Torggatan om köp av fastigheten Linden 14 resulterade i ett förvärv av fastigheten för en köpeskilling om 4 500 000 kronor. Kommunfullmäktige beslöt att godkänna köpet och beviljade Perstorps Bostäder AB borgen såsom för egen skuld för ett belopp om 5 600 000 kronor.

Med anledning av ett stort intresse om att förvärva tomter vid Ångsvägen, godkändes försäljningen av kommunfullmäktige.

Perstorps Planförening inkom under våren 2004 med en anhållan om kommunal borgen. Bälinge BIK och Perstorps SK hade för avsikt att av kostnadsskäl flytta sin verksamhet till gemensamma lokaler. De nya lokalerna bestod av fem stycken kontorsmoduler som skänkts av Perstorp AB. Modulerna skulle flyttas och iordningsställas. I anledning härav ansökte Perstorps Planförening om kommunal borgen för ett lån om 200 000 kronor till dessa kostnader. Kommunfullmäktige beviljade den 21 juni 2004 borgen till Perstorps Planförening. Med anledning av att Bälinge BIK beslutade att dra sig ur samarbetet beslöt kommunfullmäktige att godkänna en ändring av det tidigare borgensbeslutet till att endast gälla till förmån för Perstorps SK.

Under innevarande mandatperiod utsågs Arnold Andréasson och Kaj Seger till ägarombud och ersättare vid bolagsstämmor i Kommunassurance Syd AB.

Till ny huvudman i Sparbanken Gripen under perioden 2005 – 2009 utsågs Sten Sandström.

Kommunfullmäktige beslöt att bevilja direktionen för AV Media Skåne ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2004.

Kommunens nämnder och styrelser inlämnade rapporter efter genomförd granskning enligt interna kontrollplaner för år 2004.

Kommunfullmäktige beslöt att bevilja direktionen för Kommunalförbundet Medelpunkten och de enskilda ledamöterna i detta organ ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2004.

Kommunförbundet Skåne tog under 2003 initiativ till ett gemensamt regelverk för färdtjänst i Skåne. Styrelsen för Kommunförbundet Skåne antog ett förslag till ett gemensamt regelverk som kommunerna rekommenderades att ställa sig bakom. Beslut om nytt regelverk för färdtjänst i Skåne antogs att träda i kraft den 1 januari 2006.

Resultatet av en namninsamling med begäran om en kommunal folkomröstning, angående den beslutade ändringen av skolorganisationen inkom till kommunen. Kommunfullmäktige beslöt att inte genomföra den föreslagna folkomröstningen om skolans framtid.

För en köpeskilling om 400 000 kronor förvärvades fastigheten Lönne 3 med adress Hantverkaregatan 13.

Med anledning av behov av utökad förskoleverksamhet beviljade kommunfullmäktige ett tilläggsanslag till barn- och utbildningsnämnden om 200 000 kronor.

Koordinator i Skåne Nordost, Lars Johnsson, informerade om det samarbete som är etablerat inom kommunerna i Skåne Nordost. Samarbetet försiggår huvudsakligen i de 15 – 20 verksamma arbetsgrupperna.

Kommunrevisorernas ordförande, Mogens Groth Hansen, informerade om revisorernas uppgifter enligt kommunallagen.

Förslag om krav på kollektivavtal vid entreprenadupphandling antogs av kommunfullmäktige.

Stadsarkitekt Olle Qvarnström redovisade huvuddragen i förslaget till detaljplan för Persstorps Industripark, vilket antogs av kommunfullmäktige.

Revisorerna har i den omfattning som följer av god revisionsredovisning granskat verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden.

Genom lekmannarevisorerna har också den verksamhet som bedrivs i kommunala företag granskats.

Vid val av revisionsprojekt läggs särskild vikt vid granskning av styrelsens och nämndernas styrning, uppföljning och utvärdering samt kontroll av ekonomi, prestationer och måluppfyllelse.

Vid genomförandet av granskningen har revisorerna biträttats av Ernst & Young AB.

Måluppfyllelse

Målet med revisorernas arbete är ansvarsprövningen d v s revisorernas bedömning i

frågan om ansvarsfrihet som lämnas till fullmäktige inför deras prövning och beslut.

Revisorernas arbete sker i enlighet med kommunallagen, revisionsreglementet, revisionsstrategin samt god revisionsredovisning.

Resultatet från granskningen dokumenteras i rapporter. Efter hand som rapporterna färdigställs anmäls dessa till fullmäktige. Vår bedömning i frågan om ansvarsfrihet lämnas i revisionsberättelsen för år 2005. Samtidigt lämnas en sammanfattning av genomförda granskningsprojekt och resultatet av dessa.

Ekonomiskt utfall

Verksamheten redovisar ett underskott på 1 kkr, varav kommunfullmäktige visar på ett överskott på 3 kkr och revisionen ett underskott på 4 kkr.

Utveckling och framtid

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 21 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.

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

Kommunstyrelsen

Ordförande
Förvaltningschef

Arnold Andréasson
Rolf Lundberg

RESULTATBUDGET KKR	Bokslut 2003	Bokslut 2004	Budget 2005	Bokslut 2005
Verksamhetens intäkter	59 892	62 218	61 003	63 638
Verksamhetens kostnader	-68 127	-69 844	-67 966	-71 305
Kapitaltjänst	-15 409	-15 315	-16 267	-15 524
Verksamhetens nettokostnad	-23 644	-22 941	-23 230	23 191
Kommunbidrag	23 984	23 716	23 230	23 230
Nämndens resultat	340	775	0	39
Omdisponerat överskott	28	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	368	0	0	39
Nettoinvesteringar	3 865	4 254	14 040	13 052

Årets verksamhet

Med anledning av att kommunen inte samordnar upplåningsfrågor, beslöt kommunstyrelsen att inrätta en "Internbank". En internbank innebär fördelar i så motto, att kommunen uppträder som en motpart mot kreditgivarna, och då har möjlighet att sänka räntemarginalen ytterligare. Överföring av låneskulden från Perstorps Bostäder AB och Perstorps Näringslivs AB till interbanken kommer att ske per den 1 september 2005.

Till vikarie för vård- och omsorgschef Monica Dahl anställdes Bertil Göransson.

Stadsarkitekt Olle Qvarnström redovisade ett förslag till möjlig byggnation av bostäder längs Allégatan, Stockholmsvägen och Hantverkaregatan, samt diverse trafiksäkerhetshöjande åtgärder. Kommunstyrelsen beslöt att bearbeta förslaget vidare.

Kommunens nämnder och styrelser inlämnade rapporter efter genomförd enligt interna kontrollplaner för år 2004.

Kommunstyrelsen beslöt att antaga plan för intern kontroll inom kommunstyrelsens verksamhetsområden för år 2005 avseende attestrutiner, arbetsrutin avseende underlag från individ- och familjeomsorg samt arbetsrutin för leverantörsbetalningar och övriga betalningar.

Efter uppdrag från kommunstyrelsen har fastighetsbyrån, Sydsverige, LKF i Kalmar AB och i samråd med ekonomichef Anders Ottosson, utrett möjligheten till sänkning av fastighets-skatten. Efter beslut i Skatteverket godkändes en skattesänkning för åren 1997 – 2003, vilket medförde en retroaktiv återbetalning på sammanlagt ca 700 kkr. Den årliga framtida skattesänkningen motsvarar ca 100 kkr. Yrkande om omprövning har begärts hos Skatteverket för nio andra fastigheter avseende åren 1998 – 2003. Den yrkade ändringen motsvarar en skattesänkning på ytterligare drygt 200 kkr.

För en köpeskilling om 46 130 kronor godkände kommunstyrelsen en försäljning av del av fastigheten Perstorp 20:3 omfattande 9 226 kvm.

En vidareförsäljning av stationshuset (fastigheten 25:118) till en privatperson godkändes av kommunstyrelsen.

Inom ramen för va-samarbetet inom SKNO utarbetades ett förslag till nya gemensamma bestämmelser för brukande av den allmänna vatten- och avloppsanläggningen (ABVA).

Under våren erhöles ett positivt förhandsbesked från Region Skåne på ansökan rörande stöd för anläggande av ortssammanbindande nät avseende sträckorna Oderljunga till kommungränsen mot Örkelljunga samt Oderljunga till Karsholm. Den preliminära projektkostna-

den uppgick till 8 600 000 kronor, varav Region Skåne beviljade ett statligt bidrag med maximalt 2 150 000 kronor. Kommunstyrelsen beslöt att anta Perstorps Näringslivs AB:s anbud avseende ortssammanbindande nät och Skanova / TeliaSonera:s anbud avseende ortsnät.

Efter uppdrag från kommunstyrelsen har företaget Lokalrevisioner AB, ekonomichef Anders Ottosson och ekonomerna Christine Carlswård-Nilsson samt Anders Ferm utrett möjligheten till att återsöka tidigare ej sökt moms från Skatteverket. Yrkande om omprövning har begärts hos Skatteverket för nio andra fastigheter avseende åren 1999 – 2004. Den yrkade ändringen motsvarar en återbetalning på drygt 300 kkr.

Till företaget Kairos AB godkändes en försäljning av del av fastigheten Trumman 7.

Bredbandsutbyggnad till norra delen av kommunen har upphandlats. Genom utbyggnaden har samtliga telestationer i kommunen anslutits via fiber och ADSL-funktion. Bredbandsutbyggnaden inom kommunen når därmed 99,3 procent av invånarna.

Under året har den gemensamma televäxeln inom 4K vidareutvecklats. MEX-funktion har installerats som innebär att full televäxelfunktion kan erhållas till mobiltelefoner. Gemensam telestrategi / telepolicy har arbetats fram och antagits i alla fyra kommunerna. Avtal med nuvarande operatörer för fast och mobil trafik har förlängts ytterligare ett år, enligt samordnad upphandling mellan 29 kommuner i Skåne.

Gemensamma IT-system inom 4K för Internet, spam, kvalitetsstyrning, GIS, räddning m fl har vidareutvecklats och uppgraderats under året.

Inom vård- och omsorg har påbörjats två gemensamma IT-projekt (samordnad vårdplanering och delad vårdinformation) mellan Region Skåne och kommunen. Syftet är att på ett säkert och kontrollerat sätt dela vårdinformation mellan sluten- och primärvården samt kommunen.

Den 31 december 2005 avgick tekniske chefen Staffan Andersson med pension, och som ersättare anställdes Christer Thomasson.

Efterfrågan på platser i simskolan och babysim på Ugglebadet håller i sig. Satsningen på rehabgymnastik i egen regi har visat sig vara väldigt positivt, och antalet grupper har ut-

ökats. Personalen har fått utbildning i Aquabike, vilket är ytterligare ett sätt att tillgodose kunder, som är i behov av rehabilitering alternativt vill träna lite tuffare. Vattengymnastiken har kommit igång ordentligt, och det finns för närvarande en fast kundkrets på ca 35 personer. Boxercise är ytterligare en nyhet som erbjuds våra kunder, vilka ställt sig positiva till denna typ av träning. Kompetensutveckling av personalen har genomförts med babysiminstruktör steg två, simlärarassistentutbildning, repetitionskurs i hjärt- och lungräddning, uppdatering av livräddning, inspirationspass i spinning, aquabike instruktör samt kurs i badvattenrening vid offentliga bad.

Måluppfyllelse

Likvida medel ska förvaltas till högsta möjliga avkastning

Förvaltning och placering av kommunens likvida medel enligt gällande finansierings- och placeringsreglemente, har förvaltats på ett penningmarknadskonto i Föreningssparbanken med en inkomstränta kopplat till STIBOR-räntan.

God ekonomisk service och information

Månadsrapporter avseende kommunens ekonomiska läge, samt prognos inför årsskiftet har under året redovisats under februari – juni månader, samt september - december månader. Halvårsbokslut har presenterats vid augustisammanträdet, och preliminärt bokslut vid sammanträdet i februari månad. Komplet bokslut har förelagts kommunfullmäktige vid maj månads sammanträde.

Finansiering av till- och nybyggnation

Kommunstyrelsens beslut under § 55 / 95, innebärande att finansiering av till- och nybyggnation över 200 000 kronor, och som innebär tillkommande driftskostnader, skall beslutas av kommunfullmäktige. Detta beslut har följts upp och efterlevs på avsett sätt.

Balanskravet

Kommunen klarade balanskravet år 2005.

Årets resultat 2005	+ 5,3 mkr
Underskott år 2003	- 0,8 mkr
Justerat resultat 2005	+ 4,5 mkr

Ekonomiskt utfall

Kommunstyrelsens verksamheter redovisar ett överskott på 39 kkr

Ledningskontoret

Verksamheten redovisar ett underskott på 235 kkr. Juridiskt biträde från advokatfirman Wistrand under perioden den 1 februari 2004 till och med den 31 december 2005, rörande försäkringsersättning i bedrägerimål, medförde en ej budgeterad kostnad på 230 kkr.

Vatten- och avfallsverket

Verksamheten redovisar ett underskott på 729 kkr, vilket beror på ökade kostnader för underhåll av styrsystem, reparation och utbyte av pumpar, rensning av vattenborror, rensning av vattenledningsnät med luft / vatten och läckaundersökning av vattenledningsnät.

Gator och vägar

Verksamheten redovisar ett underskott på 276 kkr. Ökat asfaltunderhåll bidrog till underskottet.

Parkverksamhet

Verksamheten redovisar ett underskott på 112 kkr. Ökade reparationskostnader av maskiner bidrog till underskottet.

Fastighetsförvaltning

Verksamheten redovisar ett överskott på 564 kkr, vilket beror på minskade kostnader för underhålls- och fastighetsservice, köp av externa tjänster samt minskade energikostnader.

Städverksamhet

Verksamheten redovisar ett överskott på 177 kkr, vilket beror på minskade personalkostnader.

Ugglebadet

Verksamheten redovisar ett överskott på 326 kkr. Genom omläggning av schema har en bättre disponering av personalen kunnat genomföras, vilket bidrog till överskottet.

IT-verksamheten

Verksamheten redovisar ett underskott på 50 kkr.

Lillarydsverkstaden

Verksamheten redovisar ett överskott på 176 kkr, vilket framförallt beror på ökade försäljningsintäkter.

Övriga verksamheter

Övriga verksamheter redovisar ett sammanlagt överskott på 198 kkr.

Investeringsverksamhet

Verksamheten redovisar en kostnad på 13 052 kkr.

Bland de större investeringsprojekten kan nämnas, utbyggnad av Arons väg till riksväg 21, utbyte av slamavvattningsutrustning vid Perstorps reningsverk, revidering av skyddsområde vid Toarps vattenverk, ny saneringsplan för avloppsledning, installation av brand- och inbrottslarm på avloppsreningsverket i Perstorp, upprättande av driftsinstruktioner och relationsritningar för Perstorps avloppsreningsverk, utbyggnad av Ångsvägen, utbyte av informationstavlor, vattenledning vid Mossvägen samt mindre anläggningsarbeten inom gator, vägar, parker, va-verk och fastighetsförvaltning.

Personalekonomisk redovisning

	Antal tjänster (årsarbetare)	Kostnad kkr
2001-12-31	73	22 235
2002-12-31	73	23 786
2003-12-31	74	25 848
2004-12-31	72	25 041
2005-12-31	71	25 755

Fram till och med år 2011 kommer 14 medarbetare att lämna i pensionsavgångar.

Utveckling och framtid

Ugglebadets anläggning ska bli en mötesplats dit kommuninvånarna går för att återhämta sig, träna och upplever en meningsfull fritid.

Rehabilitering är en viktig del i verksamheten, och inom detta område finns en stor ambition och ett stort behov av utökning. Utvecklingen inom detta område kommer att följas upp, med målsättningen att finna möjligheter till att få människor att må bättre.

För att bättre kunna tillmötesgå kundernas behov kommer ett nytt kassa- / entrésystem att installeras på Ugglebadet.

Inom Skåne deltar kommunen i flera samarbetsprojekt (4K, SkåneNordost, BAS och Region Skåne) som syftar till att uppnå samordnad infrastruktur, utvecklat tjänsteutbud och samordnad vårdinformation mellan regional och kommunal sjukvård.

Gemensam upphandling av ett nytt PA-system pågår inom 4K.

Konsolidering och standardisering av server- och driftmiljöer pågår. Under år 2006 kommer bl a nuvarande unixmiljöer att avvecklas.

Förslag kommer att tas fram för att höja trafik-säkerheten på Oderljungavägen sträckan Björkhaga till Järnväggsgatan .

Undersökning av alternativa metoder till spridning av avloppsslam på åkermark pågår.

Anläggande av en reservvattenledning mellan Perstorps tätort och Toarps vattenverk, bör utredas för att kunna säkerställa vattenförsörjningen.

Styrelsen för Skåne Nordost har ställt sig bakom att ” Vatten- och avloppsverken i Skåne skall nå en långtgående samverkan inom hela verksamhetsområdet, vilket i förlängningen kan leda till integrering av organisationerna ”. Arbetet med att finna lösningar har påbörjats.

För att snabbt kunna erbjuda företagare som vill etablera sig i Perstorp måste minst en större industritomt terrasseras.

Under flera år har kommunen aktivt påverkat Skånetrafiken och Banverket om förbättrade spårbundna kommunikationer. En mötesplats byggdes ut under år 2005, och vid tidtabellsförändringen minimerades väntetiderna.

Obalansen på bostadsarbetsmarknaden i tätorten kvarstår, med ett överskott på lediga hyreslägenheter och ett litet utbud av villor och marklägenheter. Planer på byggnation av marklägenheter finns i kvarteret Trumman och i centrum.

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.

En aktuell fråga i många kommuner och lands-ting, är hur man ska finansiera framtida ökade pensionsutbetalningar. För att klara kostnadsökningen krävs en långsiktig plan, annars riskerar pensionerna till tidigare anställda att tränga ut annan kommunal verksamhet. En årlig avsättning till pensionsskulden, kommer att diskuteras inför kommande budgetberedning. Vid årsskiftet år 2005 var pensionsskulden 107,8 mkr och bedöms öka till 119,2 mkr vid årsskiftet år 2010.

Den ekonomiska situationen i kommunen har stabiliserats något. Kommunen redovisar för år 2005 ett positivt resultat på 5,3 mkr, vilket är 0,4 mkr bättre än budget. Oroväckande är dock att beslutad budget år 2006 om en förändring av eget kapital på plus 3,4 mkr, visar enligt prognos per den 28 februari på en försämring mot budget med 1,8 mkr.

För att klara resultatnivån, inklusive en eventuell årlig avsättning till pensionsskulden, bör nettokostnadernas andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning uppgå till högst 97 procent.

Verksamhetsmätt/nyckeltal	Bokslut 2003	Bokslut 2004	Budget 2005	Bokslut 2005
<u>IT-verksamhet</u>				
Administrativa nätet				
• Nätanslutning, kr	75	84	75	86
• Gemensam driftskostnad, kr	500	500	500	500
• PC, kr	170	170	170	170
• Skrivare, kr	180	180	180	180
Utbildningsnätet				
• Nätanslutning, kr	75	75	75	86
• Gemensam driftskostnad, kr	64	150	150	150
• PC, kr	120	120	120	120
• Skrivare, kr	180	180	180	180
<u>Vatten- och avfallsverket</u>				
Kostnad/m3 (förbrukat vatten) kr	25,50	26,56	26,25	27,86
Förbrukat vatten (exkl. PAB) m3	427 000	416 000	410 000	410 000
<u>Gator och vägar</u>				
Drifts- och underhållskostn. kr/m2	10,11	9,60	10,40	11,02
<u>Parker</u>				
Drifts- och underhållskostnad kr/m2	3,32	3,22	3,30	3,41
<u>Städförvaltning</u>				
Produktionskostnad/m2 kr	184	189	200	200
<u>Fastighetsförvaltning</u>				
Drifts- och underhållskostnad kr / m ²	735	786	799	791
<u>Ugglebadet</u>				
Antal badbesök				
- inomhusbadet	67 849	57 278	65 000	61 561
- utomhusbadet	26 483	20 003	25 000	18 332
Summa	94 332	77 281	90 000	79 893
Babysim, antal deltagare	117	158	165	190
Minisim, antal deltagare	21	35	25	38
Simskola, antal deltagare	149	192	200	200
Sommarsimskola, antal deltagare	12	25	15	39
Vuxensim, antal deltagare	8	27	20	22
Rehabgymnastik, antal deltagare	72	50	40	67
Vattengymnastik, antal deltagare	29	51	50	62
Öppet timmar / vecka bad inomhus	47,5	46,0	46,0	46,0
Öppet timmar / vecka bad utomhus	61,0	61,0	61,0	61,0
Öppet timmar / vecka hälsov., inomh.	85,0	84,0	84,0	84,0
Öppet timmar / vecka hälsov., utomh.	76,0	92,0	92,0	92,0
Nettokostnad, kronor	4 603 000	4 964 000	5 255 000	4 929 000
Nettokostnad/badbesök, kronor	47,59	64,23	58,40	61,70

Räddningsnämnden

Ordförande Arnold Andréasson
Förvaltningschef Anders Nählistedt

RESULTATRÄKNING	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
KKR	2003	2004	2005	2005
Verksamhetens intäkter	5 139	4 974	3 855	5 701
Verksamhetens kostnader	-7 918	-7 827	-7 016	-8 909
Kapitaltjänst	-315	-301	-182	-193
Verksamhetens nettokostnad	-3 094	-3 154	-3 343	-3 401
Kommunbidrag	2 981	3 201	3 343	3 343
Nämndens resultat	-113	47	0	-58
Omdisponerat över-/underskott	222	109	0	109
Resultat efter omdisponeringar	109	156	0	51
Nettoinvesteringar	0	140	0	235

Årets verksamhet

Räddningstjänsten är ansvarig för den förebyggande verksamhet och den räddningstjänst som föreskrivs i Lag om skydd mot olyckor. Implementeringen av den nya lagstiftningen med bl a ett nytt handlingsprogram löper som planerat. Utryckningsverksamheten är fortsatt hög där stormen Gudrun var den klart största insatsen under året. Stormen Gudrun räknas i statistiken som en (1) utryckning. Trots hög larmfrekvens och många tidskrävande uppdrag, har insatserna kunnat påbörjas inom godtagbar tid, och genomföras på ett effektivt sätt, vilket också är de nationella målen med den nya lagen om skydd mot olyckor.

Måluppfyllelse

Räddningsinsatser

Räddningstjänsten har under året utfört räddningsinsatser enligt fastställd handlingsprogram.

Räddningstjänsten har under året samverkat med kommuner, regioner och Statens räddningsverk om olyckor med farliga ämnen. De största händelserna under året har varit olyckan i vid Kemiras anläggning i Helsingborg, och tågurspårningen utanför Kungsbacka. Utöver detta har räddningstjänsten medverkat vid ett 10-tal olyckor i södra Sverige.

Brandsyner och utryckningar

Antalet brandsyne / tillsynsobjekt har följt uppsatta mål om 130 objekt. Under året har 44 brandsyner / tillsyner utförts mot 40 budgeterat.

Antalet utryckningar blev 209 mot 180 budgeterat.

Ekonomiskt utfall

Verksamheten redovisar ett underskott på 58 kkr.

Underskottet kan helt hänföras till stormen Gudrun som kostade förvaltningen ca 200 000 tusen kronor.

Kommunfullmäktige beslöt att överföra 109 kkr som ett överskott från 2004 års driftsbudget, vilket medför ett överskott efter omdisponeringar på 51 kkr.

Investeringsverksamhet

Verksamheten redovisar en kostnad på 235 kkr.

Räddningstjänsten har under året gjort en investering i ett växelflak med vattentank på 10 m³. Investeringen gjordes i samband med befarade problem med skogsbränder efter stormen Gudrun.

Personalekonomisk redovisning

	Antal tjänster	Kostnad Kkr
2001-12-31	*27	2 845
2002-12-31	*27	3 759
2003-12-31	*27	4 288
2004-12-31	*23	4 136
2005-12-31	22	4 950

* varav 5 i Oderljunga. Sedan 2004-06-30 är brandvärrnet i Oderljunga nedlagt.

Utveckling och framtid

Perstorps räddningstjänst har under året tillsammans med Hässleholms räddningstjänst, medverkat vid ett antal svåra olyckor med farliga ämnen runt om i södra Sverige. Denna typ av samverkan med andra stärker vår egen förmåga och kompetens, om en liknande olycka sker i vår egen kommun. Räddningstjänsten måste ständigt förnya och förbättra sin utrustning, inför nya utmaningar och hot i framtiden.

Verksamhetsmått/nyckeltal	Bokslut <u>2003</u>	Bokslut <u>2004</u>	Budget <u>2005</u>	Bokslut <u>2005</u>
Antal brandsyner/tillsynsobjekt	115	130	130	130
Antal brandsyner / tillsyner	47	44	40	44
Antal utryckningar	213	174	180	209

Plan- och miljönämnden

Ordförande
Chef

Bo Dahlqvist
Bo Nilsson

RESULTATBUDGET	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
	2003	2004	2005	2005
KKR	1 470	1 432	1 592	1 862
Verksamhetens intäkter	1 470	1 432	1 592	1 862
Verksamhetens kostnader	-4 554	-4 808	-4 876	-5 226
Kapitaltjänst	-62	-119	-200	-131
Verksamhetens nettokostnad	-3 146	-3 495	-3 484	-3 495
Kommunbidrag	3 102	3 502	3 484	3 484
Nämndens resultat	-44	7	0	-11
Omdisponerat överskott	387	343	0	343
Resultat efter omdisponeringar	343	350	0	332
Nettoinvesteringar	210	0	200	180

Årets verksamhet

Plan- och bygglovverksamhet

Förslag till ny översiktsplan har arbetats fram. Process med utställning och antagande sker under 2006.

Samarbete med Perstorp Industripark pågår i syfte att ta fram ny detaljplan för industriområdet. Målsättningen är att möjliggöra utbyggnadsplaner samt beskriva framtida transportvägar mm

Inventering och planläggning av områden för centrumnära markbostäder pågår. I arbetet ingår även att förtäta och skapa en sammanhållen bebyggelse i centrum.

Efterfrågan på tomter för villabebyggelse har ökat markant och planarbete för nya villaområden pågår.

Fastighetsbildning och MBK-verksamhet

Samarbetet inom 4K sker enligt överenskommelse och innebär att kommunens eget behov kan tillgodoses på ett rationellt sätt.

Under 2005 har ett projekt startat inom Skåne med målsättningen att byta referenssystem (koordinatsystem) till Sweref 99.

Miljö- och hälsoskydd mm

Lantbrukets miljö- och djurskyddstillsyn bedrivs via samarbete med Hässleholms kommun, verksamheten har utökats med viss EU-kontroll.

Förslag till Naturvårdsprogrammet har arbetats fram.

Naturvårdsmedel har sökts och erhållits.

Lokala miljömål för Örkeljunga och Perstorps kommuner är under framtagande.

Informationsinsatser har givits till livsmedelsföretagarna angående egenkontroll. Nämnden har beslutat att införa sk frivilliga positiva Smiley.

Legionella i kyltorn har uppmärksamats.

Miljösamverkan Skåne har startats upp.

Måluppfyllelse

Rådgivning

Under året har lämnats råd, hjälp mm i frågor som omfattas av nämndens verksamhet

Handläggning

Handläggning av ärenden har inriktats på att uppfylla samhällets krav på god säkerhet, hälsa och livsmiljö samt att skapa en hållbar utveckling i samhället

Planering

Under året har förslag till bl a ny översiktsplan arbetats fram, förslag till naturvårdsprogram och nya detaljplaner

Tillsyn och tillstånd

Tillsyn och tillståndsgivning har genomförts enligt gällande lagstiftning. Särskilda informationsinsatser har gjorts inom livsmedelsområdet

Ekonomiskt utfall

Verksamheten redovisar ett underskott på 11 kkr.

Kommunfullmäktige beslöt att överföra 343 kkr som ett överskott från 2004 års driftsbudget, vilket medför ett överskott efter omdisponeringar på 332 kkr.

Investeringsverksamhet

Investeringsverksamheten redovisar en kostnad på 180 kkr.

Personalekonomisk redovisning

	Antal tjänster (årsarbetare)	Kostnad kkr
2001-12-31	5,80	2 214
2002-12-31	5,80	2 203
2003-12-31	5,80	2 267
2004-12-31	5,90	2 546
2005-12-31	6,40	2 804

Utveckling och framtid

- Ökad planberedskap för bostadsändamål
- Planarbeten med syfte till förtätning av centrumbebyggelse
- Parkeringsfrågor
- Utveckling av GIS inom 4K-samarbetet
- Deltagande i tillsynsprojekt inom ramen för de samordnade miljö- och livsmedelstillsynen.
- Utökad livsmedelstillsyn med anledning av ny EU-baserad lagstiftning.
- Införande av frivilliga Smiley inom livsmedelstillsynen
- Utökad kontrollverksamhet inom lantbrukets miljötillsyn
- Söka NIP-medel (NIP = naturinvesteringsprogram) för framtagande av nytt naturreservat norr om Linjevägen.
- Fastställa naturvårdsprogram
- Ta fram lokalt miljömålsprogram.

Verksamhetsmått/nyckeltal	Bokslut <u>2003</u>	Bokslut <u>2004</u>	Budget <u>2005</u>	Bokslut <u>2005</u>
Extern kostnadstäckning i % av bruttokostnad (exkl kapitaltjänst)				
Planverksamhet	0	0	5	5
Bygglovverksamhet	35	45	50	55
MBK-verksamhet	48	47	50	45
Miljöverksamhet			15	15

Barn- och utbildningsnämnden

Ordförande
Förvaltningschef

Ulrika Thulin
Göran Olsson

RESULTATRÄKNING	Bokslut 2003	Bokslut 2004	Budget 2005	Bokslut 2005
KKR				
Verksamhetens intäkter	22 514	21 642	13 657	17 468
Verksamhetens kostnader	-136 784	-136 934	-131 648	-138 092
Kapitaltjänst	-558	-554	-560	-406
Verksamhetens nettokostnad	-114 828	-115 846	-118 551	-121 030
Kommunbidrag	111 448	114 998	118 551	118 551
Nämndens resultat	-3 380	-848	0	-2 479
Omdisponerat över-/underskott, utökad ram	0	-260	0	1 400
Resultat efter omdisponeringar	-3 380	-1 108	0	-1 079
Nettoinvesteringar	338	0	600	508

Årets verksamhet

Med anledning av vikande elevantal i grundskolan fattade BUN i januari beslut om en ny organisation inom grundskolan. Beslutet föregicks av remisser och många diskussioner med olika intressegrupper. Förändringen genomfördes från och med läsårsstarten hösten 2005.

En enkät genomförs under våren 2006 för att undersöka hur förändringen uppfattats och klargöra om problem kvarstår som måste åtgärdas.

BUN har även fattat beslut om en förändrad skolledningsorganisation innebärande att förskola, skolbarnsomsorg och grundskola organiseras i två områden ledda av en områdeschef. I samband med detta tillsattes även en tjänst som biträdande rektor i ett av områdena.

I maj månad arrangerades en temakväll då föräldrar och övriga intresserade bjöds in för att ställa frågor till BUN:s politiker och tjänstemän. En stor del av frågorna handlade om den kommande organisationsförändringen.

De granskningsobjekt som enligt den interna kontrollplanen skall genomföras under året är delegationsbeslut, verkställighet av beslut samt kontroll av barnomsorgsavgifter.

Situationen inom förskoleverksamheten har varit ansträngd under hösten. Detta trots att en

ny förskola, Rosenhill, startade sin verksamhet i januari. De platser som frigjordes i samband

med att förskolebarn under hösten börjar i förskoleklass blev snabbt intecknade. Efter begäran från Barn- och utbildningsnämnden fattade kommunfullmäktige beslut om att tillföra verksamheten 200 000 kronor för 2005 och ytterligare 800 000 under januari-augusti 2006 för att klara barnomsorgssituationen.

Förskoleverksamheten har i ett riktat statsbidrag tilldelats 660 000 kronor för att höja kvaliteten i förskolan.

Revideringar har under året gjorts av tillämpningsreglerna inom barnomsorgen samt nämndens delegationsplan.

Miljökontoret har genomfört bullermätningar på ett antal förskolor. Resultatet var inte alarmerande, men i samband med förändringar av lokaler är det viktigt att ljudmiljön beaktas.

Under våren har en utredning beträffande en framtida fritidsgård gjorts av fritidsintendent Magnus Almström. BUN har sedan fattat beslut och efter fullmäktiges beslut om ekonomiska ramar för 2006 startade fritidsgården sin verksamhet i september.

Tillsammans med andra kommuner inom Skåne Nordost har en ny upphandling av livsmedel genomförts.

I juni månad togs ett historiskt beslut i Perstorp. Sex kommuner och ett gymnasieförbund inom Skåne Nordost undertecknade ett unikt avtal gällande samverkan inom gymnasieskolans område. Målsättningen är att stärka och utveckla Skåne Nordost till en attraktiv gymnasie-region.

Även i år har en uppföljning skett av gymnasieelevernas skolsituation. Denna gång har enkäten ställts till samtliga gymnasieskolor där det finns Perstorpselever.

Arbetet med att revidera förvaltningens IT-plan har påbörjats.

En motion från moderaterna benämnd "Information som stärker föräldrar" har behandlats av BUN.

Kvalitetsredovisning avseende kalenderåret 2004 har lämnats till Skolverket.

Under året har ledamöter i BUN och förvaltningen deltagit i följande konferenser:

- Ungdomsstyrelsen – Ungdomsenkät - LUPP
- Vad händer efter Skolverkets inspektioner?
- Kommunförbundet - Presidiekonferens Höör
- KEFU-dagen
- Framtidens klassrum

I samband med att Perstorp Gymnasium fick Teknikföretagens pris som Årets Teknikutbildning uppvaktades skolan av kommunen representerad av BUN och kommunstyrelsen.

BUN har tagit ett principbeslut innebärande att elever på gymnasiets individuella program får sin utbildning i Perstorp om inte särskilda skäl föreligger.

En förlikning har träffats med Orsa kommun gällande ersättning för elever vid Mediaprogrammet i Perstorp.

Bergkvarbuss AB fortsätter som skolskjutsentreprenör ytterligare ett år i kommunen efter beslut i nämnden. Möjligheten att utrusta aktuella fordon med alkoholås diskuteras.

Den segslitna tvisten med Perstorps Persontransport AB gällande tidigare upphandling av skolskjutsar och skadeståndsanspråk fortsätter.

Vid möte med personal och skolledning vid Artur Lundkvist Utbildningscentrum diskuterades den kommunala vuxenutbildningens framtid. Nämnden beslutade att genomföra en en-

kät för att undersöka presumtiva komvuxelevers synpunkter på framtida verksamhet.

Från och med januari 2006 tar kommunen över den totala driften av de anläggningar som till viss del sköts av Perstorps Planförening. En överenskommelse som reglerar föreningarnas respektive kommunens åtaganden har träffats.

För att diskutera föreningarnas verksamhet med avseende bland annat på åtgärder mot droger har arbetsutskottet under hösten träffat företrädare för ett antal föreningar. Träffarna fortsätter under mars månad 2006.

Måluppfyllelse

Den av kommunfullmäktige antagna skolplanen innehåller nedanstående prioriterade utvecklingsområden för perioden 2004-2007. Målen finns också upptagna som verksamhetsmål i budget för 2005.

KVALITETSARBETET

Kraftfulla insatser har inletts med början i augusti 2005 för att få en bättre struktur i kvalitetsarbetet. Extern expertis har anlitas för att få till stånd en fungerande och systematisk kvalitetsutvecklingsplan så att kvalitetsarbetet kan bli en del av det dagliga arbetet. Målen är ännu ej uppnådda.

BARN I BEHOV AV STÖD

Åtgärdsprogram utarbetas för elever med svårigheter i skolarbetet. Stödbehovet är stort. Detta arbete har tagit stora resurser i anspråk. Genom det tvärssektoriella samarbete som sker inom ramen för Familjens Hus identifieras tidigt familjer och barn som behöver hjälp och stöd. I detta arbete deltar förutom barn- och utbildningsförvaltningen även regionens mödravård, barnhälsovård och vårdcentral samt socialförvaltningens IFO-enhet och föräldrarådgivning.

Ytterligare insatser kommer att göras för att på ett ännu bättre sätt utnyttja de resurser som finns tillgängliga i arbetet med barn i behov av stöd. Att skapa någon form av "resursbank" har hög prioritet.

Målen är till stora delar uppnådda men arbetet kan utvecklas ytterligare

SAMVERKAN

Arbete med portfolio och individuella utvecklingsplaner pågår inom hela verksamheten. I den omorganisation som genomförts inom grundskolan höstterminen 2005 har arbetet med helhetssyn och övergångar mellan skolor

och verksamheter högsta prioritet. Målen är ännu ej uppnådda.

BARN- OCH UNGDOMARS INFLYTANDE

Elevråden är en betydande resurs i det praktiska demokratiarbetet. Elevråd finns på samtliga skolenheter. Andra samrådsgrupper finns inrättade såsom matråd och biblioteksråd. Dock kan sägas att när det gäller elevinflyttandet gällande undervisningssituationen har målen ännu ej uppnåtts.

HEMMENS ROLL OCH INFLYTANDE

I den organisationsöversyn som genomförts under året inom grundskolan har föräldrar varit mycket aktiva och en mängd synpunkter har framförts.

Föräldraföreningarna har till viss del deltagit i arbetet med de lokala arbetsplanerna.

Föräldrautbildningen, Active Parenting, utökas kontinuerligt med nya föräldragrupper. Denna verksamhet leder förhoppningsvis på sikt till att föräldraengagemanget ökar. Olika typer av gemensamma aktiviteter arrangeras på enheterna för att bland annat stärka gemenskapen mellan elever, föräldrar och personal. Föräldrar visar stort intresse och engagemang när man bjuds in i samband med att eleverna redovisar projekt, teman och liknande.

Samverkansråd och samverkansgrupper har inrättats på några enheter.

Målet kan ej anses uppnått när det gäller föräldrarnas möjlighet att påverka verksamhetens planering, innehåll och utformning.

HÄLSA OCH MILJÖ

Målen är ännu ej uppnådda. Under 2006 planeras aktiviteter inom verksamheten som kommer att var inledningen på en särskild satsning inom området elevhälsa.

PERSONAL

Kommunen har varit framgångsrik i sitt rekryteringsarbete och i stort sett all lärarpersonal har formell behörighet. När det gäller personalens kompetensutveckling har planer upprättats för delar av personalen. På grund av den ekonomiska situationen de senaste åren har de tillgängliga medlen för kompetensutveckling varit ytterst begränsade. Målen är inte uppnådda i sin helhet

RESURSER – EKONOMI

Ett nytt resursfördelningssystem är i bruk och arbetet med fördelning och omfördelning av resurser sker i dialog med rektorerna. Detta arbete har hittills varit framgångsrikt. I och med

den omorganisation som görs från hösten 2005 kommer detta arbete att förenklas ytterligare. Målet är uppnått.

Ekonomiskt utfall

Barn- och utbildningsnämndens verksamhet redovisar ett underskott på 2 479 kkr.

Kommunfullmäktige beslöt att tilldela nämnden ett tilläggsanslag om 1 400 kkr, vilket medför ett underskott efter tilläggsanslag på 1 079 kkr.

Barn- och utbildningsnämnden, +50 kkr
Överskottet beror till största delen på återhållsamhet avseende kurser och konferenser.

Förvaltningskansli, +55 kkr
Överskottet förklaras av en allmän återhållsamhet.

Förskola och skolbarnsomsorg, +155 kkr
Överskottet beror främst på att antalet dagbarnvårdare varit färre än budgeterat.

Grundskola med F-klass, +415 kkr
Överskottet förklaras till en del av att ersättningen från Migrationsverket 4:e kvartalet blev högre än förväntat samt på en allmän återhållsamhet.

Artur Lundkvists Utbildningscenter, -1.000 kkr
Av underskottet beror 180 kkr på minskade intäkter avseende Mediaprogrammet i samband med förlikning med Orsa kommun. 100 kkr beror på ökade utgifter för interkommunala ersättningar. 180 kkr avser återbetalning av statsbidrag avseende 2004. Resterande underskott, 540 kkr, beror på oklarheter beträffande kommunal finansiering i samband med arbetsmarknadsprojekt, BAKAS, Ksau, 2003-05-21.

Gymnasieelevers inackordering och resor, +55 kkr
Kostnaden för gymnasieelevers inackordering och resor har blivit lägre än budgeterat.

Interkommunala ersättningar, -870 kkr
(exkl Komvux)

Grundskolan: -235 kkr

Underskott beror på att fler elever än budgeterat går i annan kommuns grundskola.

Gymnasiesärskolan: +865 kkr

Överskottet beror på att det är sju färre elever i gymnasiesärskolan detta läsår jämfört med föregående.

Gymnasieskolan: -1.830 kkr

Underskottet beror på att genomsnittskostnaden per elev och år är drygt 6.000 högre än budgeterat. Utredning av hantering av kom-munkontomoms har gett en intäkt på 330 kkr

Fritidsverksamhet, +60 kkr

Överskottet beror till största delen på att fritidsgården fått budgetmedel för verksamhet i 6 månader, verksamheten började dock först i september.

Investeringsverksamhet

Av anslaget på 720 kkr återstår 210 kkr.

Personalekonomisk redovisning

	Antal tjänster (årsarbetare)	Kostnad kkr
2001-12-31	206	59 425
2002-12-31	214	64 728
2003-12-31	218	68 413
2004-12-31	212	68 234
2005-12-31	208	68 358

Utveckling och framtid

Både meritvärdet för eleverna som slutar grundskolan och andelen elever som är behöriga till gymnasieskolan har ökat under de senaste åren även om det 2005 skedde en tillbakagång när det gäller andelen elever som är behöriga till nationellt program i gymnasieskolan. Arbetet med att uppnå hög måluppfyllelse beträffande de mål som uttrycks i läro-

planer, kursplaner, skolplan och de lokala arbetsplanerna måste fortsätta och ytterligare intensifieras.

Elevantalet i grundskolan har och kommer även fortsättningsvis att minska. De förändringar som genomförs i organisationen från och med läsårsstarten 2005 är en anpassning till det minskade elevunderlaget.

När det gäller skollokaler har arbetet startat med att effektivisera nyttjandet. Ett resultat av detta är Artur Lundkvist Utbildningscentrums flyttning tillbaka till kommunens lokaler. Denna flytt är även betingad av den förändring som skett då vissa tidigare utbildningar inte längre kan anordnas på grund av ändrade statliga bestämmelser, bland annat läkarsekreterarutbildningen.

En långsiktig plan för skollokalernas nyttjande och anpassning måste tas fram tillsammans med tekniska kontoret.

Efter ett par år med omfattande ekonomiska restriktioner måste utvecklingsfrågorna nu ges större utrymme ute på de enskilda arbetsplatserna. Den kvalitetsutvecklingsplan som utarbetats ger förhoppningsvis en bättre struktur i kvalitetsarbetet och underlättar det fortsatta utvecklings- och förbättringsarbetet.

En hög kvalitet i verksamheten med nöjda brukare både inom förskola och skola är en oerhört betydelsefull faktor då familjer bestämmer sig för bosättningsort.

Verksamhetsmåt/nyckeltal	Bokslut 2003	Bokslut 2004	Budget 2005	Bokslut 2005
<u>Förskola</u>				
Antal barn	223	232	230	253
Antal barn omräknade till heltidsbarn	158	164		170
Kostnad per barn	76 208	77 840	76 195	82 419
Antal barn/årsarbetare	6,3	6,5	6,25	6,0
Barnomsorgsavgift kr/barn	5 924	6 500	6 255	6 324
<u>Skolbarnsomsorg</u>				
Antal barn	169	179	182	170
Kostnad per barn	31 532	31 411	32 033	34 428
Antal barn/heltidsanställd	14,9	16,1	16,3	15,5
Barnomsorgsavgift kr/barn		4 796	4 709	5 060
<u>Familjedaghem</u>				
Antal barn 1-5 år	62	65	65	56
Antal barn 6-12 år	37	35	35	25
Kostnad per barn 1-5 år	48 364	50 360	55 400	63 745
Kostnad per barn 6-12 år	25 147	27 802	29 900	34 778
Barnomsorgsavgift kr/barn	5 898	6 281	6 020	6 438
<u>Förskoleklass</u>				
Antal elever	74	72	69	65
Kostnad per elev	38 013	35 028	38 565	41 108
Årsarbetare/100 elever	8,2	7,9	8,0	8,5
<u>Grundskola</u>				
Antal elever	842	832	793	805
Kostnad per/elev	61 321	62 311	62 746	61 581
Antal lärare/100 elever	8,7	8,4	8,6	8,5
Andel som är behöriga till gymnasieskolan, %	89	93		82
<u>Skolmåltider</u>				
Antal serverade portioner	139 133	140 757	133 500	137 870
Råvarukostnad per portion	7,70	7,17	6,93	7,23
Totalkostnad per portion	28,10	28,31	29,54	29,72
<u>Gymnasieskola</u>				
Antal elever	286	312	345	339
Kostnad per elev	74 490	76 003	70 893	77 540
<u>Vuxenutbildning.</u>				
Antal elever	215	193	200	179
Antal veckotimmar/år dagstudier	232 200	194 500	170 000	143 200
Kostnad per timme	39,20	42,72	45,00	47,10
Kostnad dagstudier i andra kommuner kr/tim	72,33	66,00	62,00	69,00
<u>Fritidsverksamhet</u>				
Föreningsbidrag kr	400 000	400 000	418 000	423 000

Kulturnämnden

Ordförande
Förvaltningschef

Sven Magnusson
Göran Olsson

RESULTATRÄKNING	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
KKR	<u>2003</u>	<u>2004</u>	<u>2005</u>	<u>2005</u>
Verksamhetens intäkter	115	122	112	134
Verksamhetens kostnader	-4 611	-4 622	-4 884	-4 907
Kapitaltjänst	-175	-108	-65	-47
Verksamhetens nettokostnad	-4 671	-4 608	-4 837	-4 820
Kommunbidrag	4 592	4 902	4 837	4 837
Nämndens resultat	-79	294	0	17
Omdisponerat över-/underskott	122	43	0	43
Resultat efter omdisponeringar	43	337	0	60
Nettoinvesteringar	10	0	50	0

Årets verksamhet

ALLMÄNKULTUR

PLASTENS HUS

Under våren bildades Föreningen Plastens Hus i Perstorp och en interimstyrelse valdes. Denna har hittills arbetat med att få fram kandidater till en ordinarie styrelse och finansiering samt förbereda för uppstart av verksamheten. Bidrag till verksamheten har lämnats av såväl företag som Sparbanksstiftelsen. Avtal har träffats med Perstorp AB och Perstorps kommun som garanterar verksamheten framöver, åtminstone vad avser etapp 1 i projektet. I avtalet med Perstorp AB ingår bland annat arrangemang i samband med företagets 125-årsjubileum.

BIOGRAFEN

Genom avtal med hyresvärd och biografförestandare har verksamheten fortsatt under året. Dock har besöksantalet minskat kraftigt och diskussioner har förts om biografens framtid. Verksamheten fortsätter under 2006, dock med begränsat öppethållande.

KONSTRUNDAN I NV SKÅNE

Kulturnämnden lämnar årligen ett bidrag till genomförande av konstrundan i Nordvästra Skåne. I samband med årets vernissage utdelades en gåva till kommunen, i form av ett konstverk, som mottogs av kulturnämndens ordförande.

NATIONALDAG

Årets nationaldag firades traditionsenligt med marsch från torget till Hembygdsgården där firandet skedde. Liksom i fjor anordnades nationaldagsfirande även på Ybbåsen. Högtidstälare vid båda festligheterna var kommunfullmäktiges ordförande Lars-Göran Thulin. Vid firandet i Hembygdsgården deltog som vanligt Vivace och Blåslaget och i år även Nyckelharpsfolket.

KULTURPRIS

I samband med nationaldagsfirandet utdelades Perstorps kommuns kulturpris för 2005. Detta tilldelades Hembygdsföreningen med följande motivering: "För sitt hängivna och ihärdiga arbete med att värna och bevara bygdens kulturarv och kulturtraditioner såväl som den lokala historien och på det viset stärka bygdens identitet."

CD-SKIVOR

De bandinspelningar som gjordes av Oscar Johansson och Sture Olofsson på 1970-talet för att ge en bild av Perstorp från tider som varit har överförts till CD-skivor och är tillgängliga för allmänheten på biblioteket.

MUSIKPROGRAM

En konsert med tonsättaren och pianisten Thomas Blum tillsammans med Capella-ensemblen från Lund arrangerades i Oderljunga kyrka i maj månad. Programmet innehöll bland annat uruppförandet av ett verk. Gabriel-la Blum medverkade som sångsolist.

I Stadsparken arrangerades traditionsenligt Woodrock. Här arrangerades för första gången även en allsångkväll.

Ybbåsen har under året fått besök av Boel med sega gubbar och Göinge musikanter.

I november anordnades en kulturfest i Folkets Park bland annat med familjen Carr som gjorde bejublade framträdanden. Övriga medverkande under kvällen var Nyckelharpsfolket, Vivace och Arise.

En glädjande stor publik fick uppleva en fantastisk konsert med den världsberömda pianisten Peter Jablonski tillsammans med en ensemble från Huaröds Kammarorkester. De välklingande tonerna från den imponerande Steinwayflygeln levde kvar långt efter konserten.

Elever på Centralskolan har fått ta del av Rockresan som producerats av Musik i Syd.

En föreläsning med gitarristen Janne Bark för musikintresserade ungdomar har arrangerats.

TEATER

Ballongteatern har givit två föreställningar under året för yngre barn och för de äldre barnen har Månteatern framfört Rättpojken.

UTSTÄLLNINGAR

Under året har åtta utställningar visats i bibliotekets hörsal.

KULTURCIRKLAR

Kulturskoleverksamhet i form av kulturcirklar för barn och ungdomar i samarbete med ABF och Studieförbundet har genomförts under våren.

KULTURADMINISTRATION

Upphandling av kulturadministration för ytterligare en period har gjorts som lett till att avtal slutits med ABF Skåne Nordost.

MUSIKSKOLA

ABF Skåne Nordost kommer även under läsåret 2006/2007 svara för musikskoleverksamheten i Perstorp efter genomförd upphandling.

BOKUTGIVNING

Kulturnämnden har bidragit till tryckningen av Guno Haskås bok "På prostens Hjärtstedts tid – Liv och händelser i Oderljunga och Perstorp 1810-1845. I samband med utgivningen ordnades en utställning i Perstorps bibliotek då

även författaren presenterade sin bok och material som inte fick plats i boken.

BIBLIOTEKET

ARBETSPLATSBIBLIOTEK

Ett Arbetsplatsbibliotek har iordningställts på Polyclad. Kulturrådet finansierar verksamheten under första året. Böcker byts kontinuerligt och utlåningen har varit god. Avtal finns mellan Kulturnämnden och Polyclad.

ARKIVET

Kulturnämndens arkiv har till stora delar uppgrupperats och strukturerats och delar av materialet har registrerats i en Access-databas. Framför allt är Artur Lundkvist och Maria Wine-materialet registrerat.

ARRANGEMANG OCH AKTIVITETER

Under året visades nio hantverks- och samlarutställningar i bibliotekets entréplan. Frida kvinnojouren hade en informationsutställning under maj och i samband med lanseringen i december 2005 av Haskås bok visas en utställning med material ur de olika arkiv som författaren använt. I Hörsalen har sju konstutställningar visats samt Fotoklubbens sommarutställning.

Biblioteket var medarrangör i den uppläsningafton som hölls i samband med Artur Lundkvist och Maria Wine-stiftelsens årsmöte i februari. I anslutning till utställningen med glas från Perstorps glasbruk & Skånska glasmanufaktur höll Sven Pålsson föredrag och spelade upp intervjuer med gamla glasbruksarbetare. Konstnären Gurdrun Bartels anordnade i samband med sin utställning en workshop i Fritt broderi.

"På prostens Hjärtstedts tid: liv och händelser i Oderljunga och Perstorp 1810-1845" lanserades i ett så kallat "boksläpp" av författaren och hembygdsforskaren Guno Haskå lördagen den 8/12. Biblioteket säljer boken. Luciatåget med lucia och tärnor från Centralskolan besökte bibliotekets hörsal den 13/12.

Ett flertal biblioteksvisningar för studerande från KOMVUX och Folkhögskolan och andra grupper har skett. Bl.a. visades biblioteket för en delegation från kyrkans vänort i Tanzania. Visning av Internetresurser för Rotarymedlemmar har skett och för SPFs avdelning Eken en presentation av nya böcker.

BARNVERKSAMHET OCH SAMARBETE MED BARNOMSORG OCH SKOLA

Barn- och ungdomsavdelningen har fräschats upp och har nu ett nytt uppställningssystem för medierna och bra skyltning som gör det lättare att hitta – både för barn, lärare, ungdomar och föräldrar. Bl.a har en Ungdomshörna, Studieplatser och en Föräldrahylla tillkommit. Sagostunder har hållits 28 gånger i bibliotekets sagorum med cirka 8 deltagande barn vid varje tillfälle. "Barnets första bok" till alla 1-åringar, "Sexårsboken" med bokgåva och biblioteksvisning, boklådorna till förskolorna, bokprat på förskolans föräldraträffar och "Sommarboken" är de aktiviteter för barn och föräldrar som biblioteket erbjuder. Skolklasser, fritids- och förskolegrupper är tillsammans med lärare välkomna för lästips och boklån. Lärare har möjlighet att beställa "boklådor" med böcker för speciella läs- och studieprojekt.

INTERNET OCH DATABASER

Från och med 2005 kan man via bibliotekskatalogens Internetversion på www.perstorp.se/bibliotek/ reservera böcker som står inne på hyllorna och har man uppgett sin e-postadress får man sina reservationsmeddelanden per e-post. Tidigare har det endast varit möjligt att reservera utlånade böcker och att låna om sina lån med hjälp av lånekortet och en PIN-kod. Databasen Genline för släktforskare har tillkommit.

NYCKELTAL

En minskning av utlånade medier har skett – ca 2 500 färre lån jämfört 2004. Det är en minskning med ca 3,5%. Utlånet av barn – och ungdomsmedier minskade med ca 800. Resten 1700 belastar Vuxenavdelningen. En orsak är att färre studerar vid KomVux. Utlåningen har sjunkit med en ganska jämn fördelning över bibliotekets avdelningar. Där finns undantag, bl.a har CD-böcker och tidskrifter en klart stigande lånekurva. En förändring i sammanräkningen av utlån har skett, vilket har påverkat statistiken negativt. Trots ökat antal öppettid dagar har utlån och besök minskat. Sjunkande siffror är inget som gäller bara för Perstorp. Trenden för biblioteken i Sverige i stort är densamma. Det finns olika tolkningar och förklaringar till det.

PERSONAL OCH PRAKTIKANTER

Bibliotekspersonalen har gått en gemensam kortkurs i marknadsföring för bibliotek samt deltagit i ett flertal konferenser, kurser och studiebesök. Under hösten deltog två anställda i Nordostbibliotekens "Körkortsutbildning". Under våren har två personer tagits emot för arbetsprövning samt en gymnasieelev på prak-

tik under två veckor och under hösten ytterligare en skolelev på kortare praktik. Sjukvikatiet på bibliotekarietjänsten 50% har tillsats.

SAMVERKANSPLANEN SKÅNE NORDOST
Bibliotekssamarbetet i Skåne Nordost fortsätter med samordningsmöten, kurser och konferenser. I maj arrangerade Bibliotekschefgruppen i samverkan med Skåne Nordost och CFL (Nationellt Centrum för Flexibelt Lärande) en konferens för ansvariga inom Vuxenutbildningen och Biblioteken. "Är vuxenutbildningen en gemensam uppgift för bibliotek och vuxenutbildningssamordnare i Skåne Nordost?" Ca 25 personer deltog.

För att få bättre och gemensamma förutsättningar för bibliotekens IT-behov har kontakter tagits med IT-avdelningarna i kommunerna. Under hösten startade en unik intern vidareutbildning "Körkortet" för all bibliotekspersonal med kundkontakt. Utbildare är bibliotekspersonal med spetskompetenser från folkbiblioteken i Skåne Nordost och Högskolebiblioteket i Kristianstad. En av bibliotekarierna vid Perstorps bibliotek är verksam som utbildare. Skåne Nordosts styrelse har bidragit med ca 65.000:- till biblioteken för inköp av ett dataprogram som gjort det möjligt till samsökning i bibliotekens bibliotekskataloger via www.sesim.nu

Nordosten 2 - en gemensam dag för all bibliotekspersonal i Nordost arrangerades en fredag i oktober.

En SWOT-analys vad gäller Nordostbiblioteken i förhållande till Skåne Nordost har på uppmaning från styrelsen tagits fram av Bibliotekschefgruppen.

VUXNAS LÄRANDE

Under året har en minskning av efterfrågan på bibliotekets tjänster från KomVux skett, vilket beror på minskat antal kurser och studerande. Däremot har högskolestudenterna fortsatt vara frekventa låntagare och efterfrågare av informationstjänster.

Måluppfyllelse

Måluppfyllelsen är hög beträffande de i budgeten upptagna verksamhetsmålen. På grund av reducerad ekonomisk ram för 2005 har dock vissa verksamheter fått stå tillbaka.

Ekonomiskt utfall

Kulturnämndens verksamhet redovisar ett överskott på 17 kkr.

Kommunfullmäktige beslöt att överföra 43 kkr som ett överskott från 2004 års drifts-

budget, vilket medför ett överskott efter omdisponeringar på 60 kkr.

Överskottet beror på en allmän återhållsamhet samt ett minskat intresse för kulturcirklar.

Investeringsverksamhet

Inga investeringar har skett under året.

Personalekonomisk redovisning

	Antal tjänster (årsarbetare)	Kostnad kkr
2001-12-31	4,5	1 394
2002-12-31	4,5	1 490
2003-12-31	4,25	1 485
2004-12-31	4,0	1 504
2005-12-31	4,5	1 677

Utveckling och framtid

Efter igångsättandet av projektet Plastens Hus etapp 1, som invigs i slutet av maj 2006, påbörjas arbetet med nästa etapp som innebär ytterligare fördjupningar inom plastområdet.

Under 2006 kommer kulturnämnden på olika sätt att medverka i 100-årsjubileet av Artur Lundkvists födelse.

Arbetet med Biblioteksplanen måste även innefatta ett uppdrag från Ks au, och Kommunstyrelsen då Socialnämnden och framför allt BUN kommer att beröras av planen. En omstart behövs i arbetet med planen, tillika medel som skapar den förutsättning som behövs för att fullfölja uppdraget. Enligt Bibliotekslagens §7a skall Bibliotek och bibliotekshuvudmän inom det allmänna biblioteksväsendet samverka. Kommuner och landsting skall anta planer för biblioteksverksamheterna. Lag (2004:1261). Denna lagparagraf trädde i kraft 1/1 2005.

Samarbetet i de olika biblioteksarbetsgrupperna inom Skåne Nordost fortsätter. Det gemensamma samverkansdokumentet "Fördjupat biblioteksarbete i Skåne Nordost" ligger som grund för detta.

Bibliotekens roll som central plats när det gäller att tillgodose medborgarnas behov av information bör stärkas.

Ökade krav på tillgänglighet för funktionshindrade kräver investeringar. En tillgänglighetsplan är under arbete.

Perstorps virtuella bibliotek - webbsidor, Internettjänster, databaser, tekniska lösningar - måste utvecklas, som egen enhet och i samverkan med andra regionala aktörer.

En förstärkning av åtkomst och av medier för personer med funktionshinder och för personer med utländsk bakgrund måste beaktas. Speciellt när det gäller det virtuella biblioteket.

Ytterligare investeringar i/inköp av IT-utrustning görs. Bl.a. måste de publika datorerna bytas ut.

Insatser när det gäller läsfrämjade åtgärder för både barn och vuxna bör på sikt utökas.

Det är önskvärt att Barn- och ungdomsverksamheten förstärkes med en bibliotekarietjänst på 50%.

Det administrativa arbete som ska utmytna i lagstadgade planer med fortlöpande revideringar och egenkontroller för verksamheten – Arbetsmiljöarbete, Arkivplan, Biblioteksplan, Brandskyddsarbete, Krishanteringsplan, Tillgänglighetsplan m.fl – kommer att fortsätta ta tid från arbetet med bibliotekets basverksamheter.

Verksamhetsmåttnyckeltal	Bokslut 2003	Bokslut 2004	Budget 2005	Bokslut 2005
<u>Bibliotek</u>				
Antal lån/dag	218	212	220	200
Antal lån/år	56 448	56 193	58 300	53 995
Antal besök	76 648	73 775	75 000	73 406
Antal besök/dag	296	278	285	271
Antal besök på bibliotekets hemsida	5 741	6 542	6 000	6 456
Antal internetdatorbokningar	7 399	7 465	7 000	7 496
Bidrag kr till studieförbund	200 000	200 000	200 000	200 000

Socialnämnden

Ordförande
Förvaltningschef för vård- och omsorg
Förvaltningschef för individ- och familjeomsorg

Bengt Ingvarsson
Monica Dahl
May-Britt Strålfors

RESULTATRÄKNING	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
KKR	<u>2003</u>	<u>2004</u>	<u>2005</u>	<u>2005</u>
Verksamhetens intäkter	28 639	27 451	28 560	26 803
Verksamhetens kostnader	-112 478	-114 374	-116 405	-115 367
Kapitaltjänst	-926	-758	-822	-698
Verksamhetens nettokostnad	-84 765	-87 681	-88 667	-89 262
Kommunbidrag	84 795	87 738	88 667	88 667
Nämndens resultat	30	57	0	-595
Omdisponerat över-/underskott	0	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	30	57	0	-595
Nettoinvesteringar	228	291	720	471

Årets verksamhet

Individ och familjeomsorgsförvaltningen

Socialbidrag

Under första halvåret 2005 var antalet ärenden i genomsnitt 75 per månad och under andra halvåret 69. En minskning med 6 ärenden i genomsnitt. Antalet öppnade ärenden under året har varit 114 och antalet avslutade ärenden 105.

Orsakerna till hjälpbehov har huvudsakligen varit arbetslöshet utan ersättning, arbetslöshet p g a olika arbetshinder där praktik söktes eller pågått, psykosociala problem och missbruksproblem.

Handläggning av försörjningsstöd har skett enligt metoden "arbete istället för bidrag" och med krav på aktivt arbetssökande. Det egna ansvaret har betonats i enlighet med Socialtjänstlagen.

Antalet förmedlingsärenden har legat omkring 10 stycken, alltså en minskning jämfört med förra året. Antalet hushållsekonomisk rådgivning har varit 6.

Genom arbetskonsulentens arbete har 15 personer varit ute på praktik. 5 personer har fått arbete under året efter praktik.

Under året har en arbetsträningsverkstad planerats. Den ska utgöra ett träningsställe för

personer med arbetshinder och svårigheter att få ett arbete på den öppna arbetsmarkanden.

Barn HVB

Under året har 4 barn/ungdomar varit placerade på HVB varav 2 under hela året. 2 placerades i december 2005. En av dessa sistränmda har placerats av utredningsskäl.

Vuxna HVB

4 placeringar har gjorts, varav kostnaderna för 2 delas med Vård och omsorgsförvaltningen p g a dubbeldiagnoser.

Familjerätt

Under året har 1 vårdnadsutredning färdigställt och 4 påbörjats som inte är avslutade, 1 boendeutredning samt 7 snabbyttranden enligt FB 6:20 har gjorts.

35 faderskapsbekräftelser samt 6 remisser från Tingsrätten avseende vårdnad/ boende/umgänge har färdigställts. 2 medgivan-
deutredningar i samband med adoption och 2 avtal om vårdnad har gjorts.

Personal

Två socialsekreterare har slutat varefter nyrekrytering skett. En socialsekreterare har varit föräldraledig under året. För övrigt har arbetsgruppen varit intakt.

Familjens Hus

Samarbetet med Familjens Hus har utvidgats genom att en socialsekreterare finns nere på Familjens Hus en heldag per vecka.

Folkhälsoarbete

Satsningar har gjorts avseende föräldra-
utbildning för både föräldrar till barn 0-12 år och tonårsföräldrar. Kursledare har utbildats gällande tonårsföräldrakurserna och tidigare föreståndare har under hösten fullgjort två parallella utbildningar för småbarnsföräldrar.

Sockerutställning har anordnats på Familjens Hus och på biblioteket.

Arbetet med folkhälsoplan inom NSS har pågått under året.

Måluppfyllelse

Måldokument för IFO består av inriktningsmål och åtgärder.

Försörjningsstöd

Angivet inriktningsmål och åtgärder har följts på samtliga punkter. Under året har en arbetsträningsverkstad planerats och färdigställt och arbetsledare har rekryterats. Denna verksamhet startar 2006-01-09.

Stöd till barn och ungdomar

Inriktningsmålen har följts. Beträffande åtgärderna har BBIC-metoden inte blivit klar under året varför någon utbildning av handläggare ännu ej skett. Barngrupps-
verksamhet för barn till missbrukare har inte kunnat starta på grund av personal-
förändringar.

Stöd till familjer

Inriktningsmål har följts och föräldrastöd i form av samarbetsamtal och föräldrautbildning på Familjens Hus har pågått kontinuerligt under året.

Socialsekreterares närvaro på Familjens Hus har utökats. Åtgärden att förstärka organisationen med en halvtids familjerättssekreterare har inte skett p g a att budgetmedel inte ställts till förfogande.

Beroendeproblematik

Åtgärds målen har inte uppfyllts vad gäller samverkan med närliggande kommuner om 12-stepsprogram då intresset från grannkommunerna varit för svagt.

Metroverksamheten har under senare delen av året avvecklats på grund av för litet underlag.

Brottsoffer

Samarbetet med kvinnojouren Frida har utvecklats och ekonomiskt bidrag har utgått. Samverkan mellan kommunerna för hot- och våldsutsatta kvinnor har utvecklats genom ett nätverk enligt åtgärds mål.

Handläggning

Inriktningsmålen har följts liksom åtgärderna.

Personal och arbetsmiljö

Inriktningsmål och åtgärder har följts förutom nämnda halvtidstjänst inom familjerätt.

Vård och omsorgsförvaltningen

Förvaltningen har i allt väsentligt följt socialnämndens mål för verksamheten under 2005.

Måldokumentet anger våra grundläggande värderingar, de viktigaste målen och vår policy i mötet med kommuninvånarna.

Arbetet med jämförelsetal (nyckeltal) fortsätter i Kommunförbundet Skånes regi. Under året har vård och omsorg startat upp ett projekt om jämförelsetal och nyckeltalsprojekt även inom handikappomsorgen.

Under hösten har tf förvaltningschef fått i uppdrag att göra en organisationsöversyn som ska vara klar under våren 2006. Det finns en arbetsgrupp och samtliga fackliga organisationer är representerade.

Demografisk utveckling

Ybbåsen har låg personaltäthet i jämfört med Österbo, Skånesnittet och landet i övrigt.

Hemtjänsten har under året varit hårt belastad med dels fler vårdtagare, men framförallt vårdtagare med stora insatser av flera personalkategorier.

Förvaltningen har under en period haft flera personer inskrivna i KVH, kvalificerad vård i hemmet, som har haft stora och krävande vårdinsatser, ofta med dubbelbemanning.

Antalet larmmottagare har inte blivit fler men frekvensen av larm har ökat rejält de senaste åren.

Till och från under året har hemtjänsten behövt utökas framförallt på kvällar. Hemtjänsten har under året behövt förstärkas varje helg med extra personal.

Korttidshuset har under långa perioder tillämpat dubbelboende trots att korttidshuset har utökats med två platser.

Måluppfyllelse

Personal och kompetensutveckling

Ordinarie chefen för vård och omsorgsförvaltningen har under perioden 2005-05-01 och till mitten av december varit tjänstledig. I hennes ställe har en tillfällig förvaltningschef förordnats, dock endast med 60 % tjänstgöringsgrad.

Den medicinskt ansvarige sjuksköterskan (MAS) har efter en längre tids sjukdom sagt upp sig. Tjänsten är tillfälligt ersatt och ny rekrytering kommer att göras under våren 2006.

Sjuksköterskornas schema har EU anpassats enligt ändringar i arbetstidslagen.

Inom en förvaltning som sysselsätter ett par hundra personer, kan det ibland uppstå konflikter som är svåra att hantera på egen hand. Detta har inte kunnat undvikas inom vård och omsorgsförvaltningen heller, vilket inneburit en del extra kostnader för extern expertis som har fått anlitas.

Planeringsdagar har genomförts för att diskutera mål och inriktning av verksamheten

Lönesamtal och utvecklingssamtal har vi inte lyckats att genomföra för all personal under året.

Avtal med samtliga organisationer utom SKTF har ingåtts under året.

Året har präglats av flera byten på områdeschefstjänsterna och handläggarsidan p g a tjänstledigheter. Detta medför att verksamheten har tappat fart.

Utbildning i beredskap för brand mm har genomförts för vårdpersonal, som verkat som semestervikarier under sommaren.

Dokumentationsutbildningar har påbörjats under hösten 2005, tack vare beviljade medel genom kompetensstegen. Utbildningarna fortsätter under 2006

All personal som arbetar i vården har under året fått utbildning i förflyttningsteknik enligt fastställd plan.

Förebyggande insatser

Under året har vård och omsorgsförvaltningen ansökt om medel till anhörigstöd för att kvalitetssäkra avlösning i hemmet och det ska ske genom utbildning av anhörigombud.

Kommunens distriktsköterskor har under 2005 erbjudit samtliga 80 åringar ett hembesök för att få information om kost, motion och för att förebygga fall och titta över sitt brandskydd.

Handikappomsorg

Dels har vi kunnat skönja en inflyttning av personer med stora vårdbehov men framförallt har vi individer som under året har insjuknat och försämrats i sitt handikapp och hälsotillstånd. Det har medfört att personer med punktinsatser har behövt insatser av sådan karaktär att det har krävts särskilt boende.

Extern och intern samverkan och samarbete.

Samarbetet med kommunalförbundet Medelpunkten har fungerat bra och hyrsystemet innebär att kostnaderna för hjälpmedel har minskat. Allteftersom utrangerade hjälpmedel behöver nyanskaffas kommer kostnaderna att öka.

Samarbetet med Safe Care, sjuksköterskepool och vårdplatser avslutades vid årsskiftet.

Nya regler och riktlinjer för färdtjänsten har arbetats fram under året tillsammans med flertalet av kommunerna i Skåne. Perstorps Kommun har även nytt färdtjänstavtal.

Perstorps kommun har under året tillsammans med övriga kommuner i Skåne Nordost, försäkringskassan och arbetsförmedling påbörjat ett projektarbete som heter Hållbar hälsa.

Kvalitetsarbete

Fåtal klagomål har inkommit till förvaltningen. Ett par lex Sara anmälningar har inkommit. Arbetet med avvikelser har intensifierats under året och förvaltningen ser en minskning men det är fortfarande i läkemedelshanteringen som de flesta bristerna finns.

Ybbåsen arbetar numera våningsvis, med en sjuksköterska knuten till varje våningsplan. Nattpatrullen utgår numera från Ybbåsen och servar även ordinärt boende.

Anhörigräffar har genomförts på Ybbåsen och på vissa enheter på Österbo, dock inte alla.

Ekonomiskt utfall**Socialnämnden totalt -595 kkr**

Socialnämndens verksamhet redovisar ett underskott på 595 kkr.

Nämnden +51 kkr

Under året har antalet nämndsmöten varit lägre än budgeterat, vilket gör att ersättningar för mötesarvoden blev lägre än beräknat.

Individ- och familje omsorgen -231 kkr*Ekonomiskt bistånd -739 kkr*

Socialbidragskostnaderna har under året varit högre än budgeterat. Minskade statliga bidrag från Migrationsverket och en ökning av antalet nyinflyttade hushåll som är beroende av försörjningsstöd är orsaken.

Under sista halvåret har kostnaderna i genomsnitt varit lägre än under första halvåret.

Familjehemsvård för barn och ungdomar +561 kkr

Behovet har varit lägre än tidigare år och antalet köpta dygn från familjehem har under året varit 5 654 dygn jämfört med budget som är 6 935 dygn.

Antalet placerade barn har minskat från 18 barn i januari till 14 barn i september. Under november och december ökade antalet placeringar åter till 18 barn. Antalet budgeterade placeringar för år 2005 är 19 barn.

Vuxna missbrukare +204 kkr

Minskat antal köp av externa platser för vuxna missbrukare medförde en positiv budgetavvikelse med +204 kkr. Under första halvåret låg kostnaderna på något högre nivå än budgeterat.

Behovet av platser har framförallt varit lägre under hösten år 2005, då antalet köp endast uppgick till två platser.

Institutionsplaceringar för barn -264 kkr

Förvaltningen har under året köpt 841 dygn under året vilket är betydligt högre än budgeterade 619 dygn. Det genomsnittliga dygnspriset har varit lägre än budgeterat.

Övriga verksamheter +7 kkr

Övriga verksamheter som folkhälsa, familjerätt, administration och öppen vård och behandling redovisar ett sammantaget överskott på +7 kkr.

Vård och Omsorgsförvaltningen -415 kkr*Administration Vård och Omsorg -88 kkr*

Köp av externa tjänster och personalkostnader är orsaken till underskottet.

Bidrag till övriga organisationer +9 kkr

Utbetalning av föreningsbidrag har gjorts till sammantaget tio föreningar.

*Äldreomsorg -212 kkr**Externa platsköp inom äldreomsorgen -539 kkr*

Antal köpta dygn för året har varit högre än budgeterat vilket bidragit till det kraftiga underskottet. Under första halvåret låg inköpen på i snitt mellan fem och två platser jämfört med budget som är 1,43 platser.

Under hela hösten låg antalet placeringar på två inköp och året avslutades med endast en placering i december. Det är främst Björkhaga vårdhem som anlitas för denna verksamhet

Hemtjänst/hemsjukvård -37 kkr

Det ekonomiska utfallet följer i allt väsentligt budgeten för verksamheten. Behovet av sjukvårdsartiklar, läkemedel, livsmedel och övrigt förbrukningsmaterial har varit lägre än budgeterat.

Vårdtyngden har varit hög inom somatik och på Ybbåsens äldreboende. Detta har medfört att man överskridit personalbudgeten med motsvarande två årsarbetare.

Avseende köp av externa tjänster för sjuksköterskor har kostnaderna överskridits med -250 kkr jämfört med budget.

Tekniska hjälpmedel +321 kkr

Under året har behovet av tekniska hjälpmedel varit lägre än beräknat vilket medför lägre kostnader än budgeterat.

Efter ett direktionsbeslut hos Medelpunkten i december gjordes en återbetalning av outnyttjat förskottsbelopp. För Perstorps äldreomsorg innebar denna återbetalning 109 kkr.

Kommunalfärdtjänst och riksfärdtjänst +90 kkr

Antalet personer med färdtjänsttillstånd har ökat samtidigt som antalet resor per person minskat under året. Kostnaderna för riksfärdtjänst har varit något högre än budgeterat.

Övriga verksamheter inom äldreomsorgen -47 kkr

Övriga verksamheter som dagverksamhet, administration, servicelägenheter och anhörigbidrag visar på ett sammantaget underskott på -47 kkr.

*Handikappomsorg -124 kkr**Personliga assistenter +365 kkr*

Verksamheten för personliga assistenter redovisar ett överskott på +365 kkr. Under första halvåret har kostnaderna varit lägre än budgeterat. Prognosen visar dock på en kostnadsökning under hösten och inför nästa år.

Efter en dom i länsrätten fick förvaltningen i slutet av året en retroaktiv återbetalning från försäkringskassan med 229 kkr. Återbetalningen avsåg kostnader som förvaltningen haft för nattpersonal för en handikappad vårdtagare.

Omsorg om psykiskt utvecklingsstörda -73 kkr

Nya avtal har skrivits med varje vårdtagare hos Ekeliden. De nya avtalen medförde prishöjningar på ca 20 procent, vilket är den direkta orsaken till underskottet. Kostnaderna inom verksamheten beräknas att öka kraftigt inför år 2006.

Psykiskt funktionshindrade -400 kkr

Ökat antal köp av platser inom verksamheten medförde en negativ budgetavvikelse med -400 kkr. Under året har motsvarande 2,75 årsplaceringar gjorts jämfört med budgeten som är 1,5 årsplaceringar. Vårdbehovet och kostnaderna inom verksamheten beräknas öka kraftigt inför år 2006.

Övriga verksamheter inom handikappomsorgen -16 kkr

Övriga verksamheter inom handikappomsorgen redovisar ett sammantaget underskott med -16 kkr.

Investeringsverksamhet

Årets inköp

Vårdsängar	100 kkr
Skenor och motorer	50 kkr
Möbler och inventarier	153 kkr
Trygghetslarm	168 kkr
Totalt	471 kkr

Personalekonomisk redovisning

	Antal tjänster (årsarbetare)	Kostnad Kkr
2001-12-31	182	56 534
2002-12-31	183	60 935
2003-12-31	188	65 828
2004-12-31	182	65 437
2005-12-31	185	68 304

Fortbildning

Utbildning i beredskap för brand mm har genomförts för vårdpersonal.

Utbildning i förflyttningsteknik har genomförts enligt fastställd plan.

Dokumentationsutbildning har påbörjats under året och finansieras genom projektet kompetensstegen.

Utveckling och framtid

Individ och familjeomsorgsförvaltning

Under planeringen av budget för år 2007 som tar sin början under våren 2006 ska en diskussion om IFOs mål föras tillsammans med politiker i socialnämnden så att målen styr budgetarbetet och så att målen harmonierar med den tilldelning budgeten ger.

Riktlinjer ska utarbetas för barn och familjeenheten och för vuxenenheten. I samband härmed ska kompetensen i barn och familjeenheten stärkas så att den motsvarar mål och riktlinjer.

Den medarbetarpolicy som för närvarande håller på att utformas i samarbete med fackliga organisationer ska implementeras i arbetsgruppen under 2006. Någon form av gruppprocesshandledning ska ske under 2006.

Introduktionspärm och en sammanställd rutinpärm skall färdigställas under år 2006.

Vuxenenhetens arbete ska ta ett nytt avstamp 2006. Planering finns att inom denna enhet arbeta mer uppsökande och vara ute betydligt mer på fältet.

Arbetet i ekonomienheten har 2006-01-09 förstärkts genom inrättandet av en arbets-
träningsverkstad "Opalen". Av verksamhetsbeskrivning framgår att målgrupp är personer med arbetshinder av olika slag med tonvikt på psykosociala hinder. Syftet är att stärka och rusta dessa personer så att de kan gå vidare antingen till arbete på den öppna arbetsmarknaden, annan värdefull praktik eller motiveras till vidare studier eller yrkesutbildning.

Opalen är tänkt att pågå under i första hand 1 år varefter den ska utvärderas. Beroende på utvärderingens resultat kan den förlängas i enlighet med Socialnämndens beslut. Opalen innebär ett komplement till att finna praktikplatser ute på olika företag som ska ske parallellt.

Vidareutbildning gällande handläggning av familjerättsärenden ska ske under 2006 för en personal i barn och familjeenheten.

Samarbetet med Familjens Hus ska fortsätta i samma utsträckning som för närvarande. Under våren 2006 ska den nye föreståndaren på Familjens Hus utbildas att leda föräldrautbildningskurser via folkhälsokontot. Föräldrautbildningen som finansieras med folkhälsopengar ska fortsätta.

Vård och omsorgsförvaltningen

Vård och omsorgsförvaltningen är en starkt utvecklingsinriktad verksamhet som ständigt ställs inför nya utmaningar. Det kräver en förändringsbenägen personal och att det ges möjligheter till fortbildning och utveckling, dels för att bibehålla den personal vi har, dels för att kunna ge omsorg och vård med kvalitet enligt lagstiftning och författningar

Under 2006 kommer förvaltningen att fortsätta arbeta med projektet Hållbar hälsa.

Kompetensstegen medför möjligheter att fortbilda och höja kompetensen för vårdpersonal. Under 2006 är det hygien och läkemedelskunskap som ska intensifieras.

Under 2006 fortsätter den uppsökande verksamheten och en utvärdering av 2005 ska göras under våren.

Hemtjänsten kommer att arbeta mer områdesvis med större närhet till sjuksköterska.

Vårdpersonal har till en viss del redan kunskap om sårvård, men detta kommer att vidareutvecklas under 2006 och leda till fler delegeringar.

Handikappomsorgen är en liten del av den totala verksamheten inom vård och omsorgsförvaltningen men den svåraste verksamheten att planera och förutse behov och kostnader. Det är den verksamheten inom

vård och omsorgsförvaltningen som expanderar mest och som varierar mest från kvartal till kvartal. Gruppen är rörligare med in och utflyttning i kommunen samt att den medicinska utvecklingen gör att fler patientgrupper tillkommer med varierande behov.

Individerna har helt andra behov och krav på stödinsatser än traditionella äldreomsorgsmottagare. Handikappomsorgen i Perstorp präglas fortfarande av verksamhet som köps utanför kommunen då det gäller boende och större vårdinsatser. Kompetensen inom området måste förstärkas med medveten personalstrategi.

Samverkan med andra kommuner pågår. Det är viktigt för en liten kommun att ha dessa nätverk. För vård och omsorgsförvaltningen förekommer samarbete åt såväl nordost som nordväst med tyngdpunkt på nordöst.

Vård och omsorgsförvaltningen ska fortsätta att arbeta med kvalitetskatalogen, nyckeltal och brukarenkäter, som är en bra måttstock för kvalitet och jämförelse med andra kommuner. Detta görs tillsammans med kommunförbundet.

Lyftkörkort ska under 2006 utfärdas för all personal genom intern utbildning av vår förflyttningsinstruktör.

Individ och Familjeomsorg

Verksamhetsmått/nyckeltal	Bokslut 2003	Bokslut 2004	Budget 2005	Bokslut 2005
Socialbidrag				
Nettokostnad, kr	3 406 000	3 295 000	3 450 000	3 772 000
Bidragsbelopp kr/invånare	500	478	503	548
Antal hushåll med socialbidrag	186	204	186	220
Antal hushåll med bidrag max 3 mån	96	77	96	95
Antal hushåll med bidrag > 3 mån	90	127	90	125
Barn				
Antal vård dygn HVB barn	195	921	619	841
Antal placeringar HVB barn	2	2,6	1,7	2,3
Dygnskostnad för HVB barn	3 662	2 132	2 850	2 198
Nettok./invånare HVB barn	105	285	257	268
Vuxna				
Antal vård dygn HVB vuxna	567	546	365	905
Antal placeringar HVB vuxna	7	1,5	1	2,48
Dygnskostnad för HVB vuxna	1 367	1 645	2 493	821
Nettok./invånare HVB vuxna	114	130	133	108
Familjehem				
Antal vård dygn för barn i fam.hem	9 125	6 270	6 935	5 654
Antal placerade barn i familjehem	25	17	19	16
Dygnskostnad för barn i familjehem	403	478	479	488
Nettok./invånare för barn i fam.hem	541	435	484	401
Antal avtal boende/umgänge/vårdnad	16	7	3	2
Utredning avseende boende/ Umgänge/vårdnad	10	4	5	7
Antal invånare i kommunen	6 805	6 893	6 860	6 886

Vård och Omsorg

Verksamhetsmätt/nyckeltal	Bokslut 2003	Bokslut 2004	Budget 2005	Bokslut 2005
---------------------------	-----------------	-----------------	----------------	-----------------

**Självfinansiering inom
Äldreomsorgen**

Bruttokostnad, kr	66 883 000	66 806 000	69 675 000	69 729 000
Intäkter, kr	9 646 000	11 123 000	10 121 000	11 389 000
Självfinansiering, %	14,44	16,16	14,52	16,33

Antal personer med trygghetslarm	203	201	203	204
----------------------------------	-----	-----	-----	-----

Antal personer med färdtjänst	284	251	284	314
Färdtjänst (kr/inv.)	187	185	182	179
Medelvärde år 2004	(Skåne län 186 kr/inv) (hela riket 193 kr/inv)			

Antal Platser

Korttidsplatser	5	8	8	8
Platser på Österbo	48	46	46	46
Platser på Ybbåsen	37	36	36	36
Platser på enskilda vårdhem	5,0	5,0	1,43	2,38
Platskostnad/netto/dag, kr				
-Österbo	1 513	1 449	1 522	1 486
-Enskilda vårdhem	1 289	1 418	1 490	1 474

Antal invånare i kommunen	6 805	6 893	6 860	6 886
---------------------------	-------	-------	-------	-------

Personalpolitik

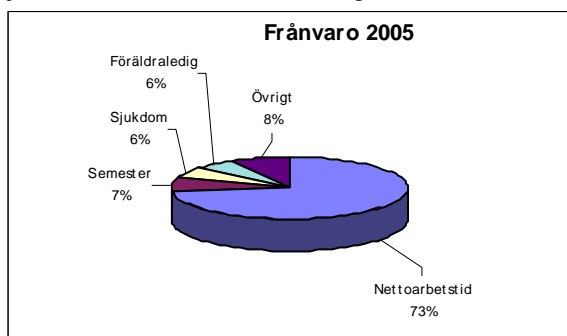
De övergripande målen för kommunens personalpolitik är att den skall främja verksamheten, och bidra till dess effektivisering och förnyelse. Grundläggande för personalpolitiken är utveckling och engagemang. Kommunstyrelsen är det organ som ansvarar för kommunens personalpolitik.

Antal anställda

Under år 2005 fanns 526 anställda i kommunen. Socialnämnden ansvarar för 41 procent av samtliga anställda, och barn- och utbildningsnämnden för 44 procent.

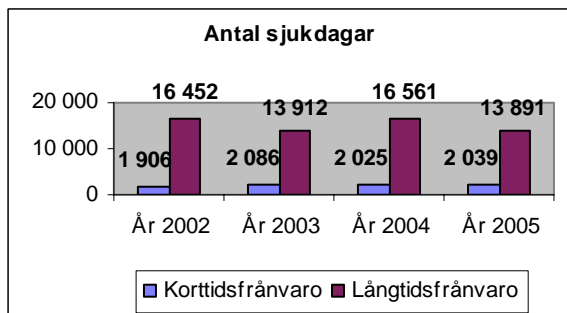
Frånvaro

Av den totalt anställda tiden utgör 27 procent frånvaro av olika slag (26 procent år 2004). De vanligaste orsakerna till frånvaro är semester/ferier/uppehåll, sjukdom, studier och föräldradighet.



I övrigt ingår bland annat fackligt arbete, militär-tjänstgöring och studier. Sjukfrånvaron minskade under år 2005 från 7,3 till 6,8 procent. År 2005 uppgick kostnaden för sjuklön, exklusive arbetsgivaravgifter, till 1 174 kkr, vilket är en minskning med 3,9 procent jämfört med år 2004.

De anställda hade 15 930 sjukdagar under år 2005 ,



vilket är en minskning med 14,3 procent jämfört med år 2004.

Den totala sjukfrånvaron i procent av sammanlagda arbetstiden under år 2005 var 6,8 procent (7,3 procent år 2004).

Andelen av sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer var 68,8 procent under år 2005 (75,3 procent år 2004).

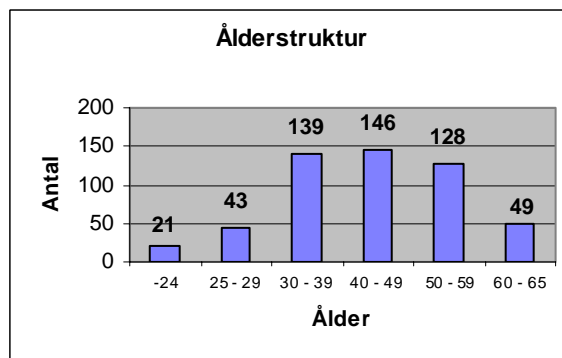
Sjukfrånvaron blev 6,9 procent för kvinnor och för män 6,3 procent under år 2005 (7,6 procent respektive 6,2 procent år 2004).

Sjukfrånvaron fördelat i ålderintervall redovisas enligt nedan;

	År 2004	År 2005
- 29 år	4,5 %	3,0 %
30 - 49 år	6,4 %	7,1 %
50år -	9,6 %	7,8 %

Köns- och åldersfördelning

Bland de anställda är åldersfördelningen som följer:



Av kommunens anställda är 82% kvinnor och 18% män.

Personalkostnader

År 2005 uppgick kostnaderna för löner och arbetsgivaravgifter till 169,4 mkr, vilket är en ökning med 5,0 Mkr sedan år 2004 och kan relateras till avtalsenlig löneökning. Personalkostnaderna uttryckt i mkr;

2003	2004	2005
166,4	164,4	169,4

Kostnaden för fyllnadstid och övertid uppgick till 2,4 mkr under år 2005, vilket är 0,1 mkr högre i jämförelse med år 2003. Kostnaden för fyllnadstid och övertid uttryckt i mkr (inkl. arb.givaravgifter);

2003	2004	2005
2,7	2,3	2,4

Semester

I genomsnitt sparar varje anställd 16 semesterdagar, vilket är en dag mindre jämfört med år 2004. Antalet sparade semesterdagar under åren 2003 - 2005;

2003	2004	2005
8 952 dagar	8 842 dagar	8 552 dagar
17 dgr/anställd	17 dgr/anställd	16dgr/anställd

Semester- och ferieskulden samt kostnaden för okompenserad övertid, räknas kontinuerligt upp utifrån löneökningarna. Skulden ökade med 0,2 mkr mellan år 2004 och 2005;

2003	2004	2005
11,5 mkr	11,7 mkr	11,9 mkr

Pensioner

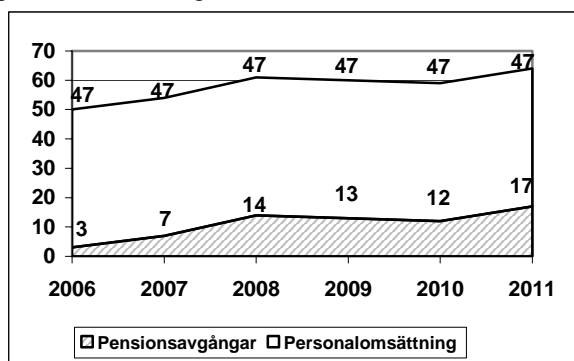
Under året utbetalades 2,8 mkr i pensioner och inklusive särskild löneskatt blev pensionskostnaden 3,5 mkr. Pensionsförmåner intjänade t o m 1997 uppgick till 107,8 mkr inklusive särskild löneskatt.

Under år 2000 har beslut fattats 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 2003 – 2005 har följande överföringar skett till anställd personal för vidare placering (exkl. särskild löneskatt);

2003	2004	2005
3,8 mkr	4,1 mkr	4,6 MSEK

Pensionsavgångar och personalomsättning

De förväntade pensionsavgångarna ger delvis en bild av hur stor rekryteringsbehovet kommer att bli. Fram till år 2011 kommer sannolikt omkring 66 personer att lämna kommunen i pensionsavgångar. Till detta skall räknas all förtida pensionsavgång och naturlig personalomsättning.



Kompetensutbildning

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 sedan år 2003 köps tjänsten genom Perstorphälsan. Kostnaden minskade med 13,8 procent i jämförelse med år 2004.

2003	2004	2005
515 000 kr	580 000 kr	500 000 kr

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 för köpta friskvårdskort redovisas enligt nedan.

2003	2004	2005
383 000 kr	416 000 kr	317 000 kr

Om lika många slutar de kommande sex åren som under år 2005, innebär detta att totalt 348 anställda måste ersättas om den nuvarande volymen skall bibehållas. Detta motsvarar 66 procent av dagens tillsvidareanställda. Nedanstående diagram illustrerar de förväntade pensionsavgångarna samt prognos för naturlig personalomsättning.

Driftredovisning, kkr

	2005 Kostnad	2005 Intäkt	2005 Netto	2005 Kommun- bidrag	2005 Resultat	2005 Omdisp. underskott / överskott, till.anslag	2005 Resultat efter omdisp. till.anslag	2004 Resultat	2004 Omdisp. underskott / överskott till.anslag	2004 Resultat efter omdisp. till.anslag
Nämnd/styrelse										
Kommunfullmäktige	746	0	746	745	- 1	0	- 1	+ 3	0	+ 3
Kommunstyrelsen	86 829	63 638	23 191	23 230	+ 39	0	+ 39	+ 775	0	+ 775
Räddningsnämnden	9 102	5 701	3 401	3 343	- 58	+ 109	+ 51	+ 47	+ 109	+ 156
Plan- o miljönamnden	5 357	1 862	3 495	3 484	- 11	+ 343	+ 332	+ 7	+ 343	+ 350
BUN-nämnden	138 498	17 468	121 030	118 551	- 2 479	+ 1 400	- 1 079	- 848	- 260	- 1 108
Kulturnämnden	4 954	134	4 820	4 837	+ 17	+ 43	+ 60	+ 294	+ 43	+ 337
Socialnämnden	116 065	26 803	89 262	88 667	- 595	0	- 595	+ 57	0	+ 57
Totalt	361 551	115 606	245 945	242 857	- 3 088	+ 1 895	- 1 193	+ 335	+ 235	+ 570

Investeringsredovisning, kkr

Nämnd	Budget 2005	Omdisp. från 2004	Summa	Utfall 2005	Avvikelse 2005	Avvikelse 2004
Kommunstyrelsen	14 040	4 146	18 186	13 052	+ 5 134	+ 10 213
Räddningstjänst	0	0	0	235	- 235	+ 60
Plan- och miljönamnden	200	0	200	180	+ 20	+ 200
BUN-nämnden	600	0	600	508	+ 92	+ 600
Kulturnämnden	50	0	50	0	+ 50	+ 50
Socialnämnden	720	0	720	471	+ 249	+ 429
Summa nettoinvesteringar	15 610	4 146	19 756	14 446	+ 5 310	+ 11 552

Redovisningsprinciper

Kommunala redovisningslagen följs. Sedan december månad 2004 lever kommunen upp till lagens föreskrifter vad gäller ankomstregistrering av fakturor.

Rekommendationer som lämnats av **Rådet för kommunal redovisning** efterlevs, förutom rekommendationen som lämnades i maj månad 2005, avseende redovisning av kassaflöden / finansieringsanalys.

Kommunalskatten har periodiserats enlighet med Rådet för kommunal redovisnings rekommendation nummer 4. Detta innebär att kommunen har bokfört den preliminära slutavräkningen för år 2005 (- 340 kr / invånare = - 2,3 mkr) och rättelse av prognosen avseende slutavräkningen för år 2004 (- 31 kr / invånare = - 0,2 mkr).

Pensionsskulden (beräknad framtida skuld till arbetstagare och pensionstagare) uppgår till 107,8 mkr och återfinns under panter och avsättningar. 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 kortfristig skuld i avvaktan på utbetalning under mars månad 2006.

Avskrivningstider. Kommunen följer Svenska Kommunförbundets rekommendationer för anläggningstillgångar. Avskrivning belastar verksamheten månaden efter färdigställandet. Investeringar under 50 000 kronor (exkl. moms) bokförs direkt i driftsbudgeten.

Anläggningstillgångar har i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärdet efter avdrag för planliga avskrivningar.

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.

Rörelsekapitalet är skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder.

Kapitalkostnader består dels av en rak avskrivning, det vill säga lika stora belopp varje år beräknat på objektets anskaffningsvärdet, dels av intern ränta på bokförda värdet med 5,6 %. 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- och semesterlöneskuld till anställda.

Soliditet är eget kapital i förhållande till totala tillgångar.

Skuldsättningsgrad betecknar hur mycket av kommunens tillgångar som är skuldfinansierade.

Finansieringsanalysen visar hur kommunen fått in pengar, och hur de har använts under året. Här behandlas ut- och inbetalningar, till skillnad från resultaträkningen, som innehåller kostnader och intäkter. Skillnaden mellan tillförda medel och använda medel, ger förändringen av rörelsekapitalet vilket också kan utläsas ur balansräkningen om man minskar omsättningstillgångarna med de kortfristiga skulderna, och jämför med föregående år.

Resultaträkning (Mkr)	Not	Kom- munen 2005	Kom- munen 2004
Verksamhetens intäkter	1	+55,0	+58,9
Verksamhetens kostnader	2	-285,5	-283,4
Avskrivningar	3	-9,1	-9,1
Verksamhetens nettokostnad		-239,6	-233,6
Skatteintäkter	4	+192,1	+185,8
Generella statsbidrag och utjämning.....		+53,1	+48,1
Finansiella intäkter	5	+1,6	+1,6
Finansiella kostnader	6	-1,9	-1,4
Verksamhetens intäkter		+244,9	+234,1
Resultat före extraordinära poster		+5,3	+0,5
Extraordinära intäkter		0,0	0,0
Extraordinära kostnader		0,0	0,0
Årets resultat		+5,3	+0,5

Finansieringsanalys (Mkr)	Not	Kom- munen 2005	Kom- munen 2004
<u>Tillförda medel</u>			
Resultat före extraordinära poster		+5,3	+0,5
Justering av ej rörelsekap.påverkande poster .	7	+9,5	+9,5
Försäljning av anläggningstillgångar		+0,4	+0,6
Minskning av långfristiga fordringar		0,0	0,0
Ökning av långfristiga skulder		+46,8	0,0
Övrigt tillfört		0,0	0,0
Summa tillförda medel		+62,0	+10,6
<u>Använda medel</u>			
Nettoinvesteringar		-14,5	-4,7
Ökning av långfristiga fordringar		-59,0	-0,7
Minskning av långfristiga skulder	8	0,0	-1,0
Minskning av avsättning för pensioner.....		0,0	0,0
Övrigt använt		0,0	0,0
Summa använda medel		73,5	-6,4
Förändring av rörelsekapital		-11,5	+4,2
<u>Specifikation av förändrat rörelsekapital</u>			
Exploateringsfastighet		-0,4	+0,4
Förändring av kortfristiga fordringar		+3,5	-3,5
Förändring av kortfristiga skulder		-6,9	-5,1
Förändring av likvida medel		-7,7	+12,4
Förändring av förråd		0,0	0,0
Förändring av rörelsekapital		-11,5	+4,2

Balansräkning (Mkr)	Not	Kom- munen 2005	Kom- munen 2004
TILLGÅNGAR			
<u>Anläggningstillgångar</u>			
- mark, byggnader och tekniska anläggningar . 12		142,3	139,3
- maskiner och inventarier 11		10,2	8,4
- finansiella anläggningstillgångar 16		5,3	5,3
- finansiella anläggningstillgångar, internbank *		59,0	0,0
Summa anläggningstillgångar		216,8	153,0
* Perstorps Bostäder AB = 42,0 mkr Perstorps Näringslivs AB = 17,0 mkr			
<u>Omsättningstillgångar</u>			
- Förråd m.m.		0,0	0,0
- Exploateringsfastighet		0,0	0,4
- Fordringar 10		16,9	13,4
- Kortfristiga placeringar		0,0	0,0
- Kassa och bank 9		31,6	38,5
Summa omsättningstillgångar		48,5	52,3
Summa tillgångar		265,3	205,3
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
<u>Eget kapital</u>	17	114,4	109,0
- därav årets resultat		5,3	0,5
<u>Avsättningar</u>			
- Pensioner och liknande förpliktelser 15		1,4	1,2
<u>Skulder</u>			
Långfristiga skulder, kommun		44,5	56,7
Långfristiga skulder, internbank **		59,0	0,0
Kortfristiga skulder 13		46,0	38,4
Summa skulder och avsättningar		150,9	96,3
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		265,3	205,3
** Perstorps Bostäder AB = 42,0 mkr Perstorps Näringslivs AB = 17,0 mkr			
<u>Ansvarsförbindelser</u>			
Ansvarsförbindelser			
- Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder eller avsättningar (inkl. löneskatt 24,26%)		107,8	106,9
Övriga ansvarsförbindelser			
- Borgens och övriga ansvarsförbindelser.... 14		59,8	77,4
Summa panter och ansvarsförbindelser		167,6	184,3

Nothänvisningar

	2005	2004
Not 1: Verksamhetens intäkter		
Verksamhetens intäkter enligt driftsredovisningen	118,2	121,9
Interna poster	-63,2	-63,0
Verksamhetens intäkter	55,0	58,9

Not 2: Verksamhetens kostnader		
Verksamhetens kostnader enligt driftredovisningen	364,4	363,1
Kapitaltjänst	-17,0	-17,2
Ökning pensionsskuld	0,0	0,0
Ökning semesterlöneskuld	0,2	0,2
Interna poster	-63,2	-63,0
Skillnad mellan kalkylerad och verklig kostnad för PO och pensioner ..	1,1	0,3
Verksamhetens kostnader	285,5	283,4

Not 3: Avskrivningar		
Avskrivningar enligt linjär metod	-9,1	-9,1

Not 4: Skatteintäkter och statsbidrag		
Kommunalskatt	192,1	185,8
Övriga skatteintäkter	0,0	0,0
Mervärdeskatt Ludvika	0,0	0,0
Mellankommunal skatteutj.	0,0	-0,2
Summa	192,1	185,6

Not 5: Finansiella intäkter		
Övriga finansiella intäkter	0,3	0,3
Räntor på likvida medel	0,4	0,5
Utdelning	0,9	0,8
Summa	1,6	1,6

Not 6: Finansiella kostnader		
Räntor på lån	2,0	2,1
Räntebidrag	-0,5	-0,7
Räntor på pensioner	0,0	0,0
Övriga finansiella kostnader	0,4	0,0
Summa	1,9	1,4

Not 7: Justering av ej rörelsekapitalpåverkande poster		
Avskrivningar	9,1	9,2
Avs. för pension och särsk. löneskatt ...	0,2	0,1
Garantipension förd till skuld	0,0	0,0
Förändring av semesterlöneskuld	0,2	0,2
Summa	9,5	9,5

Not 8: Minskning av långfristiga skulder		
Amortering låneskuld	0,0	-1,3
Lån Trumman 6	0,0	0,3
Summa	0,0	1,0

	2005	2004
Not 9: Likvida medel		
Kassa, postgiro, bank	31,6	38,5
Placerade medel	0,0	0,0
Summa	31,6	38,5

Not 10: Fordringar		
Fakturafordringar	2,9	4,1
Upplupna intäkter, förutbetalda kostnader	7,8	6,3
Övrigt	6,2	3,0
Summa	16,9	13,4

Not 11: Maskiner och inventarier		
Inventarier	9,2	7,5
Transportmedel	1,0	0,9
Summa	10,2	8,4

Not 12: Mark, byggnader och anläggningar		
Byggnader	72,1	73,7
Markanläggningar	54,9	47,5
Pågående arbeten	0,6	3,1
Mark	14,7	15,0
Summa	142,3	139,3

Not 13: Kortfristiga skulder		
Semesterlöneskuld	11,9	11,7
Leverantörsskulder	8,9	7,0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	14,9	15,3
Övriga kortfristiga skulder	10,3	4,4
Summa	46,0	38,4

Not 14: Borgens- och övriga ansvarsförbindelser		
Byggnadsföreningen Framtiden	0,7	0,7
Norra Åsbo Renhållnings AB	5,4	4,9
Perstorps Bostäder AB	50,3	50,3
Perstorps Näringslivs AB	0,0	17,9
Perstorps Fjärrvärme	0,0	0,0
Perstorps Golfklubb	2,5	2,5
Perstorps Kör- och ryttareförening	0,2	0,2
Perstorps Sportklubb	0,2	0,0
Kommunala ansvarstagandet för egna hem	0,5	0,8
Mindre borgensåtaganden	0,0	0,1
Summa	59,8	77,4

Not 15: Avsättningar		
Avsättningar för pensioner	1,4	1,2
Summa	1,4	1,2

Not 16: Finansiella anläggningstillgångar		
Aktier och andelar	3,7	3,7
Långfristiga fordringar	1,6	1,6
Summa	5,3	5,3

Not 17: Eget kapital		
Ingående kapital enligt balansräkning	109,1	108,5
Effekt av byte av redovisningsprincip	0,0	0,0
Pensionsfond	0,0	0,0
Årets resultat	5,3	0,5
Summa	114,4	109,0

Koncernen Perstorps kommun består av fyra aktiebolag i vilka kommunen har en ägarandel som lägst uppgår till 20 % av aktiernas röstvärde.

Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Förvärvsmetoden innebär att det egna kapitalet som förvärvats vid anskaffningstillfället har eliminerats. Med proportionell konsolidering menas att om dotterföretagen ej är ägda till 100 % så tas endast ägda andelar av räkenskaperna med i koncernredovisningen. Eliminering har gjorts för interna mellanhavanden.

Perstorps Bostäder AB

Ägarandel: 100 %

Resultat 2005: +29 kkr

Bolaget bygger och förvaltar bostäder i Perstorps kommun. Bostadsbeståndet uppgår till 237 lägenheter uppdelat på fem områden. Uthyrningsläget har under 2005 förbättrats. Hyresbortfallet har minskat till 455 kkr (531 år 2004). Vakansgraden har successivt sjunkit under året och vid bokslutsdatum var 1 (6 år 2004) lägenhet ledig. Bolaget har under året köpt Linden 14. Bolagets verksamhet visar ett resultat på 29 kkr (-561 år 2004). Ett ägartillskott om 745 kkr har utbetalats till bolaget.

Perstorps Fjärrvärme AB

Ägarandel: 50 %

Resultat 2005: + 6 290 kkr

Bolaget, som till hälften ägs av E.ON Sverige AB, producerar och distribuerar fjärrvärme i Perstorps tätort. Omsättningen ökade jämfört med 2004 med 8,6 % på grund av fler anslutningar och ökade övriga rörelseintäkter. Försäljningen blev 37,1 (34,8 år 2004) GWh värme.

Driftmässigt har produktionsanläggningen fungerat bra. Värmeleveranserna från Perstorp AB har uppgått till 99 % (99 % år 2004) av total produktion. Under året har 1 % (1 % år 2004) av det totala produktionsbehovet baserats på olja

Reservkraft har installerats för att upprätthålla reservproduktion vid omfattande strömavbrott. Då intresset för fjärrvärme är stort anslutes nya kunder efter hand. Vid årets utgång var 565 (435 år 2004) kunder anslutna.

Värmepriset höjdes 2005 med ca 2,5 % jämfört med 2004.

Koncernen Perstorps kommun 2005-12-31, MSEK*

I koncernen ingående enheter	Omsättning	Tillgångar	Skulder	Eget kapital + obeskattad reserv
Perstorps kommun	284,9	265,3	**257,4	7,9
Perstorps Bostäder AB	12,6	57,3	55,9	1,6
Perstorps Fjärrvärme AB	22,2	46,2	5,3	40,9
Perstorp Näringslivs AB	3,1	23,6	20,5	3,1
Nårab	44,1	60,3	54,8	5,5
Totalt	366,9	452,7	393,9	59,0

- Respektive bolags balansräkning före eliminering enligt förvärvsmetoden.
- ** Inklusive ansvarsförbindelse för pensionsskuld, 107,8 MSEK,

Perstorp Näringslivs AB

Ägarandel: 100 %

Resultat 2005: +74 kkr

Bolaget äger och förvaltar kommersiella lokaler, bedriver rådgivande verksamhet och tillhandahåller information för att stödja, stimulera och utveckla näringslivet inom kommunen, samt tillhandahåller IT-anslutning i form av bredband och liknande.

Under året har Gullvivan 1 avyttrats.

I koncernen ingår helägda dotterbolaget Perstorpsmodellen AB.

Ett ägartillskott om 107 kkr har utbetalats till bolaget avseende hotelldelen.

Norra Åsbo Renhållnings AB (Nårab)

Ägarandel: 24 %

Resultat 2005: -280 kkr

Nårab ägs i övrigt till 50 % av Klippans kommun och 26 % av Örskelljunga kommun. Bolaget bildades 1973 och avfallsanläggningen i Hyllstofta togs i bruk 1975. Nårab samlar in och behandlar hushållsavfall, slam från trekammarbrunnar och septiktankar samt latrin. Verksamheten omfattar också avfall från industrier, vilket svarar för ca 30 % av intäkterna..

Under 2005 har Nårab hanterat ca 43 000 ton avfall (43000 år 2004). Till detta kommer ca 8 000 ton slam från trekammarbrunnar och septiktankar, vilket behandlats i de kommunala reningsverken. Cirka 6 000 ton har deponerats, ca 28 000 ton har återvunnits och cirka 9 000 ton har placerats i biocellsreaktor för rötning. I det egna reningsverket har 70 000 kubikmeter lakvatten renats.

Årets resultat efter bokslutsdispositioner och skatt är -280 kkr. Årets kostnad för befarad avfallsskatt uppgår till cirka 3,9 miljoner kronor. Bolaget har dock hopp om att skatten inte skall behöva betalas då skattemyndighetens krav i liknande mål har ogillats.

Årets investeringar uppgår till 8,9 miljoner kronor och består av inköp av kärl, utbyggnad av kontor smed anslutande markarbeten samt köp av hjullastare.

Resultaträkning (Mkr)	2005	2004
Verksamhetens intäkter	+88,4	+88,0
Verksamhetens kostnader	-306,8	-301,9
<u>Avskrivningar</u>	<u>-15,1</u>	<u>-14,4</u>
Verksamhetens nettokostnad	-233,5	-228,3
Skatteintäkter, statsbidrag och utjämning	+245,2	+235,0
Finansiella intäkter	+1,2	+1,0
<u>Finansiella kostnader</u>	<u>-3,8</u>	<u>-4,3</u>
Verksamhetens intäkter	+242,6	+231,7
Resultat före extraordinära poster	+9,1	+3,4
Extraordinära intäkter	0,0	0,0
<u>Extraordinära kostnader</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>
Skattekostnad	-1,3	-0,6
Årets resultat	+7,8	+2,8

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 om dotterföretagen ej är ägda till 100 % så tas endast ägda andelar av räkenskaperna med i koncernredovisningen. Eliminering har gjorts för interna mellanhavanden.

Balansräkning (Mkr)	2005	2004
TILLGÅNGAR		
<u>Anläggningstillgångar</u>		
- mark, byggnader och tekniska anläggningar .	233,9	225,4
- maskiner och inventarier	21,8	17,6
- finansiella anläggningstillgångar	1,6	2,3
- balanslånepost	1,0	1,0
Summa anläggningstillgångar	258,3	246,3
<u>Omsättningstillgångar</u>		
- Förråd m.m	0,2	0,3
- Exploateringsfastighet	0,0	0,4
- Fordringar	23,7	18,5
- Kortfristiga placeringar	0,0	0,0
- Kassa och bank	37,8	44,1
Summa omsättningstillgångar	61,7	63,3
Summa tillgångar	320,0	309,6
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		
<u>Eget kapital</u>		
- därav årets resultat	+7,8	+2,8
<u>Avsättningar</u>		
- Pensioner och liknande förpliktelser	6,8	6,3
<u>Skulder</u>		
Långfristiga skulder	118,4	126,6
Kortfristiga skulder	61,2	51,1
Summa skulder och avsättningar	186,4	184,0
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	320,0	309,6
<u>Ansvarsförbindelser</u>		
Ansvarsförbindelser		
- Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder eller avsättningar (inkl. löneskatt 24,26%)	108,4	107,1
Panter	20,9	18,0
Övriga ansvarsförbindelser		
- Borgens och övriga ansvarsförbindelser....	9,4	9,1
Summa panter och ansvarsförbindelser	138,7	134,2

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 om dotterföretagen ej är ägda till 100 % så tas endast ägda andelar av räkenskaperna med i koncernredovisningen. Eliminering har gjorts för interna mellanhavanden.