

ÅRSREDOVISNING 2013



PERSTORPS
KOMMUN

Inledning, kommunstyrelsens ordförande har ordet	1
Förvaltningsberättelse	3
Ekonomisk översikt	9
Finansiella mål	10
Kommunfullmäktige och revision.....	11
Kommunstyrelsen	16
Räddningsnämnden	24
Byggnadsnämnden	26
Barn- och utbildningsnämnden	29
Kultur- och fritidsnämnden	35
Socialnämnden	41
Personalekonomisk redovisning	48
Drifts- och investeringsredovisning	50
Redovisningsprinciper	51
Resultaträkning	52
Balansräkning	53
Kassaflödesanalys	55
Nothänvisningar	56
Kommunala bolagen	57
Sammanställd redovisning	59

Kommunfakta om Perstorp

Folkmängd	7 139
Areal	160 km ²
Total skattesats	32,37 kr
- Kommunal	20,56 kr
- Landsting	10,39 kr
- Begravningsavgift	0,32 kr
- Kyrkoavgift	1,10 kr

Största arbetsplatserna

- Perstorps kommun
- Perstorp Specialty Chemicals AB
- ESAB AB
- Chemiplastica AB
- Celanese Emulsions Norden AB
- Johansson Grus & Mark Entreprenad AB
- Kronägg AB
- Formox AB

Mandatfördelning

- Socialdemokraterna	10
- Perstorps Framtid	9
- Moderata samlingspartiet	5
- Centerpartiet	3
- Sverigedemokraterna	3
- Vänsterpartiet	2
- Folkpartiet liberalerna	1
- Kristdemokraterna	1
- Miljöpartiet	1
Samtliga partier	35

Befolkning

Vid årets slut var antalet kommuninvånare 7 139, vilket är en ökning med 43 invånare, jämfört med en minskning med 63 invånare under år 2012.

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Folkmängd	7 139	7 096
Folkökning	43	-63
Födda	79	86
Döda	76	85
Födelsenetto	3	1
Inflyttade	593	480
Utflyttade	553	544
Flyttningsnetto	40	-64

Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Perstorps kommun har en stabil ekonomi. Trots avvikelser från budget, både negativa och positiva, så blir resultatet i stort sett enligt budget. Utbetalning av de så kallade försäkringsavgifterna påverkar resultat positivt. Kommunen har sedan flera år avsatt ungefär fem miljoner kronor till pensionsskulden, och vid mandatperiodens slut förväntas det att kapitalet uppgår till ungefär 40 miljoner kr.

Det gångna året har inneburit en del förändringar. Perstorps kommun är numera en del av kommunerna i nordvästra Skåne. Detta har inneburit ökat engagemang i frågor om kollektivtrafik, strukturplan för Nordvästra Skåne, etc.

Bredbandsnätet har byggts ut med fiber i tätorten och Oderljunga. Regeringens mål att minst 90 procent av hushållen skall ha tillgång till minst 100 Mbit, har därmed uppfyllts.

Försatta strukturrationaliseringar inom de större företagen i kommunen har genomförts även under året. Problemet med omställningen i kommunen från industrisamhället, måste penetreras ytterligare. Skolan har en mycket viktig uppgift att fylla, så att ungdomar är förberedda för dagens krav på kunskap. Det är inte acceptabelt att nästan en tredjedel av eleverna, ej är behöriga till gymnasiet. De så kallade hårda frågorna har haft prioritet under året, men dessa måste ersättas av en bred politisk diskussion om de mjuka frågorna de kommande åren.

Investeringsvolymen har varit hög de senaste åren. En ny förskola har invigts i tätorten. Bostadsbolaget bygger om Rosenhill till bl.a. kök och 6 förskoleavdelningar. En ny förskola håller på att byggas i Oderljunga. Det halvkommunala fjärrvärmebolaget bygger en ny panna i södra industriområdet. Bytet av va-ledningar i Hantverkaregatan avslutades under hösten. Kommunen har sedan ungefär femton år tillbaka bytt ut och kompletterat va-nätet. Åtgärder för att bygga om och försköna gatan kommer att genomföras under år 2014.

I slutet av året startade byggnationen av en ny lekplats i stadsparken. Det har varit en efterlängtd åtgärd, som inte minst har diskuterats i sociala medier. En fortsatt utbyggnad planeras under de kommande åren.

Kommunfullmäktiga anslag i budgeten för 2013 stora anslag för upprustning av gatunätet, Ugg-lebadet, skolor och övriga byggnader. Underhållsbehovet av offentliga byggnader har fått stå tillbaka i Perstorps kommun, och övriga kommuner i landet de senare åren. De ökade anslagen till investeringar har gjorts med tanke på behov, priser och en allmänt svag byggmarknad.

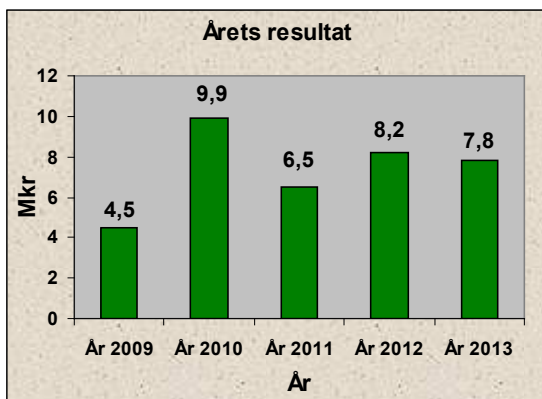
Arbetslösheten och då speciellt ungdomsarbetslösheten, har diskuterats vid flera olika möten med olika parter under året. Då staten har ansvaret för arbetsmarknadsfrågor så råder inte kommunen över dessa beslut. Jag noterar att behoven är stora, men staten och Arbetsförmedlingen lever inte upp till de lokala behoven. Problemet blir inte mindre av att det inte finns personal lokalt placerade, som kan föra en nära dialog med bl.a. företagen i kommunen. Beslut har fattats om en kommunal arbetsmarknads organisation för att strukturera frågan. Denna startade vid årsskiftet.

Under hösten deltog kommunen aktivt till att lösa behovet av råvatten till industriparken. Kommunen köper idag råvatten från Sydsvatten, som där efter säljs till industrin.

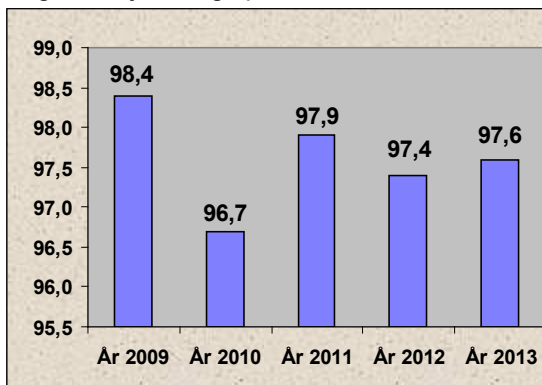
Arnold Andréasson
Kommunstyrelsens ordförande (c)

Årets resultat

Kommunen redovisar för ett positivt resultat på 7,8 mkr, vilket är 5,6 mkr bättre än budget. Resultatet är en försämrning med 0,4 mkr jämfört med föregående år. Av diagrammet framgår de senaste årens resultatutveckling.

**Nettokostnaderna, statsbidrag och utjämning**

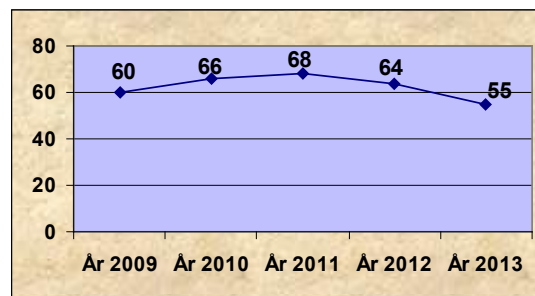
Nettokostnadernas andel plus finansnettot som andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning, visar hur stor del av dessa intäkter som går åt till den löpande verksamheten. Måttet uppgår för år 2013 till 97,6 procent (budget = 98,0 procent), vilket innebär att kommunen för varje hundralapp som erhålles i skatt och statsbidrag, tillhandahåller verksamhet för 97 kronor och 60 öre. Diagrammet visar nettokostnadernas andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning i procent.

**Soliditetsutvecklingen**

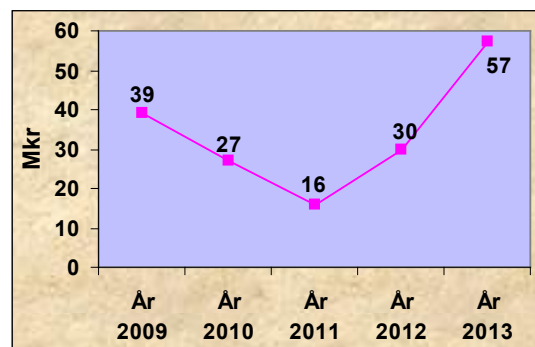
Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga ekonomiska styrka. Den visar hur stor andel av tillgångarna som kommunen själv äger, d v s det egna kapitalet i förhållande till de totala tillgångarna. Ju högre soliditet, desto stabilare ekonomi. Den nya redovisningslagen anger att kommunerna fr o m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

som en ansvarsförbindelse. Endast pensioner intjänade från och med 1998 redovisas som en avsättning i balansräkningen. Redovisningsmässigt innebär detta, att kommunens egna kapital och soliditet ökar kraftigt, men i realiteten har inget förändrats, eftersom kommunens skuld för intjänade pensioner kvarstår. Soliditeten för år 2013 uppgår till 55 procent.

Av diagrammet framgår de senaste årens soliditetsutveckling.

**Likviditeten**

Kommunens likvida medel uppgick vid årsskiftet till 57 mkr, vilket är en förbättring med 27 mkr i jämförelse med föregående år enligt diagrammet nedan. Orsaken till ökningen är upplåning med 45 mkr och lägre investeringsvolym jämfört med budgeterat.

**Avvikelser i driftsbudgeten**

(exklusive omdisponerat överskott/tilläggsanslag)

	2013	2012
	tkr	tkr
Kommunfullmäktige	36	68
Kommunstyrelsen	134	-61
Räddningsnämnden	337	53
Byggnadsnämnden	119	261
Barn- och utb.nämnden	4 411	-3 314
Kultur- och frit.nämnden	204	-154
Socialnämnden	-5 150	5 068
Summa	91	1 921

För en mer ingående analys över verksamheternas resultat hänvisas till sidorna 11-47 samt driftredovisningen på sidan 50.

Investeringsredovisning

Verksamheten redovisar en kostnad på 30,7 mkr, jämfört med budgeterat investeringsanslag på 50,7 mkr. Kommunfullmäktige beslöt att överföra 5,9 mkr från år 2012, vilket medför att investeringsverksamheten efter omdisponeringar redovisar ett överskott på 25,9 mkr. En anledning till överskottet beror på att byggnationen av den nya förskolan i Oderljunga kommer att slutföras under våren 2014 och att vissa investeringar senarelagts.

Bland de största investeringsprojekten kan nämnas, förnyelse av gatubelysning, asfaltläggning, busshåll- och parkeringsplatser vid Parkskolan, parkeringsplatser vid kommunhuset, ny beläggning på Björstorpsvägen, byte vatten- och avloppsnetet Hantverkaregatan och Ingenjörsvägen, ny ventilation Oderljunga skola, byte fönster Centralskolan, yttre miljö Centralskolan, ny förskola i Oderljunga, omläggning tak och ventilation samt duschutrymmen Ugglebadet, ny uppvärmningsanläggning Oderljunga skola, yttre miljö Ybbåsen och Österbo, toaletter Centralskolan och ny lekplats i Stadsparken.

Investeringsredovisning på nämndsnivå finns på sidan 50.

Perstorps Bostäder AB

Ägarandel: 100 %

Resultat 2013: 112 tkr

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Perstorps kommun. Bolaget bygger och förvaltar bostäder i Perstorps kommun.

Antalet anställda i bolaget är 7 st varav 4 män och 3 kvinnor. VD arbetar 80 %, lokalvårdaren 50 % uthyraren 60 % och ekonom, förvaltare, snickare och fastighets-skötare 100 %. Under året har det anställts en fastighets-skötare/snickare som sköter våra egna servicearbeten.

Bostadsbeståndet uppgår till 376 (369) lgh och 20 (16) lokaler. Den totala ytan utgör 33065 kvm.

Bolaget hyr ut lokaler till kommunen, bl. bibliotek, förskolor, träffpunkten och LSS-boende.

Under året skrevs nya hyresavtal på Rosenhill, med kommunen och folkhögskolan, med inflyttning under 2014.

Under året köpte bolaget, fastigheten Lönnen 15 med adress Hantverkaregatan 9. Fastigheten rymmer 4 lokaler och 7 lägenheter. Lokalerna hyrs av polismyndigheten och kommunen.

Fastigheterna Lönnen 3 och 19 har förvärvat av kommunen. Dessa ligger granne med Lönnen 15 och bolaget har ansökt om en sammanslagning av Lönnen 15, 3 och 19. Det finns planer på en nybyggnation.

Ombyggnaden av Rosenhill påbörjades i juni och entreprenör är Göinge Bygg & Fastighets AB. Projektkostnaden uppgår till 50 mnkr. Efter ombyggnaden kommer där att finnas centralkök, sju förskoleavdelningar. Familjens Hus, Folkhögskola., LSS dagverksamhet och psykiatri.

Vårt kontor på Torggatan 3 har utökats och byggts om. Vi har fått ett konferensrum, två extra kontor och ny ventilation. Träffpunkten som tidigare hade lokalen, har flyttat till Hantverkaregatan 9 på Lönnen 15. Denna lokal plus polismyndighetens lokal har byggts om.

Uthyrningssituationen är bra och vid årsskiftet var 6 (0) lägenheter outhyrda. Lägenheterna finns på Lönnen 15.

I början av år 2014 har 5 st hyrts ut tillfälligt till bland annat Perstorps kommun.

Renoveringar under året har skett enligt underhållsbudget. 4 644 tkr har lagts på reparationer och underhåll. Investeringar har gjorts totalt med 32 439 tkr (fastighetsköp, pågående projekt m.m)

Bolaget har, tillsammans med kommunens fastighetsavdelning, gjort en upphandling av underentreprenörer. Avtalet gäller till och med 2014 med möjlighet till två års förlängning.

Perstorps Fjärrvärme AB

Ägarandel: 50 %

Resultat 2013: 6 001 tkr

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

Eldningsoljan påverkar den yttre miljön genom emission till luft.

Under året har 0,6 % (0,6 %) av det totala produktionsbehovet baserats på olja.

Försäljningen blev 45,5 (47,0) GWh värme.

Drift och produktion har fungerat bra.

Värmeleveranserna från Perstorp AB har uppgått till ca 99,4 % (99,4%) av total produktion.

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

Värmepriset höjdes 2013 med ca 4,5 % jämfört med 2012.

Det har anslutits 6 kunder under året och det planeras för ytterligare förtätning samt mindre utbyggnader, men dock i mindre omfattning.

Vid utgången av 2013 var 899 kunder anslutna.

Perstorp Näringslivs AB**Ägarandel: 100 %****Resultat 2013: -1 174 tkr**

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

Bolaget äger Hotellfastigheten där styrelsen för diskussioner om fastighetens framtid.

Ett aktieägartillskott på 600 tkr har utbetalats till bolaget, samt en kapitaltäckningsgaranti på 1 000 tkr.

Norra Åsbo Renhållnings AB (Nårab)**Ägarandel: 24 %****Resultat 2013: 1 tkr**

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

Nårab samlar in och behandlar hushållsavfall, slam från trekammarbrunnar och septiktankar samt latrin från de 33 000 invånarna i området, samt avfall från industrier

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

Nårab har under 2013 mottagit ca 67 000 ton avfall. Till detta kommer ca 9 000 ton slam från trekammarbrunnar och septiktankar, vilka behandlas i de kommunala reningsverken. Ca 1 000 ton har deponerats, ca 12 000 ton har levererats till förbränningsanläggningar, ca 27 000 ton har återvunnits och 27 000 ton har använts till sluttäckning av deponin.

Produktion av grön el minskar efterhand som tillgången till metangas förändras. I år uppgår produktionen till ca 640 Mwh, vilket är ca 5 % mindre än föregående år. Detta sker genom att tillvarata metangasen från biocellsreaktorerna och deponin. Nårab producerar samma mängd energi som förbrukas i verksamheten.

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

Arbetet med att anlägga en ny mottagningsanläggning för slammer har påbörjats och beräknas färdigställas under 2014.

Arbetet med att ta hand om allt lakvatten på den egna anläggningen i Hyllstofta fortgår. Efter att tillstånd beviljats har arbetet med att anlägga den nya renvattendammen påbörjats.

Dammen beräknas färdigställas under våren 2014 och kommer att kunna lagra 20 000 kbm renat lakvatten.

Sluttäckningsarbetet med den gamla deponin är påbörjat. Tillstånd för etapp 1 har erhållits och omfattar 1 ha.

Förberedande arbete har påbörjats och beräknas slutföras under 2014. Resterande 9,5 ha sluttäcks succesivt och beräknas klart år 2018. avsatta medel om 42 mkr har reserverats för denna täckning och efterbehandling.

Borgensåtagande och övriga ansvarsförbindelser

Nårab	17,2 mkr
Perstorps Bostäder AB	126,7 mkr
Perstorp Näringslivs AB	14,3 mkr
Bältinge Boll & I K	0,3 mkr
Byggnadsföreningen Framtiden	1,9 mkr
Perstorps Golfklubb	3,0 mkr
Perstorps kör- och ryttareförening	0,1 mkr
Perstorps Bowlingförening	0,2 mkr
Övriga	0,1 mkr
Summa	163,8 mkr

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	+ / - 11,9 mkr
En kommuninvånare	+ / - 48 900 kr*
Löneförändring med 1 %	+ / - 2,3 mkr
Skatteunderlaget, förändr. 1 %	+ / - 3,3 mkr

* Genomsnittligt utfall.

Intern kontroll

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

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

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

Pensionsförpliktelser

Intjänad pensionsrätt t o m 1997 medför att kommunen har en förpliktelse som uppgår till 156,6 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 2013

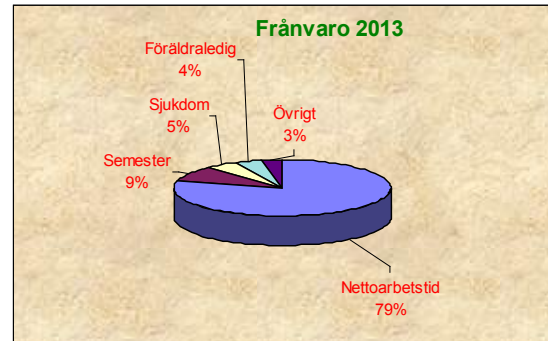
Årets resultat 2013	7,8 mkr
Justeringar	-0,1 mkr
Justerat resultat 2013	7,7 mkr

Kommunen klarade balanskravet år 2013.**Antal anställda**

Under år 2013 fanns 481 anställda i kommunen. Socialnämnden ansvarar för 38 procent av samtliga anställda och barn- och utbildningsnämnden ansvarar för 40 procent.

Frånvaro

Av den totalt anställda tiden utgör 21 procent frånvaro av olika slag (20 procent år 2012). De vanligaste orsakerna till frånvaro är semester/ferier/uppehåll, sjukdom, studier och föräldraledighet.



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

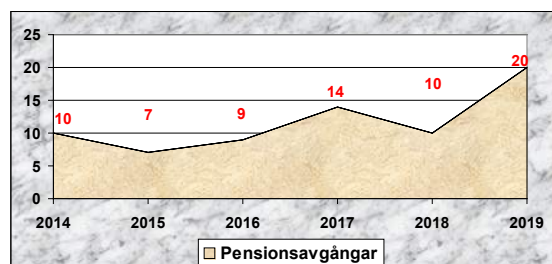
Sjukfrånvaron under år 2013 var 5,2 procent (5,1 procent år 2012).

Könsfördelning

Av kommunens anställda är 78 procent kvinnor och 22 procent män.

Pensionsavgångar

De förväntade pensionsavgångarna ger delvis en bild av hur stor rekryteringsbehovet kommer att bli. Fram till och med år 2019 kommer sannolikt omkring 70 personer att lämna kommunen i pensionsavgångar, om pensionering sker vid 65 års ålder.



Måluppfyllelse (kommunövergripande)**Ekonomi i balans**

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

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

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

Kommunen klarade balanskravet år 2013.

Positiv befolkningsutveckling

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

Antalet kommuninvånare skall växa och omfatta minst 7 130, 7 160 respektive 7 190 invånare för åren 2013, 2014 och 2015.

Antalet kommuninvånare per den 31 december 2013 är 7 139, vilket är något högre jämfört med budgeterat antal kommuninvånare.

Målet är uppfyllt.

Avsättning till pensionsskulden

För att finansiera framtida ökade pensionsutbetalningar, och för att detta inte ska tränga ut annan kommunal verksamhet, ska en fortsatt långsiktig årlig avsättning till pensionsskulden budgeteras, och tillskapa medel för detta i egen balansräkning. Under åren 2013-2015 skall årligen avsättning ske med 5,0 mkr.

Under år 2013 budgeterades med en avsättning om 5,0 mkr, vilket också blev beslutat.

Målet är uppfyllt.

Kommunens ekonomi och likviditet

Kommunens likvida medel prognostiseras vid årsskiftet 2013 till 24,5 mkr. Om likvida medel relateras till externa utgifter är betalningsberedskapen 25 dagar. Betalningsberedskapen bör

uppgå till minst 30 dagar och likviditeten till minst 30 mkr.

Likviditeten uppgick vid årsskiftet till 56,9 mkr.

Målet är uppfyllt.

För att klara kommunens ekonomi är de föreslagna resultatnivåerna för åren 2013, 2014 och 2015 om 2,2 mkr, 5,1 mkr respektive 10,7 mkr ett absolut minimum, vilket för nettokostnadernas andel av skatteintäkter, finansnetto, statsbidrag och utjämning motsvarar 99,3, 98,5 respektive 97,0 procent och en likviditet som ligger under behovet, för att klara en betalningsberedskap på 30 dagar.

Kommunen redovisar ett positivt resultat på 7,8 mkr, vilket är 5,6 mkr bättre än budget.

Målet är uppfyllt.

Nettokostnadernas andel av skatteintäkter, finansnetto, statsbidrag och utjämning blev 97,6 procent, vilket är 1,7 procent lägre än budget.

Målet är uppfyllt.

Framtiden

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

Arbetet med att strukturera och effektivisera IT-verksamheten kommer fortsätta. Arbetet innebär utvärdering och dokumentation av bl.a. befintliga arbetsrutiner, policys och strategier samt omarbetning, framställning och införande av dessa.

Arbete med att migrera från Novell till Microsoft som plattform kommer att vara klart under år 2014.

Arbete med att införa trådlöst nätverk i verksamheterna kommer att vara klart under år 2014.

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

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.

Revisionsarbetet skall utvecklas och tillsammans med styrelser och nämnder utgöra även förebyggande och utvecklande uppgifter.

Byggnadskontoret arbetar förutom för trafik- och byggnadsnämnden även för kommunstyrelsen. Kommande förändringar i plan- och bygglagen kommer att ställa krav på uppdaterade kunskaper då det gäller bl.a. planläggning och bygglovgivning.

För att utveckla en modern skola som verkar i sin samtid behövs en större IT-satsning genomföras både avseende elever och pedagoger.

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

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

Samarbetet inom Bibliotek Nordväst kommer fortsatt att utvecklas, inte bara genom gemensamma system, bibliotekskort och medietransporter. Gemensam kompetensutveckling kommer att genomföras, bland annat genom ett arbetsutbytesprojekt men också genom gemensamma utbildningsdagar och nätverksträffar inom olika områden.

Under 2014 kommer biblioteket på allmän begäran att börja hålla öppet från 10.00 vilket ökar öppethållandet med 5 timmar/vecka.

Arbetet med ny biblioteksplan påbörjas och ambitionen är att den ligger klar under första halvåret 2014.

	2009	2010	2011	2012	2013
Antal invånare	6 983	7 061	7 159	7 096	7 139
Skattesats kommunen, kr	20,56	20,56	20,56	20,56	20,56
Soliditet, exkl. pens.skuld intjänad t o m 1997, exkl. internbank, % ..	60	66	68	64	55,4
Nettokostn. andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning, % ...	98,7	98,7	98,2	98,1	98,3
Nettokostnaderna + finansnetto som andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning	98,4	96,7	97,9	97,4	97,6
Eget kapital, Mkr	134	144	150	158	166
Eget kapital/invånare, kr	19 189	20 394	20 953	22 266	23 253
<u>Kommun</u>					
Låneskulder, Mkr	26	23	19	35,5	62,5
Låneskulder/invånare, kr	3 723	3 257	2 654	5 003	8 755
<u>Internbank – koncern</u>					
Låneskulder, Mkr	110	112	136	143	0
Låneskuld / invånare, kr	15 753	15 862	18 997	20 152	0
Nettoinvesteringar, Mkr	2	8	11	22	30
Nettoinvesteringar/ invånare, kr .	286	1 133	1 537	3 100	4 202
Årets resultat, Mkr	4,5	9,9	6,5	8,2	7,8
Årets resultat / invånare, kr	644	1 402	908	1 156	1 093
Borgens- och övriga ansvars- förbindelser, Mkr	120,0	119,5	119,6	121,4	163,8
Borgens- och övriga ansvars- förbindelser / invånare, kr	17 185	16 924	16 706	17 108	22 944

FINANSIELLA MÅL	Budget 2013	Utfall 2013-12-31	Avvikelse 2013-12-31	Målet uppfyllt
Nettokostnaderna + finansnettot som andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning skall högst uppgå till, %	99,3	97,6	1,7	Ja
Årets resultat skall uppgå till minst, mkr	2,2	7,8	5,6	Ja
Årets investeringar skall högst uppgå till, mkr	50,7	30,0	20,7	Ja
Årets investeringar skall finansieras med egna medel till, %	0,0	0,0	0,0	Ja
Låneskulden skall högst uppgå till, mkr	83,6	62,5	21,1	Ja
Nya lån, mkr	50,6	45,0	5,6	Ja
Låneskulden skall minskas med minst, mkr	10,0	10,2	0,2	Ja
Finansnettot skall minst uppgå till, mkr	-0,1	2,3	2,4	Ja
Kostnadstäckning för vatten och avloppsverket, %	100,0	99,4	-0,6	Nej
Årlig avsättning till pensionskuld (intjänad t o m 97-12-31)	5,0	5,0	0,0	Ja
Soliditeten skall uppgå till minst, % (exklusive pensionskuld och internbank)	56,9	55,4	-1,5	Nej

Kommunfullmäktige och revision

Ordförande, kommunfullmäktige
Ordförande, revisionen

Bengt Marntell
Jan Lindberg / Håkan Engström

RESULTATBUDGET	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
Tkr	2011	2012	2013	2013
Verksamhetens intäkter	0	0	0	0
Verksamhetens kostnader	-933	-1 010	-1 088	-1 052
Kapitalkostnad	0	0	0	0
Verksamhetens nettokostnad	-933	-1 010	-1 088	1 052
Kommunbidrag	958	1 078	1 088	1 088
Nämndens resultat	25	68	0	36
Omdisponerat över-/underskott	0	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	25	68	0	36
Nettoinvesteringar	0	0	0	0

Årets verksamhet

Kommunfullmäktige

Jan-Inge Hansson ifrån Skåne Nordvästs kansli besöker kommunfullmäktige och berättar om samarbetet.

Agneta Henriksson och Cecilia Håkansson ifrån kommunens EU-projekt redogör för hur projektet fortlöper.

En arbetsgrupp bestående utav politiker och tjänstemän har under hösten sett över reglementet för kommunens råd för trygghet och hälsa. Ett nytt förslag till reglemente presenterades ifrån arbetsgruppen.

Tidigare förslag till utökning av kommunens VA-områden återremitterades av arbetsutskottet den 17 september 2012. Ett nytt reviderat förslag inkom ifrån Samhällsbyggnadskontoret. Beslut togs att upphäva dagens VA-område och ersätts med tre områden, vatten samt spillvatten- och dagvatten områden,

Förslag till livsmedelpolicy inkom ifrån kostchefen. Inför kommande upphandlingar är det viktigt att kommunen uttrycker vissa riktlinjer rörande livsmedlen i kommunen. Efter ändringar i förslaget beslöts att godkänna förslaget.

Förslag antogs gällande kommunikations- och informationspolicy. Informationsmängden i samhället växer ständigt och konkurrensen om uppmärksamheten ökar. Vi möter en ny förän-

derlig mediesituation där lokal, nationell och global information ständigt finns tillgänglig för individen själv att aktivt söka informationen. Individen ställer också ökade krav på att få information anpassad till de egna behoven.

Kommunstyrelsen beslutade den 19 januari 2005 (§ 6), att erbjuda de helägda kommunala bolagen en samordning av all upplåning genom en internbank, med kommunens ekonomichef som ansvarig. Med anledning av Perstorps Bostäder AB:s köp av fastigheten Lönnen 15 (Polishuset), ansöker styrelsen om lån för köpet enligt kontrakt och lagfart på totalt 6,6 mkr och att värdegarantin höjs från 95,1 mkr till 135,0 mkr, innebärande att kommunen förbinder sig att vid varje tillfälle förvärva bolagets bestånd för lägst det bokförda värdet, vilket också beslutades.

Kommunstyrelsens arbetsutskott gav den 21 november 2012 kommunens arbetsgrupp för kommunikation, information och media (KIM) i uppdrag att ta fram en marknadsföringsplan för kommunens samtliga förvaltningar. Förslag till marknadsföringsplan antogs.

Kommunfullmäktige beslöt, att godkänna den nya bolagsordningen för Perstorps Näringslivs AB.

Riksdagen har beslutat om ytterligare begränsningar i avdragsrätten för räntor, vilket

trädde i kraft den 1 januari 2013. Lagtexten säger att om de kommunala bolagen lånar externt, får de avdrag för räntekostnaderna, men om de lånar av kommunens internbank tas avdragsrätten bort.

Bakgrunden till den nya lagstiftningen, är den aggressiva skatteplanering som bland andra vissa välfärdsbolag använt sig av. Riksdagen har beslutat att sänka bolagsskatten till 22 procent. Denna sänkning finansieras till viss del av de ökade skatteintäkter, som ändringarna i ränteavdragsreglerna förväntas medföra.

Trots att kommuner och landsting är skattefinansierade sektorer, finns inga generella undantag för kommuner och landsting. Lagtexten säger att ränteavdrag för lån till bolag inom en intressegemenskap inte är tillåtet, så rent objektivt finns enligt lagtexten ingen avdragsrätt alls.

Det är emellertid skatteverket som bedömer om bolagen ska ha avdragsrätt. Skatteverkets ställningstagande 2013-02-25, är att lån från en kommun till dess bolag i normalfallet bör anses vara affärsmässiga och inte skattdrivna, vilket innebär att räntor på interna lån som används i den löpande verksamheten normalt bör vara avdragsgilla hos låntagaren. Med anledning av den osäkerhet som trots allt gäller, föreslås att de interna lånen i kommunens internbank läggs om till externa lån med garanterad avdragsrätt, vilket innebär att kommunen beviljar borgen gentemot Perstorps Bostäder AB och Perstorp Näringslivs AB för samtliga lån i internbanken.

Kommunfullmäktige beslöt, att överföra samtliga lån i internbanken enligt nedan till Perstorps Bostäder AB och Perstorp Näringslivs AB, att samtliga lån ska vara upptaget i svenska kronor, att såsom för egen skuld ingå borgen för Perstorps Bostäder AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 135 200 000 kronor, för nedan angivna lån, jämte därpå löpande ränta och kostnader, samt såsom för egen skuld ingå borgen för Perstorp Näringslivs AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 14 800 000 kronor, för nedan angivna lån, jämte därpå löpande ränta och kostnader.

Förslag till reglemente mellan Perstorps kommun och E-on Sverige AB angående det gemensamma bolaget Perstorps fjärrvärme AB godkändes och som en direkt följd av detta beslut entlediga samtliga ledamöter och ersättare i Perstorps fjärrvärme AB.

Åsa Lundquist-Peyron och Michael Fransson informerar kommunfullmäktige och besvarar frågor om samarbetet Familjen Helsingborg. Detta varumärke är tänkt att vara det varumärke som kommunerna inom samarbetet Skåne Nordväst använder för extern kommunikation. T.ex. i turistbroschyrer, platsannonser eller när man erbjuder mark för boenden och företagsetableringar. Namnet Familjen Helsingborg bygger på det starka varumärke som Helsingborg som stad har i landet.

Venus Krantz från Söderåsens miljöförbund och informerar och svarar på frågor om miljöbokslutet. Med godkännande lades miljöbokslutet för år 2012 till handlingarna.

Perstorps bowlingförening äskade ett löpande driftsbidrag på 10 000 kr/månad ifrån kommunen utöver ett engångsbidrag på 140 000 kr. Bowlingföreningen har idag tillgång till lokaler i kommunhusets källare på torget. Dessa lokaler hyr kommunen tillsammans med övriga kontorsutrymmen i huset. Kostnaderna för denna hyra, inklusive löpande kostnader för vatten, el etc. Står kommunen idag helt för. Ingen efterdebitering till bowlingföreningen sker. Således "bor föreningen gratis" i kommunhuset. Alla intäkter som bowlingföreningen har genom kioskverksamhet, banavgifter etc. tillfaller klubben. Vidare lyfter klubben idag föreningsbidrag av kommunen enligt gällande regler. Åskandet avslås med hänvisning till att budgeterade medel för detta ändamål saknas i budgeten för år 2013.

Nämnder och styrelser inlämnade rapport efter genomförd granskning enligt interna kontrollplaner för år 2012, och redovisning av interna kontrollplaner för år 2013. Kommunfullmäktige beslöt att den interna kontrollen inom nämnder och styrelser varit tillräcklig under år 2012 och att godkände sammanställningen av interna kontrollplaner för år 2013.

Med godkännande av årsredovisningen och miljöbokslutet för år 2012, beslöt kommunfullmäktige att till år 2013, överföra 1 700 000 kronor som överskott till socialnämnden och 200 000 kronor som överskott till byggnadsnämnden, att avskriva övriga över- och underskott samt att beträffande investeringsplan godkänna överföring till år 2013 enligt förslag.

Med godkännande lades revisionsberättelsen för nämnder, styrelser, bolagen och övriga dokument till handlingarna. Kommunfullmäktige beslöt att bevilja nämnder, styrelser och enskilda ledamöter ansvarsfrihet för år 2012.

Ekonomichefen deltog på sammanträdet och redogjorde för halvårsbokslut och årsprognos för år 2013.

I investeringsbudget 2013 budgeterades en kostnad om 3,0 mkr för byte av va-ledningsnätet samt spill- och dagvattennätet på Hantverkaregatan, vilket efter anbudsupphandling visade på en kostnad om 3,3 mkr. Rören grävdes ner för drygt 50 år sedan. Med anledning av osäkerhet hur vattenrör och olika inkopplingar på spill- och dagvattennätet mm kan komma att vara kopplade i ledningsnätet, fanns en risk att den totala investeringskostnaden blir ca 3,5 mkr. I investeringsanslaget år 2013 budgeterades en kostnad om 1,8 mkr för att installera en UV-ljusanläggning på Toarps vattenverk, vilket inte beräknades verkställas under år 2013. Kommunfullmäktige beslöt, att finansieringen av den ökade ej budgeterade investeringskostnaden om 0,5 mkr för byte av va-ledningsnätet samt spill- och dagvattennätet på Hantverkaregatan, skall ske genom att omdisponera 0,5 mkr från investeringsanslaget avseende Toarps vattenverk (UV-ljus).

Med anledning av ombyggnation av fastigheten Braxen 15 (Rosenhill), ansökte styrelsen för Perstorps Bostäder AB om kommunal borgen på 50,0 mkr, och att värdegarantin höjs från 135,0 mkr till 185,0 mkr. I enlighet med Perstorps Bostäder AB:s hemställan, beviljades bolaget en kommunal borgen, såsom för egen skuld, för ett lån på 50,0 mkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader, och att lånet skall vara upptaget i svenska kronor samt att ikläda kommunen en värdegaranti gentemot Perstorps Bostäder AB om 185,0 mkr, innebärande att kommunen förbinder sig att vid varje tillfälle förvärva bolagets bestånd för lägst det bokförda värdet.

Beslut togs att fastslå felparkeringsavgiften för Perstorps kommun till 700 kronor oavsett typ av felparkering.

Kommunens jägare har för närvarande inget arvode när man utför sina uppgifter. Som en harmonisering mot grannkommunerna beslöts att godkänna ett arvode på 1200 kr per år till kommunjägarna från den 1 januari 2014.

Kommunfullmäktige fastställde budget 2014 och flerårsplan 2015-2016, vilket bland annat omfattade en höjning av skattesatsen med 25 öre till 20,81 kr/skattekrona, och en ökad upplåning på grund av en ökad investeringsvolym.

Perstorp Näringslivs AB beslutade på sin extra bolagsstämma den 13 september 2013 att ansöka hos kommunfullmäktige om kapi-

taltäckningsgaranti på en miljon kronor med en tidsbegränsning på 36 månader, vilket också godkändes.

Den nuvarande indelningen av valdistrikten beslutades av kommunfullmäktige år 2008 och började gälla från och med valet till Europaparlamentet år 2009. Valdistrikten (eller röstningsområden) skall enligt vallagens § 17 innehålla 1000 – 2000 röstberättigade om inte särskilda skäl föreligger. Syftet med att dela in en kommun i valdistrikt är att förenkla genomförandet av valet och rösträkningen. Det är slutligen Länsstyrelsen som fattar beslut om kommunens indelning i valdistrikt efter rekommendation ifrån kommunen. Detta beslut skall länsstyrelsen fatta senast året innan ordinarie val till riksdagen hålls. Idag är Perstorp indelade i följande distrikt:

Perstorp östra: 3013 röstberättigande
Perstorp västra: 545 röstberättigande
Perstorp södra: 1153 röstberättigande
Perstorp norra: 791 röstberättigande
Valnämndens förslag till valdistriktsindelning för Perstorps kommun godkändes.

Redogörelse lämnades över sammanställning över inkomna analyser över arbetsmiljöarbetet år 2012 vid Perstorps kommuns förvaltningar.

Policy för rökfri arbetstid och policy mot hot och våld godkändes.

En ny lag från 1 januari 2014 tvingar kommunerna att ta emot ensamkommande flyktingbarn vilket föranleder punkten senare på dagordningen om förslag på avtal med migrationsverket. Migrationsverkets prognos är att andelen ensamkommande flyktingbarn inte kommer minska under åren 2014-2015. Socialchefen informerade om vad ett avtal innebär för Perstorps kommun samt besvarar frågor ifrån kommunfullmäktiges ledamöter. Avtalet med Migrationsverket om ensamkommande flyktingbarn godkändes.

I samband med byggandet av ESS och MAX IV anläggningarna i Lund har Region Skåne genom TITA projektet gått ut med en förfrågan till samtliga kommuner i Skåne om bl.a. huruvida kommunerna har ett bostadsförsörjningsprogram. Detta eftersom behovet av bostäder för alla jobb som skapas i samband med projektet förväntas bli stor. Bostadsprogrammet skall även vara tillgängligt på engelska. Förslag antogs till bostadsförsörjningsprogram för Perstorps kommun.

Revisionen

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

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

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

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

Bland annat har revisorerna informerat sig om:

- LSS och handikappomsorg
- Kultur- och fritidsverksamheten
- Familjeskolan
- Lillarydsverkstaden och AU-centrum
- Drivmedelskort och inköpskort
- Gynnande och ej verkställda biståndsbeslut enligt SOL och LSS

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

- Kommunens arbete med näringslivsfrågorna
- Detaljplan- och bygglovsprocesserna
- Delårsrapport per 2013-06-30
- Bokslut 2013.

Revisorerna har deltagit i utbildningar och kundråd som anordnats av EY samt utbildningar inom Perstorps kommun. Kontinuerligt

utbyter revisorerna erfarenheter med andra förtroendevalda revisorer bland annat i Skåne Nordost.

Under året har det varit byte av revisionens ordförande. Revisorerna anlitar EY (tidigare Ernst & Young) som sakkunnigt biträde.

Revisorerna sammanträder varje månad förutom i juli.

Måluppfyllelse

Ekonomi i balans

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

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

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

Kommunen klarade balanskravet år 2013.

Positiv befolkningsutveckling

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

Antalet kommuninvånare skall växa och omfatta minst 7 130, 7 160 respektive 7 190 invånare för åren 2013, 2014 och 2015.

Antalet kommuninvånare per den 31 december 2013 är 7 139, vilket är något högre jämfört med budgeterat antal kommuninvånare.

Målet är uppfyllt.

Avsättning till pensionsskulden

För att finansiera framtida ökade pensionsutbetalningar, och för att detta inte ska tränga ut annan kommunal verksamhet, ska en fortsatt långsiktig årlig avsättning till pensionsskulden budgeteras, och tillskapa medel för detta i egen balansräkning. Under åren 2013-2015 skall årligen avsättning ske med 5,0 mkr.

Under år 2013 budgeterades med en avsättning om 5,0 mkr, vilket också blev beslutat.

Målet är uppfyllt.

Kommunens ekonomi och likviditet

Kommunens likvida medel prognostiseras vid årsskiftet 2013 till 24,5 mkr. Om likvida medel relateras till externa utgifter är betalningsberedskapen 25 dagar. Betalningsberedskapen bör uppgå till minst 30 dagar och likviditeten till minst 30 mkr.

Likviditeten uppgick vid årsskiftet till 56,9 mkr.

Målet är uppfyllt.

För att klara kommunens ekonomi är de föreslagna resultatnivåerna för åren 2013, 2014 och 2015 om 2,2 mkr, 5,1 mkr respektive 10,7 mkr ett absolut minimum, vilket för nettokostnadernas andel av skatteintäkter, finansnetto, statsbidrag och utjämning motsvarar 99,3, 98,5 respektive 97,0 procent och en likviditet som ligger under behovet, för att klara en betalningsberedskap på 30 dagar.

Kommunen redovisar ett positivt resultat på 7,8 mkr, vilket är 5,6 mkr bättre än budget.

Målet är uppfyllt.

Nettokostnadernas andel av skatteintäkter, finansnetto, statsbidrag och utjämning blev 97,6 procent, vilket är 1,7 procent lägre än budget.

Målet är uppfyllt.

Revisionen

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

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

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

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

Balanskravet

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

Från om 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 2013

Årets resultat 2013	7,8 mkr
Justeringar	-0,1 mkr
Justerat resultat 2013	7,7 mkr

Kommunen klarade balanskravet år 2013.

Ekonomiskt utfall

Verksamheten redovisar ett överskott på 36 tkr, varav kommunfullmäktige visar på ett överskott på 8 tkr, och revisionen ett överskott på 28 tkr.

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 108 måste prioriteras.

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

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

Revisionsarbetet skall utvecklas och tillsammans med styrelser och nämnder utgöra även förebyggande och utvecklande uppgifter.

Kommunstyrelsen

Ordförande
Förvaltningschef

Arnold Andréasson
Per Almström

RESULTATBUDGET	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
Tkr	2011	2012	2013	2013
Verksamhetens intäkter	78 751	78 471	79 253	86 316
Verksamhetens kostnader	-89 433	-84 244	-86 249	-93 660
Kapitalkostnad	-17 140	-17 673	-18 011	-17 529
Verksamhetens nettokostnad	-27 822	-23 446	-25 007	-24 873
Kommunbidrag	27 836	23 385	25 007	25 007
Nämndens resultat	14	-61	0	134
Omdisponerat överskott	0	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	14	0	0	134
Nettoinvesteringar	6 378	20 323	47 780	29 831

Den 1 januari 2012 överfördes verksamheten vid Ugglebadet från kommunstyrelsen till kultur- och fritidsnämnden.

Årets verksamhet

En sammanställning presenterades över tillgänglig statistik för trygghet- och säkerhet i Perstorps kommun år 2012.

Kommunerna inom ramen för 4K samarbetet har diskuterat ett gemensamt samarbete inom offentliga upphandlingar. Beslut togs att från och med den 1 juli 2013 gå med i samarbetet med gemensam upphandlingsnämnd.

Ordföranden informerar om att antalet anställda på ESAB och Hasselfors garden kommer att minska. Varsel har lagts på Pergo sedan tidigare. Trygghetsrådet, arbetsförmedlingen, komvux, folkhögskolan och primärvården diskuterar frågan vidare. Totalt berörs ett 30-tal personer i kommunen.

Den 19 december 2012 presenterade regeringen sitt förslag till förändringar i utjämningsystemet. I en promemoria föreslås att utjämningskommitténs förslag i huvudsak genomförs från den 1 januari 2014.

Promemorian har remitterats till samtliga kommuner och landsting.

Remissvaren ska ha inkommit till Finansdepartementet senast den 22 mars 2013.

Förslaget innehåller tre förändringar i jämförelse med Utjämningskommitténs förslag (SOU 2011:39),

- sänkt kompensationsgrad i inkomstutjämnning för kommuner och landsting med en skattekraft över 115 procent av rikets skattekraft.

- ändring av kostnadsutjämnings delmodell "Barn och ungdom med utländsk bakgrund".

Förslaget läggs drygt 1,5 år efter en helt enig parlamentarisk kommitté, lade fram sina förslag (Utjämningskommittén.08) till förändringar, vilka skulle gälla från och med år 2013. Uppdraget omfattade att utvärdera och utreda systemet för kommunalekonomisk utjämnning. Förändringarna i utjämningsystemet skulle enligt utjämningskommitténs förslag införas den 1 januari 2013. Ett nytt system föreslås träda i kraft först den 1 januari 2014, vilket innebär att en bedömning av förslagens effekter, kan göras först då en beräkning har genomförts utifrån 2014 års strukturella förutsättningar. Denna beräkning kommer sannolikt inte att presenteras innan regeringen lägger fram en proposition, vilket senast kommer att ske under hösten 2013. Perstorps kommun är kritisk till den förhållandevis långa beslutsprocessen, vilket har försvårat kommunernas och landstingens planeringsförutsättningar.

Kommunstyrelsen föreslog kommunfullmäktige besluta, att upplåning i internbanken ökar med 6,6 mkr, avseende utlåning till Perstorps Bostäder AB, gällande köp av fastigheten Lönne 15, att ikläda kommunen en värdegaranti gentemot Perstorps Bostäder AB om 135,0 mkr, innebärande att kommunen förbinder sig att vid varje tillfälle förvärva bolagets bestånd för lägst det bokförda värdet, samt att uppdraga åt kommunstyrelsens ordförande Arnold

Andréasson och 2:e vice ordföranden Lars Svensson att på kommunens vägnar under-teckna värdegarantin.

Kommunchefen presenterade ett förslag till översyn av kommunledningskontorets organisation. Förslaget innebär att lönekontoret läggs under personalchefen samt att överförmyndarverksamheten kommer som en separat enhet under kommunchefen. En av handläggarna kommer att utses till chef för denna enhet.

Ifrån Klippans kommun inkom ett förslag till samarbetsavtal för en gemensam upphandlingsenhet Perstorp/Klippan/Åstorp. För Perstorps del innebär förslaget en kostnad om 220,000 kr/år. Vilket ger tillgång till 2.0 helårstjänster som konkret fördelas i att Perstorp 4h/vecka förfogar över en handläggare på plats som kan hjälpa organisationen med dessa frågor. En helpdesk kommer även att öppnas.

Ola Rickard ifrån Hässleholm teknik besökte kommunstyrelsen och informerar om deras verksamhet.

Karin Persson och Johan Wigh ifrån länsstyrelsen besöker kommunstyrelsen och för ärendet gällande en förstudie över kvarteret Skorpionen 23. Tomten hyste under många år en kemtvätt och man misstänker att det finns rester av miljöfarliga ämnen i marken. Rapporten konstaterar att det finns föroreningar i marken på tomten. Speciellt den del av tomten där det tidigare låg ett uthus som var en viktig del av kemtvättens verksamhet. Dock föreligger ingen fara för dricksvattnet i Perstorps kommun i nuläget.

Antalet påpekanden och klagomål till kommunen har den senaste tiden ökat angående att man inte följer de parkeringsregler som finns. Problemet är extra stort i tätorten. Som en följd i detta har kommunchefen på uppdrag av kommunstyrelsens arbetsutskott inlett en förklarad upphandling av parkeringsvakter till Perstorps kommun. Tanken är att under ett par timmar i veckan skall en parkeringsvakt se efter parkeringssituationen i kommunen.

Som en följd av detta måste kommunen genom kommunfullmäktige fastslå en taxa för felparkeringsavgifter. Idag är det polisen som bötfäller eventuella felparkerare. Deras bötesbelopp är 600 kr oavsett överträdelse. Efter en genomgång av taxorna för felparkering i grannkommunerna konstateras att många kommuner har differentierade taxor beroende på typ av felparkering. Dessa belopp varierar mellan 400 – 700 kr. Kommunledningskontoret tror dock att en enhetlig taxa i den högre kostnadsbildningen är mest lämplig för Perstorps

kommun. Dels eftersom ett högt belopp har en avskräckande effekt och dels eftersom en enhetlig taxa underlättar för parkeringsvakterna. Kommunstyrelsen beslöt att föreslå kommunfullmäktige att avgiften för felparkering i Perstorps kommun skall vara 700 kronor oavsett typ av felparkering.

Som ett led i den granskning som revisorerna och kommunstyrelsen lät Ernst & Young göra av BUNs kostnader år 2012 presenterades en rapport ifrån BUN hur man jobbar med frågan idag.

Förslag till ekonomiska ramar under åren 2014-2016 godkändes. Den 15 april presenterade regeringen 2013 års vårproposition. I vårpropositionen presenteras inga skarpa förslag, som påverkar kommunsektorn, utan eventuella förslag till förändringar skjuts fram till höstens budgetproposition. Regeringen bedömer att finanspolitiska åtstramningar och svagt förtroende bland hushåll och företag bidrar till negativ tillväxt i euroområdet 2013 och en svag utveckling i USA. Även om tillväxten i de stora tillväxtekonomierna väntas stiga något den närmaste tiden blir den globala efterfrågeutvecklingen fortsatt svag 2013 och 2014. Först 2015 väntas en internationell konjunkturåterhämtning.

Sedan sjutton år tillbaka ger Nils Holgerson-gruppen, med representanter från HSB, Hysgästföreningen, Riksbyggen, SABO och Fastighetsägarna, årligen ut rapporten "Fastigheten Nils Holgerssons underbara resa genom Sverige". Här redovisas fakta bland annat om de prisskillnader som finns mellan Sveriges kommuner avseende fjärrvärme, el, vatten och avlopp samt avfallshämtning.

Gällande avgiften för vatten och avlopp, redovisar Svenskt Vatten årligen motsvarande statistik över VA-taxor (bilaga 1 och 2).

Taxornas konstruktion skiljer sig något från kommun till kommun. I stort sett alla kommuner har en fast avgift, och en avgift per kubikmeter förbrukat vatten. Till detta kommer i en del fall lägenhetsavgift och/eller mätaravgift. En del kommuner har en dominerande fast del medan de flesta har en låg fast del, och en hög rörlig avgift. Vissa kommuner tar också ut en avgift baserad på tomtarea.

Perstorps kommun har en rörlig avgift om 26,50 kr/m³, och en fast avgift per villa om 1 811 kronor per år, samt en fast avgift per lägenhet i flerbostadshus om 1 279 kronor per år.

När det gäller infrastruktur, är det billigare per person att dela en liten yta med många invånare, jämför med det omvända. Att jämföra Jokkmokks kommun med i snitt 0,3 invånare

per kvadratkilometer, mot Stockholms kommun med drygt 4 700 invånare per kvadratkilometer, är naturligtvis meningslöst.

Faktorer som kan ligga bakom en hög respektive låg VA-taxa är befolkningstäthet, tekniska förutsättningar samt kapital- och underhållskostnader.

Statistiska centralbyrån (SCB) genomförde en medborgarundersökning om hur man ser på kommunen och kommunens tjänster. Totalt svarade cirka 250 personer i åldern 18-84 år vilket är 50 % av de tillfrågade i kommunen. Resultatet visar bland annat att medborgarna är nöjda med kommunikationerna i Perstorp. Såväl kollektivtrafiken som tillgängligheten med bil får bra betyg. Även kommunens bostäder och kommersiella utbud får bra betyg. Lägre betyg får möjligheten att studera på universitet/högskola och möjligheten till fritidsaktiviteter. Det är framförallt ett lågt nöjesutbud som drar ner det senare. Undersökningen pekar ut bostadsfrågan, tryggheten och möjligheten till fritidsaktiviteter som viktiga för kommunen att arbeta vidare med.

Inom kommunens egna verksamheter som även ingår i mätningen är det förskolorna som fått ökat förtroende. Men medborgarna vill även att kulturen prioriteras högre vilket delvis har skett då det i årets budget finns bidrag till att t.ex. starta upp den gamla biografen i centrum.

Representanter från Miljöbron Skåne informerade om sin verksamhet. Miljöbron fungerar som en länk mellan näringslivet och den akademiska världen. Detta genom att förmedla projekt mellan företag och studenter. Projekten har miljö och hållbar utveckling gemensamt och behandlar allt ifrån miljöledning, avfall och energiteknik till ekonomi, psykologi och produktutveckling. Genom Miljöbron får företag kostnadsfri hjälp att utveckla sitt miljö- och hållbarhetsarbete. Samtidigt får studenter arbetslivserfarenhet och kontakter i näringslivet redan under studietiden. Omfattningen på projekten är allt från korta uppdrag på 20 timmar till examensarbeten på 20 veckor.

Med anledning av att Företagarna i Perstorp fyllde 80 år under året, beslöts att bidra med 10 000 kronor till detta evenemang.

Region Skåne har till Perstorps kommun för yttrande översänt förslag till *Inriktningsdokument - Trafikförsörjningsprogram för Skåne 2014*. I dialog med de övriga tio kommunerna inom Skåne Nordväst har ett gemensamt förslag till yttrande tagits fram och stämts av med Skåne Nordväst kollektivtrafikgrupp samt styrelsen för Skåne Nordväst. Styrelsen i Skåne

Nordväst har 2013-09-06 antagit förslaget och översänt det gemensamma yttrandet till Region Skåne.

Ekonomichefen redogjorde för årsredovisningen för år 2012. Resultatet blev 8,2 mkr, vilket är 2,1 mkr bättre än budget.

Uppföljning av internkontrollplan för år 2012 gällande relations- och åtkomsthantering till samtliga servrar i kommunens serverpark samt bidrag till vägföreningar godkändes.

Kommunstyrelsen beslöt att antaga plan för intern kontroll inom kommunstyrelsens verksamhetsområden för år 2013, avseende granskning av upphandlingsrutiner (LOU) och granskning av inköpstrohet för ramavtalen (LOU).

Perstorp Näringslivs AB beslutade på sin extra bolagsstämma den 130924 att ansöka hos kommunfullmäktige om kapitaltäckningsgaranti på en miljon kronor med en tidsbegränsning på 36 månader.

Kommunstyrelsen beslöt, att som en omsättning av pensionsmedel för år 2008 och år 2010 (10,7 mkr), och som en avsättning för pensionsmedel för år 2013 (5,0 mkr), avsätta sammanlagt 15,7 mkr enligt placeringspolicy för pensionsmedel.

Fritidsintendenten presenterade en utredning, om en eventuell ny idrottshall i Perstorps kommun.

För att kunna planera framtida verksamheter i Allégården måste kommunstyrelsen fatta beslut om hur man ser på framtidens byggnation i kvarteret. Kommunstyrelsen beslöt att kommunen skall fortsätta att utreda, förvärva och bygga i kvarteret Enen 17.

Överförmyndarnämnden

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

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

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

Överförmyndarnämnden är en kommunal tillsynsmyndighet. Genom att ha kunskap om

gällande lagstiftning, väl fungerande rutiner och ha förståelse för vad granskningen syftar till, kan nämnden bidra till att den enskildes egendom förvaltas på bästa sätt, och risken för rättsförluster minskar.

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

Överförmyndarnämnden ska även vid behov förordna gode män för att tillvarata bortovarendes rätt vid boutredningar, förordna gode män eller förmyndare för barn, som saknar rättslig företrädare och förordna gode män för omyndiga vid rättshandling med vårdnadshavare, utfärda förvaltarfrihetsbevis samt ge/neka samtycke till att omyndig från 16 års ålder får bedriva förätgsamhet. Överförmyndarverksamheten har under året handlagt dessa ärenden.

Länsstyrelsen kommer att granska verksamheten, och avge yttrande om dess kvalitet.

Måluppfyllelse

Näringsliv, arbetsmarknad, kommunikationer

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

Överläggningar pågår om en eventuell företagetablering på fastigheten Glas bruket 9.

Målet är delvis uppfyllt.

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

Halvtimmestrafik på Skånebanan mellan Kristianstad och Helsingborg genomfördes i december månad 2011, vilket avsevärt förbättrade kommunikationsförbindelsen till övriga delar av Skåne län.

Målet är uppfyllt.

Personalpolitiken

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

Arbetet för att göra kommunen till en ännu mer attraktivare arbetsgivare har fortsatt genom olika samverkande insatser. Kommunen har beviljats EU-medel om 7 mkr för ett kompetensutvecklingsprogram som är planerat att avslutas den 31 januari 2014.

Målet är delvis uppfyllt.

Ledningskontoret

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

Målet är uppfyllt.

Ekonomikontoret

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

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

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

Halvårsboks slut presenteras vid kommunstyrelsens sammanträde i augusti och i kommunfullmäktige vid september månads sammanträde.

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

Målet är uppfyllt.

IT-verksamheten

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

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

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

Kommuncheferna i 6K har givit IT-cheferna/ansvariga uppdrag att utreda möjligheterna till fördjupad samverkan på IT-området. Utredningen innebär bl.a. förstudier gällande kommunikationsarkitektur, samdrift av system samt att undanröja de hinder som finns för samverkan på IT-området. Bjuv och Svalöv kommer att anslutas till det befintliga 4K-nätet.

Arbete med att migrera från Novell till Microsoft som plattform har påbörjats.

Arbete med att införa trådlöst nätverk i verksamheterna har påbörjats.

IT-driften har under året haft en tillgänglighet över 98,5%. Inga onormala driftstörningar har förekommit.

Målet är uppfyllt.

Vattenverk

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

Resultatet blev ett marginellt underskott om 77 tkr.

Målet är delvis uppfyllt.

Avloppsverk

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

Resultatet blev ett marginellt underskott om 8 tkr.

Målet är delvis uppfyllt.

Gator, vägar och parker

Vår, sommar och höst

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

Ogräsbekämpning på gator och GC-vägar skall ske kontinuerligt.

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

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

Vinter

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

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

Parker o gräsytor

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

Målen är uppfyllda.

Fastighets- och städförvaltning

Tillhandahålla funktionella lokaler till de primära verksamheterna.

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

Drifts- och underhållskostnaderna skall täckas av hyresintäkterna.

Lokalvården skall ge god lokalvård till de primära verksamheterna.

Verksamheten skall vara självfinansierad.

Målen är uppfyllda.

Fastighetsförvaltning / Verksamhetsservice

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

Beställningar därutöver faktureras. Verksamheten skall vara själv finansierad.

Målet är uppfyllt.

Överförmyndarnämnden

Granskning och arvodering av årsräkningarna ska vara utfört före midsommar.

Målet är uppfyllt.

Avstämning av balanskravet 2013

Årets resultat 2013	7,8 mkr
Justeringar	-0,1 mkr
Justerat resultat 2013	7,7 mkr

Kommunen klarade balanskravet år 2013.

Ekonomiskt utfall

Kommunstyrelsens verksamheter redovisar ett överskott 134 tkr, fördelat inom följande verksamhetsområden,

Kommunstyrelsen	52 tkr
Ledningskontor	-110 tkr
IT-verksamhet	-17 tkr
Överförmyndarverksamhet	124 tkr
Allmän markreserv	-182 tkr
Gator och vägar	-390 tkr
Parkverksamhet	31 tkr
Bälingebadet	-48 tkr
Bostadsanpassningsbidrag	297 tkr
Va-verket	-85 tkr
Fastighetsförvaltning	474 tkr
Fastighetsförv., Ugglebadet	-288 tkr
Städverksamhet	366 tkr
Administration tekniskt kontor	-12 tkr
Övriga verksamheter	-78 tkr

Investeringsverksamhet

Verksamheten redovisar en kostnad på 29 831 kkr. Bland de största investeringsprojekten kan nämnas, förnyelse av gatubelysning, asfaltläggning, busshåll- och parkeringsplatser vid Parkskolan, parkeringsplatser vid kommunhuset, ny beläggning på Björstorpsvägen, byte vatten- och avloppsnätet Hantverkaregatan och Ingenjörsvägen, ny ventilation Oderljunga skola, byte fönster Centralskolan, yttre miljön Centralskolan, ny förskola i Oderljunga, omläggning tak och ventilation samt duschutrymmen Ugglebadet, ny uppvärmningsanläggning Oderljunga skola, yttre miljön Ybbåsen och Österbo, toaletter Centralskolan och ny lekplats i Stadsparken.

Personalekonomisk redovisning

	Antal tjänster (årsarbetare)	Kostnad tkr
2009-12-31	72	30 286
2010-12-31	74	32 312
2011-12-31	60	31 012
2012-12-31	65	27 722
2013-12-31	67	31 584

Fram till och med år 2019 kommer sannolikt 13 medarbetare att lämna kommunen i pensionsavgångar, om pensionering sker vid 65 års ålder.

Utveckling och framtid**Ekonomi**

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

IT-verksamhet

Kommuncheferna i 6K har givit IT-cheferna/ansvariga uppdrag att utreda möjligheterna till fördjupad samverkan på IT-området. Utredningen innebär bl.a. förstudier gällande kommunikationsarkitektur, samdrift av system samt att undanröja de hinder som finns för samverkan på IT-området. Bjuv och Svalöv kommer att anslutas till det befintliga 4K-nätet.

Arbetet med att strukturera och effektivisera IT-verksamheten kommer fortsätta. Arbetet innebär utvärdering och dokumentation av bl.a. befintliga arbetsrutiner, policys och strategier samt omarbetning, framställning och införande av dessa.

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

Arbete med att migrera från Novell till Microsoft som plattform kommer att vara klart under år 2014.

Arbete med att införa trådlöst nätverk i verksamheterna kommer att vara klart under år 2014.

Boende

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

Gator, vägar och parker

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

Trafiksäkerhet

Utredning gällande Rätt fart i Staden kommer att genomföras. En översyn av "farliga korsningar" är prioriterad. Omledning av den tunga

trafiken ifrån Oderljungavägen till 108:an är en av de viktigaste frågorna. Trafiksäkerheten vid våra skolor är ett prioriterat område. Fler övergångsställe med blyxtljus skall sättas upp.

Underhållsasfaltering skall fortsätta.

Gatubelysning: utbyte från kvicksilverlampor till LED –lampor, samt mätning av elförbrukningen skall komma att fortsättas påbörjas.

Handikappsanpassning

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

Vattenverket

Under år 2014 följa upp investeringar på vattenverket i Perstorp och vattenkvaliteten. Under 2014 påbörja ytterligare grundvattenundersökningar för att säkra en god framtida vattenförsörjning. Fortsätta utbyte av åldrade vattenledningar i gatorna.

Avloppsverket

En fortsatt arbete med att åtgärda felkopplade avloppsledningar för att minska mängden ovidkommande vatten till avloppsverket. Ytterligare fällningsförsök kommer att genomföras för att åstadkomma en högre reningsgrad. Under 2014 följa upp investeringarna i Perstorp verket. Uppdatera driftsinstruktionerna i Oderljunga verket

Fastighetsförvaltning

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

Fastighetsförvaltning / Verksamhetsservice

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

Överförmyndarnämnden

Överförmyndarverksamheten står under ständig utveckling.

Vidareutveckling av vårt samarbete kommer att göras.

En växande verksamhet med fler anslutande kommuner i framtiden är önskvärt. Redan i det nuvarande samarbetet märks ökad kompetens och ökad tillgänglighet, vilket kan utvecklas ytterligare.

Då samtliga kommuner i samverkat har tecknat avtal med Migrationsverket om mottagande av ensamkommande barn kommer nya rutiner och arbetsformer att påbörjas.

Samverkan med övriga förvaltningar och enheter kommer att vara en väsentlig del av verksamheten.

Den ekonomi som är kopplad till mottagandet av ensamkommande barn kommer att hanteras på central ledningsnivå.

Verksamhetsmått/nyckeltal	Bokslut 2011	Bokslut 2012	Budget 2013	Bokslut 2013
<u>IT-verksamhet</u>				
Administrativa nätet				
• Nätanslutning, kr	100	104	168	168
• Gemensam driftskostnad, kr	581	602	630	667
• PC, kr	170	177	177	177
• Skrivare, kr	180	187	187	187
Utbildningsnätet				
• Nätanslutning, kr	100	104	168	168
• Gemensam driftskostnad, kr	169	175	186	195
• PC, kr	120	125	125	195
• Skrivare, kr	180	187	187	187
<u>Överförmyndarverksamhet</u>				
Antal timmar per vecka	20	20	20	20
<u>Vatten- och avloppsverket</u>				
Kostnad/m3 (förbrukat vatten) kr	32,80	34,82	35,58	34,57
Förbrukat vatten (exkl. PAB) m3	423 000	430 000	425 000	439 000
<u>Gator och vägar</u>				
Drifts- och underhållskostn. kr/m2	12,12	13,09	12,80	13,78
<u>Parker</u>				
Drifts- och underhållskostnad kr/m2	4,50	4,92	5,01	5,16
<u>Städförvaltning</u>				
Produktionskostnad/m ² kr	250	252	267	262
<u>Fastighetsförvaltning</u>				
El, kostnad kr / m ²	88,00	93,25	105,07	88,81
Uppvärmning, kr / m ²	74,99	84,45	108,65	79,73
Drifts- och underhållskostnad kr/m ²	826	850	877	911

Räddningsnämnden

Ordförande
Förvaltningschef

Arnold Andreasson
Anders Nählstedt

RESULTATRÄKNING	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
Tkr	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2013</u>
Verksamhetens intäkter	5 819	6 104	5 015	6 999
Verksamhetens kostnader	-9 078	-9 745	-8 910	-10 644
Kapitalkostnad	-391	-509	-472	-385
Verksamhetens nettokostnad	-3 650	-4 150	-4 367	-4 030
Kommunbidrag	3 963	4 203	4 367	4 367
Nämndens resultat	313	53	0	337
Omdisponerat över-/underskott	0	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	313	53	0	0
Nettoinvesteringar	2 989	0	300	0

Årets verksamhet

Utryckningsverksamheten hade under 2013 237 larm vilket är några fler larm än förra året då vi hade 230 larm. När det gäller utryckningsverksamheten så ökar antalet trafikolyckor och sjukvårdslarm och detta är en förklaring till att larmfrekvensen ökar för kåren. Däremot så har antalet onödiga automatiska brandlarm minskat i några år och detta är mycket positivt. Året får ändå anses vara ett normal år beträffande utryckningsverksamheten. Avtalet med industriparkens företag löper och på och parterna är överens om att nuvarande koncept har varit till stor nytta för alla parter. Under året har övningsverksamheten för förvaltningens anställda följt uppgjorda planer och för en deltidbrandman övar ca 65 timmar per år. Under året har flera inköp gjorts för att minska att brandmän utsätts för exponeringar av brandrök och rökpartiklar efter bränder. Förvaltningen har köpt in nya larmställ samt en ny tvättmaskin för att hantera smutsiga larmställ. Nedsmutsade larmställ ute på en olycksplats läggs i speciella säckar som försluts och när man är tillbaka på brandstationen stoppas hela säcken i tvättmaskinen där den öppnas av sig själv i tvättprocessen. Därmed utsätts ej brandpersonalen mer än nödvändigt för farliga ämnen. Förvaltningen har även skaffat en ny tvättmaskin för att tvätta kemdräkter invändigt. Maskinen tvättar, desinficerar och torkar dräkterna invändigt allt för att öka säkerheten och komforten för vår brandpersonal.

Måluppfyllelse

Mål: Medborgarna i centrum

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

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

Resultat: Tillsynsverksamheten följer uppgjord tillsynsplan och som ett tema har tillsyner i flerfamiljshus genomförts.

Mål: Hålla tilldelade budgetramar.

Resultat: Förvaltningen visar ett positivt resultat.

Ekonomiskt utfall

Verksamheten redovisar ett överskott på 337 tkr. Resultatet beror på stor återhållsamhet och budgetdisciplin inom alla konto. Avtalet med företagen på industriparken har också inneburit mycket arbete inom vårt kompetensområde vilket genererat inkomster till verksamheten.

Investeringsverksamhet

Verksamheten har inte förbrukat några medel inom investeringsverksamheten.

Personalekonomisk redovisning

	Antal anställda	Kostnad tkr
2009-12-31	21	4 939
2010-12-31	21	4 745
2011-12-31	21	5 200
2012-12-31	20	5 454
2013-12-31	20	5 991

Utveckling och framtid

Förvaltningens tillsynsplan och informationsstrategi visar var det olycksförebyggande arbetet ska ske under det kommande året och åren framöver. Utöver dessa regelbundna och återkommande tillsyner som beskrivs ovan kommer riktade tillsyner att ske mot flerfamiljshus för att stärka brandskyddet för den enskilde. I landet som helhet har det under flera år varit mycket svårt att rekrytera deltidsbrandmän och även vi i Perstorp märker av detta. För tillfället har vi full bemanning men om vi får svårare att hitta framtida deltidsbrandmän kommer detta att ställa stora krav på flexibilitet och nytänkande inom bemanning och teknik. Förvaltningen har satsat extra resurser på att göra olycks- och orsaksutredningar efter bränder. Resultatet kan användas för att bedöma resurser har använts på rätt sätt eller vilka åtgärder som behöver vidtas inom den olycksförebyggande verksamheten. Olycks- och orsaksutredningar kan också användas för övningsverksamheten eller utveckling av nya metoder eller teknik inför framtida räddningsinsatser. Då alla kommuner gör olycksutredningar är tanken att resultatet ska fungera som ett underlag för en central kunskapsbank på nationell nivå där generella erfarenheter kan dras om olycksorsaker, olycksförlopp och räddningsinsatser.

Verksamhetsmått/nyckeltal	Bokslut <u>2011</u>	Bokslut <u>2012</u>	Budget <u>2013</u>	Bokslut <u>2013</u>
Antal brandsyner/tillsynsobjekt	120	120	120	120
Antal brandsyner/tillsyner	28	22	26	28
Antal uttryckningar	210	230	200	237

Byggnadsnämnden

Ordförande
Förvaltningschef

Hans Stifors
Bengt Marntell

RESULTATBUDGET	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
Tkr	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2013</u>
Verksamhetens intäkter	1 441	1 561	1 568	1 774
Verksamhetens kostnader	-4 310	-4 143	-4 680	-4 579
Kapitalkostnad	-68	-217	-42	-230
Verksamhetens nettokostnad	-2 937	-2 799	-3 154	-3 035
Kommunbidrag	2 940	3 060	3 154	3 154
Nämndens resultat	3	261	0	119
Omdisponerat över- / underskott	0	0	0	200
Resultat efter omdisponeringar	3	261	0	319
Nettoinvesteringar	413	0	250	2

Årets verksamhet

Byggnadskontoret som ingår i Samhällsbyggnadsförvaltningen har under 2013 rekryterat en ny bygglovhandläggare och en ny stadsarkitekt efter att företrädarna på posterna slutat sina anställningar i kommunen. Under en övergångsperiod har kontoret köpt in stadsarkitekt-tjänst från konsultföretag. Vidare har tjänster köpts in från Örkelljunga kommun då det gäller avslutning av äldre bygglovs- och anmälningsärenden samt ärenden för olovligt byggande och ovårdade fastigheter. Vidare har administrativ hjälp köpts in för samma ändamål.

Byggnadskontoret har lett en Centrumgrupp med näringsidkare och kommunala företrädare under 2013. Förslag till utformning av Mölleplatsen och Hantverkaregatan har tagits fram och byggnationen förväntas bli klar under 2014.

Under 2013 medverkade Byggnadskontoret med utställning och rådgivning på ett publikt arrangemang, Höstglöd i centrum.

Byggnadskontoret har påbörjat ett arbete med att se över rutiner och arbetssätt för att arbetet ska kunna fungera ännu bättre.

Planer

Under året har två detaljplaner antagits och vunnit laga kraft. Ett bostadsförsörjningsprogram har antagits. Vidare har en parkeringsutredning för centrum tagits fram. Ett centrumut

vecklings-/utemiljöprogram samt grönplan och cykelplan har påbörjats.

MBK

MBK-avtal (Mätning, Beräkning, Kartframställning) med Scanova från 2014. Avtalen med övriga aktörer finns kvar. De uppsagda avtalet innebär ett inkomstbortfall på cirka 25.000 kronor.

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

Arbete med att ta fram underlag till upphandling för nytt kartsystem inom 6K (Svalöv, Bjuv, Åstorp, Perstorp, Örkelljunga och Klippan) har genomförts under året men har ännu inte tagits i bruk.

Byggnadskontoret har medverkat i 3 förrättningsförberedelser enligt avtal under 2013.

Bygglov

Byggnadsnämnden hade under år 2013 totalt ca 260 inkomna ärenden, varav drygt 150 utgjordes av bygg-, mark- och rivningslov samt anmälningar. Av de ca 100 bygglov som inkommit under året beviljades 90. Totalt under året togs 114 beslut om bygglov på delegation och 11 som nämndbeslut, vilket främst handlade om större inbygglov på mer än 400 kvm. Inga beslut om avslag eller sanktionsavgifter fattades under året. Den nya plan- och bygglagen som trädde i kraft den 2 maj 2011 innebär fortfarande mer arbete främst inom byggverk-

samheten och administreringen kring denna i form av rådgivning, arbetsplatsbesök samt expediering av beslut till berörda sakägare.

Trafik

Byggnadsnämndens verksamhet omfattar även trafiknämndsärenden. Under 2013 godkändes 17 särskilda parkeringstillstånd för rörelsehindrade och 2 avslogs.

8 trafikföreskrifter (tillfälliga, permanenta och upphörda) behandlades under 2013.

Bostadsanpassning

Byggnadskontoret handlägger även ansökningar för bostadsanpassningsbidrag. 2013 inkom 32 stycken och 21 stycken avslutades.

Måluppfyllelse

Ärendehandläggningen inom Byggnadskontorets verksamhet, trots personalomsättning under denna tid, har i huvudsak genomförts inom de planerade tiderna avsedda för respektive typ av ärende. Byggnadskontoret har även satt igång arbetet med att ta fram riktlinjer och andra strategiska dokument varför måluppfyllelsen, sammantaget under denna period har varit tillfredsställande.

Ekonomiskt utfall

Byggnadsnämndens verksamheter redovisar ett överskott på 119 tkr, fördelat inom följande verksamhetsområden,

Kommunfullmäktige beslöt att överföra 200 tkr som ett överskott från 2012 års driftsbudget, vilket medför ett överskott efter omdisponering på 319 tkr, fördelat inom följande verksamhetsområden,

Byggnadsnämnden	8 tkr
Planverksamhet	174 tkr
Bygglovsverksamhet	219 tkr
MBK - verksamhet	-217 tkr
Byggnadskontor	135 tkr

Under året har tjänsten som stadsarkitekt varit delvis vakant. Bygglovsavgifterna har ökat med 250 tkr jämfört med budget. Kostnaderna för GIS-programmet är lägre jämfört med budgeterat. Annonskostnaden för rekrytering av stadsarkitekt belastar resultatet med 80 tkr.

Investeringsverksamhet

Gemensam upphandling av gemensamt GIS-system inom 6K verkställdes under året. Investeringen bedöms genomföras under år 2014.

Personalekonomisk redovisning

	Antal tjänster (årsarbetare)	Kostnad tkr
2009-12-31	5,3	2 656
2010-12-31	3,7	1 819
2011-12-31	4,6	2 307
2012-12-31	4,1	2 414
2013-12-31	4,1	2 459

Utveckling och framtid

Byggnadskontoret kommer fortsättningsvis ha hög arbetsbelastning med en bred variation av arbetsuppgifter. Byggnadskontoret arbetar förutom för trafik- och byggnadsnämnden även för kommunstyrelsen. Kommande förändringar i plan- och bygglagen kommer att ställa krav på uppdaterade kunskaper då det gäller bl.a. planläggning och bygglovgivning. Införande av nytt kartsystem kommer vidare att innebära ökat tryck på befintliga resurser. Behovet av administrativ avlastning kvarstår.

Byggnadskontoret har en väsentlig roll i utveckling av Perstorp som attraktiv ort för boende och företagande vilket ställer krav på aktivt deltagande i samhällsutvecklingen, utökad dialog med t.ex. boende och företagare, planberedskap för bostäder, centrumutveckling m.m.

Verksamhetsmätt/nyckeltal	Bokslut <u>2011</u>	Bokslut <u>2012</u>	Budget <u>2013</u>	Bokslut <u>2013</u>
Extern kostnadstäckning i % av <u>bruttokostnad (exkl kapitaltjänst)</u>				
Planverksamhet	17	23	13	17
Bygglovverksamhet	28	39	27	46
MBK-verksamhet	27	35	37	31

Barn- och utbildningsnämnden

Ordförande
Förvaltningschef

Lars Ottosson
Åke Svensson

RESULTATRÄKNING	Bokslut 2011	Bokslut 2012	Budget 2013	Bokslut 2013
Tkr				
Verksamhetens intäkter	14 093	13 133	11 188	15 101
Verksamhetens kostnader	-156 437	-160 689	-163 028	-162 613
Kapitalkostnad	-366	-455	-526	-443
Verksamhetens nettokostnad	-142 710	-148 011	-152 366	-147 955
Kommunbidrag	139 647	144 697	152 366	152 366
Nämndens resultat	-3 063	-3 314	0	4 411
Omdisponerat över-/underskott	0	-1 000	0	0
Tilläggsanslag	0	3 900	0	0
Resultat efter omdisponeringar	-3 063	-414	0	0
Nettoinvesteringar	481	428	800	0

Den 1 januari 2011 överfördes fritidsverksamheten från barn- och utbildningsnämnden till kultur- och fritidsnämnden.

Periodens verksamhet

Verksamhetsåret 2013 slutade med ett, ekonomiskt sett, bra resultat för Barn- och utbildningsnämnden, vilket är nödvändigt för att kunna bedriva verksamhet med kvalitet även i framtiden.

Arbetet med den andra stora utmaningen man står inför -att höja elevernas resultat och måluppfyllelse- påbörjades under året. Skolledarorganisationen har minskats och skolskjutsorganisation och annat har minimerats. De medel som frigjorts har till fullo riktats mot undervisningen. Man har också genomfört förändringar inom budget och flyttat medel från de äldre eleverna mot de yngre. Höstterminen 2013 genomfördes t ex en sammanslagning av klasser i årskurs åtta för att kunna skapa mindre klasser i de yngsta åldrarna.

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

GRUNDSKOLA

Vad gäller grundskolan så har centrala skolutvecklingsgruppen under året arbetat med att ta fram förslag till hur skolverksamheten kan organiseras från och med höstterminen 2014. Barn- och utbildningsnämnden beslutade den 17 dec 2013 följande organisation av klasserna

på Norra Lyckan skolan och Parkskolan läsåret 14/15.

Parkskolan: F-klass 2 klasser
År 1 2 klasser
År 2 4 klasser
År 3 3 klasser

Norra Lyckan: F-klass 2 klasser
År 1 2 klasser
År 4 3 klasser
År 5 3 klasser

Barn- och utbildningsnämnden beslutade också att uppdra åt skolchefen att sammankalla en arbetsgrupp med representanter från skolledning, verksamhet och politik för att diskutera vidare utveckling av skolorganisationen inför läsåret 15/16.

Det treåriga projekt som genomförts tillsammans med företaget InfoMentor, PODB, och som startade under hösten 2010 är avslutat och det fortsatta ansvaret och arbetet som syftar till att fler elever ska nå skolans mål i alla ämnen ligger nu på rektorer och lärare. Fortfarande finns Infomentors system som plattform i arbetet.

De olika verksamheterna; skolrestaurang, förskola, grundskola och Artur Lundkvists Utbildningscentrum lämnar regelbundet skriftliga

rapporter till nämnden och inbjuds i samband med dessa till nämnden. Rapporterna innehåller beskrivningar om hur verksamheten utvecklas, de framgångar som görs och de problem som uppstår.

Kulturrådets projekt Skapande skola har fortsatt med olika kulturella aktiviteter för eleverna i årskurs 4-9. Projektet omfattar hela grundskolan.

BARNOMSORG

Den största förändringen under året har varit att den nybyggda förskolan, Solparken, med fem avdelningar har tagits i bruk. Dessutom påbörjades byggnation av en ny tvåavdelningsförskola i Oderljunga och renoveringen av förskolan i Rosenhill under hösten.

Måluppfyllelse

FÖRSKOLA, SKOLBARNSOMSORG OCH SKOLA

Den av Kommunfullmäktige antagna skolplanen innehöll nedanstående prioriterade utvecklingsområden och mål för perioden 2008-2011. Skolplan saknas för tiden efter 2011 men de prioriterade utvecklingsområdena är de samma.

ELEVER I BEHOV AV STÖD

- Förebyggande insatser prioriteras.
- Arbetssättet är sådant att barn och ungdomar, hem och personal gemensamt finner lösning på problem.
- Insatser för barn och ungdomar i behov av stöd görs i tidig ålder.
- Målet skall vara att alla ska vara med i den ordinarie verksamheten.

Måluppfyllelse

Förebyggande och tidiga insatser har prioriterats. Samverkan mellan personal, föräldrar, specialpedagog och skolläda sker kontinuerligt.

Personal ges vid behov handledning för att kunna ge barnet/elevens rätt stöd.

Elevhälsan är den samverkansinstans på de olika skolorna där åtgärdsförslag tas fram vad gäller barn/elever i behov av särskilt stöd.

Det IT-baserade hjälpmedlet InfoMentor används i hela grundskolan och underlättar arbetet med att nå högre måluppfyllelse högst väsentligt.

Målen är inte uppnådda i sin helhet.

SAMVERKAN

- En helhetssyn på barn och ungdomars utveckling genomsyrar hela verksamheten
- Kontakter mellan föräldrar, barn, ungdomar och lärare/pedagoger leder till delaktighet och ansvarstagande.
- Samverkan med det omgivande samhället är ett naturligt inslag i all skolverksamhet.
- Samordning mellan individ och familjeomsorgen (ifo) och skola sker beträffande insatser för barn och ungdomar i behov av stöd.

Måluppfyllelse

En arbetsgrupp med ansvar för samverkan förskola, förskoleklass, fritidshem och skola har utarbetat en handlingsplan för samverkan vilket leder till att samverkan kommer att utvecklas ytterligare framöver.

Inom grundskolan utnyttjas den IT-plattform, som är ett resultat av det nu avslutade projektet mellan Perstorps kommun och företaget InfoMentor, i alla kontakter med barnens eller elevernas vårdnadshavare. De funktioner som redan nu utnyttjas är individuell utvecklingsplan, utvecklingsomdömen, veckoplanering, formativ bedömning och frånvarouppföljning.

Målen är ännu inte helt uppnådda.

BARN OCH UNGDOMARS INFLYTANDE

- Barn och ungdomarna är, efter förmåga och ålder, delaktiga i verksamhetens inriktning, planering och genomförande.
- Varje barn och ungdom uttrycker sin mening med samma rättighet och lika värde.
- Barn och ungdomar medverkar med vuxenstöd i formella organ som t.ex. elevråd, planeringskonferenser m.fl.

Måluppfyllelse

Under de senaste åren har barnen på flera förskolor fått ett större inflytande över verksamheten och fått vara delaktiga i planering och genomförande.

Elevråd, som finns på samtliga skolenheter, är en resurs i det praktiska demokratiarbetet. Även andra samrådsgrupper finns inrättade såsom matråd och biblioteksråd.

Eleverna lär sig ta ansvar för sitt skolarbete genom bl.a. egen planering. Mål för lärandet diskuteras mellan lärare och elev och utvärderas efter genomfört arbete. Inflytandet ökar successivt från förskoleklass till skolår 9.

Elevinflytandet behöver utvecklas inom grundskolan och på gymnasieskolans individuella program.

Målen är delvis uppnådda.

DEMOKRATISK SKOLA

- Kontakten mellan skolpolitiker och föräldrar ska ske minst en gång per termin genom t.ex. inbjudningar till föräldramöten.
- Vi uppmuntrar till att föräldraråd bör inrättas på alla stadier, inkl förskolan.

Måluppfyllelse

Föräldraråd och liknande organ, där föräldrar har möjlighet att utöva inflytande och få information, finns på samtliga skolor och på ett par förskolor.

Målen är inte uppnådda i sin helhet.

HÄLSA/ MILJÖ

- Antalet barn per personal i förskolan och skolbarnsomsorgen avviker inte från riksgenomsnittet, vi strävar mot att antalet elever i varje klass inte är fler än riksgenomsnittet.
- Arbetsmiljön för alla under BUN:s ansvarsområde skall vara både fysiskt, socialt och psykosocialt stimulerande.
- En lärandemiljö ska skapas så att den enskilda eleven/gruppen tillgodogör sig maximalt av det ämne som behandlas.

Måluppfyllelse

Antalet barn och elever per personal bedöms i förskola och skolbarnsomsorg vara fler än riksgenomsnittet. Detta gäller även grundskolan. Mätvärden för klasstorlekar saknas i den officiella statistiken.

Vissa insatser har gjorts för att förbättra den fysiska arbetsmiljön, bland annat har ventilations- och akustikproblematik åtgärdats de senaste åren. Även utemiljön har setts över. Här återstår mycket både gällande den inre och den yttre miljön.

Målen är ännu ej uppnådda.

PERSONAL

- Lärare/pedagoger bör uppmuntras till alternativa undervisningsformer. Tematiskt och gränsöverskridande lärande ska utvecklas.
- All verksamhet skall sträva mot att, i första hand behörig personal arbetar inom verksamheten. I andra hand ska personlig lämplighet prioriteras.

Måluppfyllelse

Kommunen har varit framgångsrik i sitt rekryteringsarbete och en stor del av ordinarie personalen har formell behörighet.

Målen är ännu inte uppnådda

RESURSER – EKONOMI

Tillgängliga resurser fördelas dit de bäst behövs. Ekonomisk hushållning tillämpas och strävan efter att alltid maximera nyttan av tilldelade ekonomiska medel.

Måluppfyllelse

Bedömning av behovet görs vid fördelning av resurser till de olika verksamheterna. Den förändring som gjorts gällande ledningsorganisationen förenklar denna hantering.

Målet är uppnått.

Ekonomiskt utfall

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett positivt resultat på 4 411 tkr för verksamhetsåret. Det är främst den kostnadsgynnsamma utvecklingen för interkommunal ersättning som bidragit till det rejäla överskottet. Under året har en grundlig kostnadsöversyn gjorts på samtliga områden för att dämpa det överuttag som fanns efter 2012 års bokslut. En ny skolskjutsupphandling är genomförd vilket medfört en effektivare prissättning och totalt sett en kostnadsbesparing. Likaså har dyra taxiturer byts ut mot billigare kollektivtrafiklösningar.

Ledningsorganisationen stod med vakanser i slutet av 2012. För att effektivisera organisationen och samtidigt minska ner på kostnadstrycket gjordes en ny organisation med biträdande rektorsfunktion. De besparingar som är gjorda har inte påverkat undervisningsdelarna som överlag använt sina budgeterade medel väl och i vissa fall även dragit över given ram.

En ny styrmodell av assistentinsatser är genomförd inför verksamhetsåret vilket definitivt bidragit till att minska den negativa kostnadsutvecklingen.

Verksamhet	Resultat:
Nämnd	168 tkr
Förvaltningskansli	128 tkr
Förskoleverksamhet	241 tkr
<i>Fördelat enligt</i>	
<i>Öppen förskola -38 kkr,</i>	
<i>Barn i behov av stöd 129 kkr,</i>	
<i>Förskola 0 kkr,</i>	
<i>Familjedaghem 150 kkr.</i>	
Skolbarnsomsorg	170 tkr
Grundskola	769 tkr
<i>Fördelat enligt</i>	
<i>Rektorsexpeditioner 1 125 tkr,</i>	
<i>Skolmåltider - 318 tkr,</i>	
<i>Skolskjutsar 300 tkr,</i>	
<i>Familjeskola 310 tkr,</i>	
<i>Särskilda insatser (assistenter) -319 tkr,</i>	
<i>Elevhälsan 15 tkr,</i>	
<i>Skolhälsovård -29 tkr,</i>	
<i>Undervisning åk F-9, -412 tkr,</i>	
<i>Integrerade särskolan 97 tkr.</i>	
Arthur Lundkvist utb. centrum	576 tkr
<i>Fördelat enligt</i>	
<i>IM-OP, programmet 118 tkr,</i>	
<i>Vuxenutbildning 123 tkr,</i>	
<i>SFI 335 tkr.</i>	
Interkommunala ersättningar	2 359 tkr
<i>Fördelat enligt</i>	
<i>Förskolan 247 tkr,</i>	
<i>Fritids – 73 tkr,</i>	
<i>F-Klassen 105 tkr,</i>	
<i>Grundskolan 206 tkr,</i>	
<i>Sär- och resursskolan -1 478 tkr,</i>	
<i>Gymnasieskolan 2 799 tkr,</i>	
<i>Gymnasiesärskolan 268 tkr,</i>	
<i>Gymnasieelevers resor och inackorderingstillägg 285 tkr.</i>	

Under verksamhetsåret har gynnsamma omständigheter gjort att i princip alla verksamhets kategorier slagit över till ett positivt resultat.

Nämnden visar liksom tidigare år på ett positivt resultat. Den ekonomiska medvetenheten är stor med färre och effektivare möten som en bidragande effekt till det positiva resultatet.

Förvaltningskansliet har bl.a. haft en del tjänstledigheter och sjukdagar som påverkar resultatet positivt.

Förskolan gör ett mycket bra resultat där återhållsamhet på assistentinsatser och vakanser på dagbarnvårdare lämnar ett litet överskott,

medan öppna förskolan drar över sin budget något.

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

Grundskolan är en stor verksamhet som varit en av dem som blivit mest genomlyst under verksamhetsåret. Målsättningen har hela tiden varit att hålla eleven i centrum som kärnverksamhet. Ett tänk där resurser bibehålls och ökas mot kärnverksamheten medan andra verksamheter får stå tillbaka. Som ett led i detta har omorganisering gjorts av ledningsresurser. Kostnadsbesparingar kunnat inbringas för skoltransporter. Återhållsamhet för assistentinsatser har gjorts till förmån för pedagogsatsningar. Statsbidrag har sökts och beviljats för att stärka elevhälsan. Beviljade statsbidrag finns till karriärstjänster.

Arthur Lundkvist utbildningscentrum lämnar ett överskott på flera av sina verksamheter. Antalet IM elever har sjunkit och trenden ser ut att hålla i sig. När det gäller yrkesvux har statsbidrag kunnat stärka intäktssidan vilket också varit fallet för SFI verksamheten som vuxit mycket under 2013.

I interkommunala ersättningar, ingår ett flertal olika verksamheter, där totalresultatet för verksamhetsåret varit en kraftigt bidragande orsak till det starka resultatet. Det som främst utmärker sig är att antalet gymnasieelever sjunkit ganska rejält under året, samtidigt som väntade kraftiga prishöjningarna varit måttliga. När det gäller sär- och resursskolan har kostnaderna ökat ytterligare under verksamhetsåret då dessa elever är mycket resurskrävande. En försöksverksamhet drivs just nu på Parkskolan där barn med lättare autism erbjuds plats.

Investeringsverksamhet

Inga nya investeringar är gjorda under året. Gamla investeringar är inventerade och (i de fall de inte bedömts ha ett ekonomiskt anläggningsvärde) avskrivits.

Personalekonomisk redovisning

	Antal tjänster (årsarbetare)	Kostnad tkr
2009-12-31	175	71 077
2010-12-31	183	75 412
2011-12-31	187	79 032
2012-12-31	192	84 402
2013-12-31	190	83 211

Personal:

De förändringar i tjänster som gjorts under året har främst varit på ledningsfunktioner och assistentinsatser. Den genomsnittliga medelårslönen har ökat under 2013 med 3,68 %.

Utveckling och framtid

För att utveckla en modern skola som verkar i sin samtid behövs en större IT-satsning genomföras både avseende elever och pedagoger.

Under verksamhetsåret ägnade förvaltningen stor kraft åt budget och ekonomi. Arbetet med en omfattande genomlysning av verksamheterna har inletts och är ganska långt framskriden vilket blivit ett underlag för förslag till förändringar.

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

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

Arbetet att kombinera god ekonomisk hushållning med höga kvalitetskrav i verksamheten kommer att fortsätta under 2014. Den maximala nyttan av varje skattekrona är en given målsättning.

Verksamhetsmätt/nyckeltal	Bokslut 2011	Bokslut 2012	Budget 2013	Bokslut 2013
Förskola				
Antal barn	336	337	345	343
Kostnad per barn	96 163	97 694	98 520	99 103
Antal barn/heltidsanställd	6,31	6,14	6,49	6,46
Barnomsorgsavgift kr/barn	5 725	5 503	5 725	5 267
Skolbarnsomsorg				
Antal barn	216	217	240	237
Kostnad per barn	31 563	34 007	31 188	33 625
Antal barn/heltidsanställd	19,94	18,13	19,59	17,54
Barnomsorgsavgift kr / barn	5 509	5 606	5 500	5 580
Familjedaghem				
Antal barn 1-5 år	39	37	40	34
Antal barn 6-12 år	15	17	15	18
Kostnad per barn	70 100	74 601	70 024	70 140
Antal barn/heltidsanställd	7,16	6,02	6,88	6,5
Barnomsorgsavgift kr / barn	6 148	6 186	5 725	5 606
Förskoleklass				
Antal elever	73	79	85	86
Kostnad per elev	47 173	46 252	51 248	43 440
Antal heltidsanställda/100 elever	5,54	5,36	6,33	5,0
Grundskola				
Antal elever	704	683	678	676
Kostnad per/elev	71 970	75 836	76 911	79 722
Antal heltidsanställda lärare/100 elever	8,32	9,25	8,77	8,84
Skolmåltider				
Antal serverade portioner	123 524	122 655	122 000	120 119
Råvarukostnad per portion	9,09	9,10	8,51	9,30
Totalkostnad per portion	37,79	38,66	39,60	40,51
Gymnasieskola				
Antal elever	285	257	293	246
Kostnad per elev (inkl. resor, inack.bidrag)	116 796	127 995	106 215	117 057
Antal elever på Perstorps IM-program/OP	35	24	35	25
Kostnad per heltidsstuderande	74 535	116 319	75 365	78 546
Grundvux				
Antal elever	13	16	15	19
Kostnad per heltidsstuderande	49 700	34 673	46 098	44 927
Gymnasial vuxenutbildning				
Antal heltidsstuderande	88	92	90	94
Kostnad/heltidsstuderande	46 980	39 409	39 116	41 047
Särvux				
Antal elever	1 (VT)	0	4	0
Kostnad/elev	25 676	0	39 606	0
Svenska för invandrare				
Antal heltidsstuderande	76	76	75	99
Kostnad/heltidsstuderande	24 464	26 538	25 949	22 790

Kultur- och fritidsnämnden

Ordförande
Förvaltningschef

Thomas Lindqvist
Göran Olsson / Åke Svensson

RESULTATRÄKNING	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
Tkr	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2013</u>
Verksamhetens intäkter	732	4 313	5 164	5 913
Verksamhetens kostnader	-9 811	-19 722	-22 147	-22 689
Kapitalkostnad	-37	-203	-224	-227
Verksamhetens nettokostnad	-9 116	-15 612	-17 207	17 003
Kommunbidrag	9 177	15 458	17 207	17 207
Nämndens resultat	61	-154	0	204
Omdisponerat över-/underskott	0	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	61	-154	0	0
Nettoinvesteringar	143	269	800	148

Den 1 januari 2012 överförs verksamheten vid Ugglebadet från kommunstyrelsen till kultur- och fritidsnämnden.

Årets verksamhet

Periodens verksamheter

Uppföljning av internkontrollplan för 2012 har gjorts. Det som kontrollerats är att nämndens beslut verkställts och kontroll av lönehantering. Samtliga beslut är kontrollerade och samtliga är verkställda. Månadsvis uppföljning av lönehanteringen har gjorts. Inga felutbetalda löner har upptäckts.

för Perstorps barn och ungdomar i Centralskolans Aula.

Erik Skoghs idé om en minnessten över Per Stjärnberg förverkligades med hjälp av Perstorps kultur nämnd, Plastens Hus, Perstorps Hembygdsförening, PRO Perstorp, SPF Eken, Elsystem Lennart Olsson m.fl

KULTURVERKSAMHET

Allmänskulturen har under verksamhetsåret bidragit med att berika Perstorpsborna med kulturupplevelser. Enskilda kulturaktörer bl.a. Nyckelharpsfolket har sökt och beviljats medel för kulturaktiviteter. Traditionsenligt har allmänskulturen även i år bidragit med resurser för valborgsfirandet i Perstorps kommun.

ABF har anordnat två cirklar med rockskola och fjorton med dansskola. I anslutning till detta har det anordnats fyra danssuppvisningar i Centralskolans aula vilket drog ca 500 besökande. Totalt deltog 85 elever i åldern 7-19 år.

Biblioteket

Förutom löpande arbete med mediabestånd och bibliotekslokaler har biblioteket under året arrangerat utställningar, ett antal programpunkter och barnkulturarrangemang.

Nationaldagen firades enligt traditionen med högtidstal som i år genomfördes av Agneta Henriksson. Blåsslaget underhöll och årets kulturpris gick till Pärstorppz Gitarrstängar.

Biblioteket driver arbetsplatsutlåning på fyra arbetsplatser. Verksamheten är uppskattad och under året har ungefär 700 lån gjorts vid dessa utlåningsställen.

På vårfesten bidrogs med medel till barnunderhållning vilket blev en Trio Trams-konsert av Dan Bornemark dB Music.

Boken Kommer verksamheten som biblioteket bedriver i samverkan med hemtjänsten och kommunens vaktmästeri erbjuder hemleverans av böcker och medier till låntagare som inte har möjlighet att ta sig till biblioteket. Tjänsten Bokbagen erbjuder skraddarsydda bokpaket

Under höstlovet genomförde Djungelbandet en uppskattad föreställning med teater och musik

för avhämtning. Boken Kommer servicen omfattar för närvarande knappt tio låntagare och tjänsten Bokbagen används av drygt ett femtontal personer. Bibliotekspersonal är också delaktiga i ett projekt tillsammans med hemtjänsten med s.k. minneskorgar för boende på kommunens äldreboenden.

Biblioteket har under halvåret arrangerat ett antal utställningar. Sara Waters och Gert Svensson har ställt ut foto, Ellinor Kvist, Mario Alberto Hurmuzache, Gunnar Sihlén m fl., Renee Pettersson, Kaj Seger, gruppen Pias änglar och Johan Nauclér ställde ut måleri. En alternativ konstrunda visade verk av elever på Centralskolan, Perstorps Gymnasium och Studieförbundet Vuxenskolas konstelever. I samband med den alternativa konstrundans vernissage sände P4 Kristianstad direkt från biblioteket. En skärmställning om Jan Danielssons liv och gärning har visats och i utställningsmontrarna har man kunnat se prov på konst i återvunnet glas, små akvareller, origami, miniatyrstolar och en utställning med köksklockor från förr. En temadag om bin och biodling genomfördes en lördag under hösten.

Ett antal författarbesök och föredragskvällar har hållits under året, Björn Andersson, Perstorp, landslagsman och före detta fotbollsproffs besökte biblioteket vid två utsålda tillfällen och berättade om sitt liv och sin karriär, Bosse "Bildoktorn" Andersson höll ett uppskattat föredrag och Niklas Hertzman besökte oss för att berätta om släktforskning allmänhet och Arkiv Digital i synnerhet.

Fyra välbesökta författarbesök hölls under hösten, med Lars Yngve, Anette Svensson Kozica, Susanna Alakoski och Mikael Bergstrand.

Barn- och ungdomar har erbjudits bokfika, pysseldagar, teaterföreställningar, Emilkalas och filmvisning och det spelades också Wii-turneringar på stor duk i bibliotekets hörsal. Inom skolbiblioteksverksamheten har biblioteket under våren arbetat med Författarkortleken bland Parkskolans elever i årskurs två, och med ritsagor för eleverna i Odeljunga skola. Under våren avhölls tredje upplagan av Perstorps filmfestival i bibliotekets hörsal då årskurs åtta visade de filmer som de gjort under läsåret. Flerfaldigt guldbaggebelönade regissören Gabriela Pichler höll invigningsanförandet och berömde efter avslutad visning alla elevernas filmer.

I samarbete med ungdomar från Perstorps Gymnasium genomfördes på biblioteket ett arrangemang på Världsbokdagen.

Bibliotekspersonal har under perioden genomfört ett antal visningar av huvudbiblioteket, hållit bokprat både i biblioteket och ute hos föreningar samt varit ledare för den bokcirkel som under våren avhållit 4 träffar på biblioteket. Bibliotekspersonal har också varit "konsult" åt en förening som planerar att starta en bokcirkel. Biblioteket har också i samverkan med Röda Korset haft språkcafé vid ett antal tillfällen under hösten.

I början på året har biblioteket genomfört en enkätundersökning, på pappersformulär och via nätet. Resultaten visar tydligt att bibliotekets låntagare och besökare uppskattar biblioteket och dess tjänster. Förtroendet för personalen är mycket högt, servicenivån och bemötandet får återigen väldigt gott betyg. I den mån man önskar sig förändringar handlar det i första hand om att man vill ha mer, av allt. Större utbud, nyare datorer och längre öppettider. Bilden bekräftas i den stora medborgarundersökning som SCB genomfört för kommunens räkning, där biblioteket är en av de kommunala verksamheter som får högst betyg.

FRITIDSVERKSAMHET

Mycket av nämndens diskussioner gällande fritidsfrågor har även detta år handlat om kommunens anläggningar och skötseln av dessa; idrottshall, tennisbanor, motionsslingor, bowlinghall, budolokal och isbanor.

Efterfrågan på tider i idrottshall och gymnastiksal är större än tillgången.

Att finna alternativ till egna lokaler är svårt och kostsamt.

Under hösten har lokalproblemet lösts genom att man hyrt aktivitetstid till innebandy på Persgården, dock är hallen liten och det är endast de yngsta innebandylirarna som kan nyttja hallen.

Fritidsansvariga inom Skåne Nordost har tillsammans med forskare (miljöstrateger) från Lunds Tekniska Högskola Campus Helsingborg, under 2011-2013 arbetat fram ett förslag till gemensamma ridleder med sträckning genom samtliga kommuner i Skåne Nordost samt kommunerna Höör och Eslöv.

Projektet har även fått Leaderbidrag från tre Leaderområden (Leader PH, Leader ESS och Leader Mellanskåne).

För Perstorps del är sträckningen av ridleden klar, men för att kunna gå vidare med att bli skyltmärkning, gemensam karta m.m. måste alla kommuner vara i fas.

Projektet ska vara klart 2014-10-31.

Fritidsgården har under hösten 2013 förberett för att tillsvidareanställa ett par av de timan-

ställda och har därför anpassat schemat för detta.

Detta är en anledning till att fritidsgården får ett ekonomiskt plus i bokslutet.

Förvaltningen har köpt in ett antal sport/idrottsplanscher som dekorerar väggarna i Norra Lyckans Gymnastiksals foajé

Det har gjorts en utredning och projektering för ett eventuellt nybyggande av en Idrottshall.

Den planerade idrottshallen är tänkt att byggas ihop med befintligt bad, och hallen skulle förutom idrottshallsyta innehålla läktare, gym, föreningslokaler och extra omklädningsrum för fotbollsverksamheten som bedrivs på Uggleplanerna.

Då kommunen har investerat och kommer att investera mycket på framförallt förskolor och skolor kommande år har tyvärr en ny idrottshall hamnat långt ner på prioriteringslistan.

Perstorps Bowlingförening önskar bygga ut till 8-banors bowlinghall och har ansökt om ett kommunalt borgensåtagande för att genomföra detta projekt. Förslaget från bowlingföreningen är att ta budlokalen i anspråk.

Detta medför att vi måste hitta lämplig lokal till Budoklubben, och under hösten har Kultur- och fritidsförvaltningen tillsammans med Ledningskontoret arbetat fram ett förslag för att lösa detta.

UGGLEBADET

Vid säsongsbytet i år genomfördes en renovering av omklädningsrum och duschutrymmen som påverkat öppethållande och besöksfrekvens på verksamheten. Stängning gjordes också i december för ytterligare renoveringsarbete.

Måluppfyllelse

Måluppfyllelsen gällande de verksamhetsmål som satts upp för 2013 bedöms vara hög.

Målet att genomföra biografprojektet har inte varit möjligt med tidigare kostnadskalkyl.

Ställt i relation till Biblioteksplan för Perstorps kommun 2010 – 2013 och den i budget 2013 upptagna verksamhetsidén för biblioteket är måluppfyllelsen för biblioteksverksamheten förhållandevis god. Antalet lån och besök är dock något mindre än budgeterat.

Ekonomiskt utfall

Kultur- och fritidsnämnden redovisar ett positivt resultat på 204 tkr. Ett välbalanserat totalresultat för nämnden med hänsyn till att projektet med biografen inte är genomfört.

Nämnden

Kultur och fritidsnämnden 16 tkr

Kultur och fritidskansli -70 tkr

Kulturverksamhet

Allmänskultur 34 tkr

Plastens hus 28 tkr

Kulturhus/biograf 205 tkr

Musikskolan -2 tkr

Stöd till studieorganisationerna 1 tkr

Biblioteket -17 tkr

Fritidsverksamhet

Lotterihantering 0 tkr

Bidrag till föreningar 49 tkr

Idrottsplatser och bollplaner 21 tkr

Isbanor 23 tkr

Idrottshall 28 tkr

Fritidsgården 45 tkr

Ugglebadet

Ugglebadet -157 tkr.

Nämnden

Nämnden stänger på ett positivt resultat på 16 tkr vilket bl.a. beror på att uttagen av förlorad arbetsinkomst är låga.

Kultur- och fritidsnämndens kansli har under året haft personalförändringar då tidigare förvaltningschef avslutade sin tjänst. Omorganisation gjordes till en gemensam förvaltningsledning med Barn- och utbildningsnämnden och utbetalning av inarbetad semester samt avgångslön resulterade i en merkostnad mot budgeterat på 70 kkr.

Kulturverksamhet

Allmänskulturen stänger på ett positivt resultat på 34 tkr, efter att ha genomfört alla för året planerade aktiviteter.

Plastens hus har haft lägre uppvärmningskostnader än budgeterat då de milda höstmånaderna bidragit positivt till låga uppvärmningskostnader.

Kulturprojektet biograf har vid en närmare analys inte gått att genomföra under verksamhetsåret och avsatta driftsmedel på 200 tkr plus kapitalränta ger ett positivt resultat på 205 tkr.

Musikskolan och bidrag till studieorganisationerna har marginella resultat mot budget vilket främst beror på att beloppen utbetalts vid en-

staka tillfällen under året och belastas eller genererar kapitalränta under verksamhetsåret.

Bibliotekets Skåne Nordvästprojekt har haft mer omkostnader med nya databasen och e-böckerna än beräknat vilket gör att Biblioteksverksamheten inte lyckas nå nollan för verksamhetsåret.

Fritidsverksamhet

Totalt för alla fritidsverksamheter inkluderat Ugglebadet stänger fritidsverksamheterna nära ett nollreslutat på +9 kkr. Idrottsanläggningar och föreningsbidragen ligger på positiva resultat medan Ugglebadet brottats med högre kostnader än budgeterat.

Ugglebadet

Starka månader i början av året balanserades ned med sämre månader under våren. Juni månad innebär omställning från inomhusbad till utomhusbad då verksamheten är stängd. Våderet under sommarens viktigaste månad, juli, har varit mycket bra. I år genomfördes även två renoveringar som påverkat öppethållande och besöksfrekvens på verksamheten. Under större delen av 2013 har personalkostnaderna överstigit vad som budgeterats för. Plan för ändrade tjänstefördelningar för att matcha budget är gjord under senare delen av verksamhetsåret och håller på att genomföras.

Sammanfattningsvis når Kultur- och fritidsnämnden målet med ett så optimalt totalresultat som möjligt. Strömningar mellan verksamheterna finns jämfört med budget men för nämndens verksamheter som helhet är det ett fantastiskt resultat!

Investeringsverksamhet

Under året har 148 kkr använts av tilldelade investeringsmedel. Härav har 49 kkr använts på biblioteket för nya datorer medan 99 kkr har använts för att rusta upp inventarier på badet. För badets del har bl.a. ny bottensug till utomhusbassängen och gymutrustning införskaffats

Personalekonomisk redovisning

Biblioteket och fritidsverksamhet

	Antal tjänster (årsarbetare)	Kostnad tkr
2009-12-31	4,6	1 908
2010-12-31	4,6	1 968
2011-12-31	6,6	2 764
2012-12-31	14,1	6 743
2013-12-31	17,2	8 112

Från 2011 är fritidsdelen inkluderad i nämndens verksamheter och från 2012 ingår även Ugglebadet.

Förvaltningskansli

Har genomgått en organisationsförändring där förvaltningschefen slutade i juni och därefter delas ledningsfunktion med förvaltningschef på Barn- och utbildningsnämnd.

Biblioteket

Personalstyrkan vid huvudbiblioteket är för närvarande sex personer med 4.76 heltidstjänster. Personal från biblioteket har under halvåret deltagit i kurser och seminarier och även genomgått utbildning i HLR. Personal har också deltagit i möten i olika nätverk och samverkansgrupper.

Fritidsgården

Har haft motsvarande 2,7 tjänster totalt som tillsvidare och visstidsanställningar på bl.a. timmar. Omstrukturering för att minska ner timanställningar för att ha fler månadsanställningar är i full gång.

Ugglebadet

Har haft viss personalövertalighet jämfört med budget under 2013. Snittet för hela 2013 blev 8,7.

Utveckling och framtid

Biblioteket

Samarbetet inom Bibliotek Nordväst kommer fortsatt att utvecklas, inte bara genom gemensamma system, bibliotekskort och medietransporter. Gemensam kompetensutveckling kommer att genomföras, bland annat genom ett arbetsutbytesprojekt men också genom gemensamma utbildningsdagar och nätverksträffar inom olika områden.

Det är dock viktigt att understryka att de i samarbetet ingående biblioteken även i fortsättningen främst skall utgå från lokalsamhällets behov av biblioteksservice och att bibehållandet av den lokala prägeln är viktigt. Perstorps bibliotek kommer även fortsatt att arbeta mycket med uppsökande och utåtriktad verksamhet både gentemot vuxna och barn. Arbetsplatsbibliotek, Boken Kommer och Bokbagen är exempel på sådant arbete som även fortsatt kommer att prioriteras. Biblioteket kommer under 2014, i samverkan med förskole- och skolpersonal, genomföra en större satsning på att utveckla barns läsande och berättande.

Under 2014 kommer biblioteket på allmän begäran att börja hålla öppet från kl. 10.00 vilket ökar öppethållandet med 5 timmar/vecka.

Arbetet med ny biblioteksplan påbörjas och ambitionen är att den ligger klar under första halvåret 2014.

Analys av nyckeltalen

Besöken har minskat jämfört med 2012. Till största delen ligger minskningen under vår- och sommarmånaderna vilket sannolikt har en hel del att göra med det osedvanligt vackra vädret. Under en period i början av året var det avsevärt mindre nya svenskar som besökt biblioteket än vad som varit normalt på senare år. Detta avspeglas också i minskningen av bokningar av bibliotekets publika datorer. De senare månaderna under året har besöken, och datorbokningarna legat på en högre nivå än motsvarande period 2012 men minskningen under vår/sommar drar trots detta ner de totala siffrorna för året.

Med de lägre besökstalen följer naturligt också en minskning i antalet utlån. Perstorps bibliotek hanterade under 2013 knappt 42 000 "egna" lån. Drygt 9 500 lån till låntagare i andra kommuner förmedlades också. Detta innebär att Perstorps bibliotek hanterat ungefär lika många utlån per dag som tidigare, dock med lite annan fördelning. Siffrorna indikerar också att Perstorps biblioteks bestånd är väl sammansatt och attraktivt även för låntagare utanför kommunen.

Lån av e-böcker är fortfarande en väldigt liten del av de totala lånen men ökningen är stadig och e-bokslånen är dubbelt så många 2013 som 2012.




Verksamhetsmätt/nyckeltal	Bokslut 2011	Bokslut 2012	Budget 2013	Bokslut 2013
<u>Bibliotek</u>				
Antal lån/dag, huvudbibliotek	194	204	201	171
Antal lån/år, huvudbibliotek	49 160	48 293	51 000	41 969
Antal besök, huvudbibliotek	60 108	56 293	60 000	53 745
Antal besök/dag	236	238	237	220
Antal besök på bibliotekets hemsida	13 657	9 000	15 000	
Antal datorbokningar	5 386	5 002	5 500	5 283
Bidrag kr till studieförbund	201 000	150 000	150 000	150 000
<u>Ugglebadet</u>				
Antal badbesök				
- inomhusbadet	69 160	72 498	75 000	72 745
- utomhusbadet	10 921	10 362	15 000	12 743
Summa	80 081	82 860	90 000	85 488
Babysim, antal deltagare	65	53	90	77
Minisim, antal deltagare	60	58	60	40
Simskola, antal deltagare	347	320	270	336
Sommarsimskola, antal deltagare	20	25	35	26
Vuxensim, antal deltagare	65	14	15	19
Rehabgymnastik, antal deltagare	60	55	50	62
Vattengymnastik, antal deltagare	204	241	80	153
Öppet timmar / vecka bad inomhus	46	46	43	46
Öppet timmar / vecka bad utomhus	57,5	57,5	54	55
Öppet timmar / vecka hälsov., inomh.	85,5	85,5	92	92
Öppet timmar / vecka hälsov., utomh.	84	84	78	81
Nettokostnad, kronor	6 107 000	6 087 692	6 398 000	6 555 013
Nettokostnad/badbesök, kronor	76,96	73,47	71,08	76,68

Socialnämnden

Ordförande
Förvaltningschef

Pehr Magnusson
Lars Jansson/Bengt Andersson

RESULTATRÄKNING	Bokslut 2011	Bokslut 2012	Budget 2013	Bokslut 2013
Tkr				
Verksamhetens intäkter	34 089	31 635	34 276	34 540
Verksamhetens kostnader	-146 125	-142 605	-153 090	-158 647
Kapitalkostnad	-528	-597	-756	-613
Verksamhetens nettokostnad	-112 564	-111 567	-119 570	-124 720
Kommunbidrag	110 440	116 635	119 570	119 570
Nämndens resultat	-2 124	5 068	0	-5 150
Omdisponerat över-/underskott	0	-1 000	0	1 700
Resultat efter omdisponeringar	-2 124	4 068	0	-3 450
Nettoinvesteringar	697	710	800	685

Teckenförklaring: Måluppfyllelse Hög =  Medel =  Låg = 

Årets verksamhet

INDIVID- OCH FAMILJEOMSORG

Försörjningsstöd

Måluppfyllelse: Låg 

Kostnaderna för försörjningsstöd har under 2013 vida överskridit budgeterade medel. Behovet av försörjningsstöd och antal hjälpsökande har ökat. Förklaringen till ökningen är i huvudsak hög arbetslöshet men även effekter av det övriga transfereringssystemet som hanteras av a-kassor och Försäkringskassan.

Arbets- och utvecklingscentrum (AUC)

Måluppfyllelse: Låg 

Verksamheten på AUC har varit marginell under stora delar av året, för att slutligen upphöra helt. AUC ingår 2014 som en del i en nystartad Arbetsmarknadsenhet.

Stöd till familjer, barn och ungdomar

Måluppfyllelse: Låg 

Verksamheten hade under inledningen av 2013 ett flertal omfattande familjeärenden som krävde stor insats av egna handläggare samt köp av

externa tjänster i form av kvalificerade familjehem och flera HVB-insatser. Tillströmningen av särskilt problematiska ärenden minskade något under senare delen av året. Familjeärendenas dominans, tyngd och omfattning aktualiserade en diskussion om inrättande av en insats i form av egna anställda familjearbetare. Detta för att möjliggöra tidiga insatser i familjer samt minska mängden externa köp.

Verksamheten medverkar i liten omfattning i Familjens hus verksamhet genom rådgivning och familjerättslig konsultation till besökarna.

Beroendeproblematik

Måluppfyllelse: Hög 

Rådgivningscentrum fyller en viktig funktion i verksamheten och kan erbjuda tillräcklig insats för merparten av alla sökande missbrukare. Några placeringar på HVB för vuxna har varit aktuella under året. En klient omhändertogs akut och har tvångsvårdats med stöd av LVM, lag om vård av missbrukare i vissa fall.

Kvinnofrid och brottsoffer

Måluppfyllelse: Hög 

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

Rådgivningscentrum handlägger även ärenden med personer som varit brottsutsatta och har även hand om kvinnofridsärenden. Ett flertal kvinnofridsbrott har under året föranlett externa insatser av kvinnojourer.

Integration

Måluppfyllelse: Hög 

Perstorps kommun har förbundit sig att årligen ta emot 25 flyktingar för boende och etablering. Åtagandet 2013 är väl uppfyllt då totalt 46 personer, varav 19 barn, anlänt. Merparten av dessa har kommit via egen bosättning och har flyttat från annan kommun. Afrikaner och syrier utgör merparten av de som kommit.

Integrationsenheten har mycket samarbete med AF i frågor om integration, etablering och samhällsorientering.

Personal och arbetsmiljö

Måluppfyllelse: Låg 

Under hela och delar av året har IFO-verksamheten varit drabbad av en handfull längre och kortare sjukskrivningar som alla i varierande omfattning varit arbetsrelaterade. För att klara personalbehovet har socionomkonsult varit engagerad i flera månader, vilket påverkat budgeten negativt. Dåvarande verksamhetschefen avslutade sin anställning 130508. Denna omständighet och följande nyrekrytering skapade ytterligare svårigheter för den löpande verksamheten.

Vid halvårsskiftet var verksamheten bemannad med ca 35 % visstidsanställd personal för att klara verksamheten. Glädjande nog har flera av de sjukskrivnas rehabilitering utvecklats på ett positivt sätt med återgång till arbete i hel eller begränsad omfattning. Vid årets slut framstod arbetsgrupperna som mycket mer kompletta och stabila.

Handläggning

Måluppfyllelse: Medel 

Väntetiderna har till följd av personalsituationen, mängden anmälningar och ansökningar, överstigit de önskvärda handläggningstiderna framförallt vad gäller försörjningsstöd. De lagstadgade utredningstiderna för barn och familj har i stort sett upprätthållits. Domar och beslut till följd av besvär från enskilda har hållit en god kvalitet visavi initiala bedömningar och beslut.

Verksamhetssystemet Pro-Capita har fortlöpande visat på brister och framtida förbättringsområden. Rutiner vid handläggning har uppmärksammats och felaktigheter har reviderats.

ÄLDREMSORG

Brukare

Måluppfyllelse: Hög 

På äldreboendena Ybbåsen och Österbo har arbetet påbörjats med att iordningställa trädgårdar.

Kvalitetsinstrumentet Senior Alert är implementerat i hela verksamheten och återkommande brukarenkäter har gjorts på samtliga delområden.

Verksamhet/utveckling

Måluppfyllelse: Hög 

Verksamheten på Ybbåsen har utökats med ett boende för personer med samsjuklighet. Träffpunkten, för anhöriga, har flyttat till nya lokaler och efterfrågan på deras tjänster har ökat till motsvarande insats för ca 170 personer/månad.

Omfattande planering har gjorts i verksamheten som helhet för att åstadkomma nödvändiga neddragningar, till gagn för nysatsningar 2014. Det som planeras är utökad nattpersonal, hemtagningsteam, och Silviasjuksköterska (specialiserad demensvård).

Medarbetare

Måluppfyllelse: Medel 

Personalutökningar har påbörjats i gruppen av nattarbetare, en satsning som fullföljs 2014. I verksamheten har det ägnats mycket tid åt rekryteringar. Således har verksamheten begåvats med 2 nya områdeschefer, flera sjuksköterskor, biståndshandläggare, sjukgymnast och arbetsterapeut.

All personal har deltagit i kommunens utbildningsinsats finansierad med EU-medel. Dessutom har all omvårdnadspersonal genomgått etikutbildning. Annan kompetensutveckling som riktats till stora delar av personalgruppen har gällt dokumentation och kunskap om Lex Sarah. Lejonparten av all personal har haft medarbetare- resp lönesamtal.

**OMSORG TILL PERSONER MED
FUNKTIONSNEDSÄTTNING****Brukare**

Måluppfyllelse: Medel ■

Förvaltningen har satsat kraftfullt för att förbättra dokumentationen i varje enskilt ärende. Bemanningsfrågor har hanterats kontinuerligt för att motsvara brukarnas varierande behov.

Verksamhet/utveckling

Måluppfyllelse: Medel ■

Flera av våra verksamheter, som alla har sin utgångspunkt i lagstiftningen, har reviderats och uppdaterats för att motsvara rättighetslagen LSS. Initial inventering har inletts för att möjliggöra planering av framtida brukares behov av individuella insatser.

Medarbetare

Måluppfyllelse: Medel ■

Året inleddes med att en ny områdeschef tillträdde. Initialt fick hon hantera primära frågor såsom den grundläggande verksamheten och lagbundenheten. Flera arbetsgrupper har haft en positiv omsättning och flera nyrekryteringar har gjorts.

Ekonomiskt utfall**Resultaträkning per verksamhet****Individ och Familjeomsorg**

	<i>tkr</i>
Institutionsvård för vuxna missbrukare	749
Stöd för barn och ungdomar	-2 420
Familjehem för barn och ungdomar	-312
Öppen vård och behandling, vuxna	116
Öppen vård och behandling, barn	-66
Ekonomiskt bistånd	- 584
Familjerätt	-3
Förvaltningskansli (IFO)	-1 718
Ensam kommande flykting barn	-3
<u>Integrationsenheten</u>	<u>0</u>
Totalt (IFO)	-4 241

Omsorg till funktionsnedsatta

SOL-verksamhet	3 226
LSS-verksamhet	- 1 108
<u>Arbetsledning</u>	<u>16</u>
Totalt funktionsnedsatta	2 134

Äldreomsorgen

Hemtjänst/särskilt boende/HSL	-1 523
Tekniska hjälpmedel	98
Externa platsköp (SB)	-489
<u>Arbetsledning</u>	<u>384</u>
Totalt Äldreomsorgen	-1 530

Övriga verksamheter

Socialnämnden	154
Förvaltningskansli (Soc.)	-5
Bidrag till organisationer	3
<u>Färdtjänst</u>	<u>35</u>
Totalt övriga verksamheter	187

Summa Totalt Socialförvaltningen	-3 450
---	---------------

Socialförvaltningen övergripande

Socialförvaltningen redovisar ett underskott på - 3 450 tkr för 2013.

Kommunfullmäktige beslöt vid dess sammanträde 15 maj 2013, att från 2012 års driftsbudget, överföra ett överskott om 1 700 tkr till socialnämnden. Efter denna omdisponering (850 tkr per halvår) visar årsresultatet ett underskott på - 3 450 tkr för hela socialförvaltningen.

Underskottet beror i huvudsak på ökade kostnader inom ekonomiskt bistånd, institutionsvård för barn, samt ökade personalkostnader inom vissa avdelningar i socialförvaltningen.

Individ- och Familjeomsorg*Institutionsvård för vuxna missbrukare*

Kostnaderna för verksamheten har varit betydligt lägre än budgeterat under år 2013. Förvaltningen har under året köpt 549 dygn gentemot budget 1 160 dygn. Genomsnittligt dygnspris har varit 2 760 kr/dygn jämfört med budget 2 000 kr/dygn.

Stöd för barn och ungdomar

Målgruppens behov har under året varit betydligt högre än budgeterat.

Förvaltningen har under året köpt 873 dygn gentemot budget 55 dygn. Genomsnittligt dygnspris har varit 4 262 kr/dygn jämfört med budget 2 900 kr/dygn. Inför nästa år har man anställt två familjearbetare. Detta för att möjliggöra tidiga insatser i familjer samt minska antalet externa köp. Inför 2014 har även budgeterade medel höjts med ytterligare 1 300 tkr inom verksamheten.

Familjehem för barn och ungdomar

Under året har behovet i genomsnitt varit 23 årsplaceringar, jämfört med budget som är 27 årsplaceringar. Antalet dygn från familjehem har uppgått till 8 470 dygn jämfört med budget som är 9 720 dygn. Genomsnittligt dygnspris har varit 516 kr/dygn jämfört med budget 413 kr/dygn.

Ekonomiskt bistånd

Kostnaderna för försörjningsstödet ökade kraftigt från hösten 2012 och har fortsatt varit höga under hela året. Orsaken till ökade kostnader är fler antal personer som är bidragsberoende på en försämrad konjunktur samt ökad inflyttning från andra kommuner. Under året har det totalt utbetalats 8 497 tkr jämfört med budget 7 087 tkr.

Förvaltningskansli (IFO)

Kostnaderna inom verksamheten har ökat kraftigt under året. Hög sjukfrånvaro och hög personalomsättning inom IFO har medfört negativa personalmässiga konsekvenser. Under första halvåret har verksamheten kompletterats med en extern konsult. Personalbudgeten har inte kunnat hållas på en budgeterad nivå, då extra sjukvikaarie satts in i verksamheten. Under hösten har sjukfrånvaron utvecklats på ett positivt sätt med återgång till arbete helt eller delvis.

Omsorg till funktionsnedsatta

SOL-verksamhet

Kostnaderna för verksamheten har varit betydligt lägre än budgeterat. Förvaltningen har under året köpt 1 290 dygn gentemot budget 2 160 dygn. Genomsnittligt dygnspris har varit 1 681 kr/dygn jämfört med budget 2 406 kr/dygn. Antalet placeringar har minskat från 5 personer under våren till 3 personer under hösten.

LSS-Verksamhet

Underskottet i verksamheten finns inom bostad med särskild stöd och service (Snickargatan). Här har vi efter påpekande från IVO fått anställa två personer ytterligare för att uppfylla kraven som finns på ett boende enligt LSS 9:9. Medel för dessa tjänster finns avsatta för budget 2014.

Äldreomsorg

Hemtjänst/särskilt boende/ hemsjukvård

Nattbemanningen har utökats med en person efter höjda krav från socialstyrelsen. Under våren har intensiva utbildningsinsatser genomförts, vilket krävt extra personalresurser både inom särskilt boende och i hemtjänsten. Inom HSL-verksamheten har man varit tvungen att köpa extern hjälp för att klara personalbehovet under vissa perioder.

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

Exempel på åtgärder är utökad nattpersonal, boende för patienter med dubbeldiagnos, rationaliseringar inom dagverksamheten, hemtagningsteam och en specialiserad sjuksköterska för demensvården. Åtgärderna finansieras genom omdisponeringar i befintlig budget samt en utökad ramtilldelning för nästa år.

Externa platsköp (särskilt boende)

Äldreomsorgen har under året köpt 293 dygn gentemot budget 21 dygn. Genomsnittligt dygnspris har varit 2 047 kr/dygn jämfört med budget 1 900 kr/dygn. Orsaken till den externa placeringen är speciella vårdbehov.

Tekniska hjälpmedel

Under året har behovet av tekniska hjälpmedel varit något lägre än beräknat. Inköpen görs genom kommunalförbundet Medelpunkten där tio kommuner i nordvästra Skåne ingår. Totalt uppgår förbrukningen till 1 271 tkr (99% av budgeten), varav 1 194 tkr inom avräkningssystemet. Inköp till enskilda brukare och hyror överstiger budgeterade siffror, medan servicekostnader, frakter och inköp till vårdboende ligger under budget.

Investeringsverksamhet

Möbler och inventarier	405 tkr
Vårdsängar	70 tkr
Larmsystem	112 tkr
Datasystem	98 tkr
Totalt	685 tkr

Personalekonomisk redovisning

	Antal tjänster (årsarbetare)	Kostnad tkr
2009-12-31	186	84 142
2010-12-31	176	84 077
2011-12-31	174	87 062
2012-12-31	179	86 995
2013-12-31	183	93 603

Individ och Familjeomsorg

Verksamhetsmätt/nyckeltal	Bokslut <u>2011</u>	Bokslut <u>2012</u>	Budget <u>2013</u>	Bokslut <u>2013</u>
Försörjningsstöd				
Nettokostnad, kr	6 924 000	7 086 000	7 243 000	8 497 000
Försörjningsstöd kr/invånare	967	999	1 020	1 190
Barn				
Antal vård dygn HVB barn	131	0	55	873
Antal årsplaceringar HVB barn	0,36	0	0,15	2,39
Dygnskostnad för HVB barn	2 885	0	2 900	4 262
Nettok./invånare HVB barn	53	0	23	521
Vuxna				
Antal vård dygn HVB vuxna	2 417	615	1 160	549
Antal årsplaceringar HVB vuxna	6,62	1,68	3,14	1,50
Dygnskostnad för HVB vuxna	1 860	2 080	2 000	2 760
Nettok./invånare HVB vuxna	628	180	327	212
Familjehem				
Antal vård dygn för barn i fam.hem	7 862	9 159	9 720	8 470
Antal årsplacerade barn i familjehem	22	25	27	23
Dygnskostnad för barn i familjehem	443	402	413	516
Nettok./invånare för barn i fam.hem	486	519	565	613
Antal invånare i kommunen	7 159	7 096	7 100	7 139

Äldreomsorg

Verksamhetsmätt/nyckeltal	Bokslut 2011	Bokslut 2012	Budget 2013	Bokslut 2013
Självfinansiering inom Äldreomsorgen				
Bruttokostnad, kr	78 864 000	81 528 000	85 558 000	87 316 000
Intäkter, kr	12 077 000	12 692 000	12 455 000	12 715 000
Självfinansiering, %	15,31	15,56	14,56	14,56
Antal personer med trygghetslarm	189	186	185	207
Antal hemtjänstmottagare	128	125	130	138
<u>Antal Platser</u> (antal tomma lägenheter 2013-12-31 inom parentes)				
Korttidsplatser	8 (0)	9 (0)	9	7 (2)
Platser på Österbo	42 (4)	40 (6)	46	43 (3)
Platser på Ybbåsen	23 (2)	20 (5)	25	21 (4)
Trygghetsplatser	8 (0)	8 (0)	8	8 (0)
Ordinärt boende Ybbåsen	1 (0)	1 (0)	1	1 (0)
Platser på enskilda vårdhem	0	0,03	0,05	0,80
<u>Platskostnad/netto/dag, kr</u>				
-Österbo	1 645	1 700	1 806	1 817
-Enskilda vårdhem	0	1 998	1 900	2 047
Omsorg till funktionsnedsatta				
<u>Antal platser/personer</u>				
personer inom funktionshinder	90	86	90	101
platser särskilt boende (SOL) externt	8	5	6	3,58
platser särskilt boende (SOL) internt	1	1	1	1
platser särskilt boende (LSS) externt	0	0	0	0
platser särskilt boende (LSS) internt	5	5	5	9
Antal invånare i kommunen	7 159	7 096	7 100	7 139

Personalpolitik

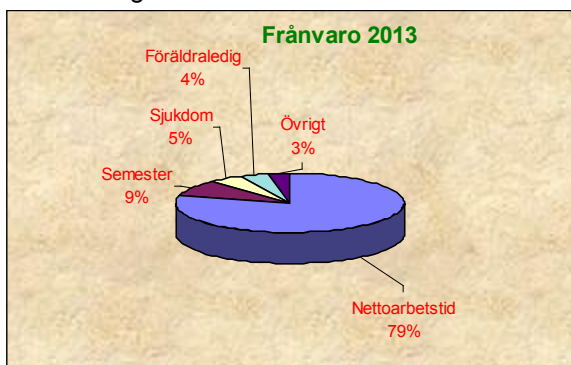
En viktig uppgift för den centrala ledningen, är att fortsätta arbetet för att göra kommunen till en ännu mer attraktivare arbetsgivare. Detta kan åstadkommas genom en mängd samverkande insatser. Bland dessa kan nämnas: aktivt ledarskap, aktivt medarbetarskap, kompetensutveckling, lönepolitik, strukturell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

Antal anställda

Under år 2013 fanns 481 anställda (årsarbetare) i kommunen. Socialnämnden ansvarar för 38 procent av samtliga anställda och barn- och utbildningsnämnden ansvarar för 40 procent.

Frånvaro

Av den totalt anställda tiden utgör 21 procent frånvaro av olika slag (20 procent år 2012). 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 under år 2013 var 5,2 procent (5,1 procent år 2012).

Andelen av sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer var 44,8 procent under år 2013 (46,6 procent år 2012).

Sjukfrånvaron var 5,3 procent för kvinnor och för män 4,7 procent under år 2011 (5,5 procent respektive 3,7 procent år 2012).

Sjukfrånvaron fördelat i ålderintervall redovisas enligt nedan;

	<u>År 2012</u>	<u>År 2013</u>
- 29 år	3,1 %	2,4 %
30 - 49 år	5,5 %	4,5 %
50år -	5,3 %	6,8 %

Könsfördelning

Av kommunens anställda är 78 procent kvinnor och 22 procent män.

Personalkostnader

År 2013 uppgick kostnaderna för löner och arbetsgivaravgifter till 226,5 mkr, vilket är en ökning med 12,1 mkr jämfört med år 2012. Personalkostnaden uttryckt i mkr;

<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>
207,7	214,4	226,5

Kostnaden för fyllnadstid och övertid uppgick till 3,7 mkr under år 2013, vilket är 0,5 mkr högre i jämförelse med år 2012. Kostnaden för fyllnadstid och övertid uttryckt i mkr (inkl. arb.giv.avg.);

<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>
2,8	3,2	3,8

Semesterlöneskulden

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

<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>
13,5 mkr	14,4 mkr	15,7 mkr

Pensioner

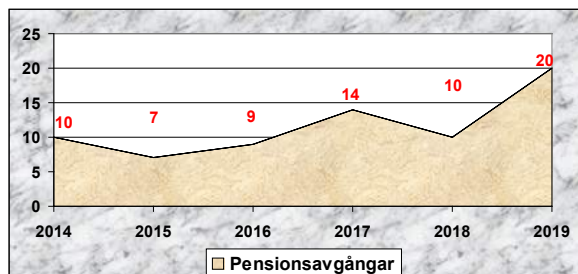
Under året utbetalades 6,3 mkr i pensioner, och inklusive särskild löneskatt blev pensionskostnaden 7,8 mkr. Pensionsförmåner intjänade till och med år 1997 uppgick till 156,6 mkr inklusive särskild löneskatt.

Under år 2000 togs beslut att pensionsavsättningar (PFA98) för åren från och med 1998 i sin helhet skall vara individuell del, och överförs för att placeras efter beslut av respektive anställd samt att försäkra kommunens åtagande avseende kompletterande ålderspension och efterlevandepension. För åren 2011 - 2013 har följande överföringar skett till anställd personal för vidare placering (exkl. särskild löneskatt);

<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>
6,8mkr	6,7 mkr	6,7 mkr

Pensionsavgångar

De förväntade pensionsavgångarna ger delvis en bild av hur stor rekryteringsbehovet kommer att bli. Fram till och med år 2019 kommer sannolikt omkring 70 personer att lämna kommunen i pensionsavgångar, om pensionering sker vid 65 års ålder.



Kompetensutbildning

Arbetet för att göra kommunen till en ännu mer attraktiv arbetsgivare, har fortsatt genom olika samverkande insatser. Kommunen har beviljats EU-medel om 7 mkr, för ett kompetensutvecklingsprogram som är planerat att avslutas den 31 januari 2014.

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

Företagshälsovård

Förebyggande hälsovård köptes t o m år 2002 av AB Previa och under åren 2003–2008 köptes tjänsten genom Perstorphälsan. Sedan år 2009 köps tjänsten genom Feelgood Företagshälsovård AB. Kostnaden (tkr) minskade med 47 procent i jämförelse med år 2012.

2011	2012	2013
364	679	363

Friskvård

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

2011	2012	2012
273	257	238

Driftredovisning, tkr

	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2012	2012	2012
Kostnad	Intäkt	Netto	Kommun- bidrag	Resultat	Omdisp. underskott / överskott, till.anslag	Resultat	Omdisp. underskott / överskott, till.anslag	Resultat	Omdisp. underskott / överskott, till.anslag	Resultat	Omdisp. underskott / överskott, till.anslag	Resultat	Omdisp. underskott / överskott, till.anslag
Nämnd/styrelse													
Kommunfullmäktige	0	-1 052	1 088	36	0	36	0	68	0	68	0	68	0
Kommunstyrelsen	86 316	-24 873	25 007	134	0	134	0	-61	0	-61	0	-61	0
Räddningsnämnden	6 999	-4 030	4 367	337	0	337	0	53	0	53	0	53	0
Byggnadsnämnden	1 774	-3 035	3 154	119	200	319	200	261	0	261	0	261	0
BUN-nämnden ¹	15 101	-147 955	152 366	4 411	0	4 411	0	-3 314	2 900	-414	2 900	-414	0
KFN-nämnden ²	5 913	-17 003	17 207	204	0	204	0	-154	0	-154	0	-154	0
Socialnämnden	34 540	-124 720	119 570	-5 150	1 700	-3 450	1 700	5 068	-1 000	4 068	-1 000	4 068	0
Totalt	-473 311	150 643	-322 668	91	1 900	1 991	1 900	1 921	1 900	3 821	1 900	3 821	0

Investeringsredovisning, tkr

	Budget 2013	Omdisp. från 2012	Summa	Utfall 2013	Avvikelse 2013	Avvikelse 2012
Nämnd	47 780	5 350	53 130	29 831	23 299	13 760
Kommunstyrelsen	300	0	300	0	300	250
Räddningsnämnden	250	500	750	2	748	500
Byggnadsnämnden	800	0	800	0	800	172
BUN-nämnden ¹	800	0	800	148	652	11
KFN-nämnden ²	800	0	800	685	115	10
Socialnämnden	50 730	5 850	56 580	30 666	25 914	14 703
Summa nettoinvesteringar	50 730	5 850	56 580	30 666	25 914	14 703

¹ Barn- och utbildningsnämnden

² Kultur-och fritidsnämnden

Redovisningsprinciper

Kommunala redovisningslagen följs. Sedan december månad 2004 lever kommunen upp till lagens föreskrifter vad gäller ankomstregistrering av fakturor. I december 2011 påbörjades scanning av fakturor, vilket betyder att fakturor läses in digitalt.

Rekommendationer som lämnats av **Rådet för kommunal redovisning** efterlevs.

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

Pensionskulden (beräknad framtida skuld till arbetstagare och pensionstagare) uppgår till 156,6 mkr och återfinns under ansvarförbindelser i balansräkningen. I beloppet ingår löneskatt och bokföring har skett enligt Rådet för kommunal redovisnings rekommendation nr 5.

Pensionsintjänande, individuell. Under år 2000 har beslut fattats att pensionsavsättningar för åren från och med 1998 i sin helhet skall vara individuell del, och överförs för att placeras efter beslut av respektive anställd. Intjänad individuell del är redovisad som upplupen pensionskostnad, i avvaktan på utbetalning under mars månad 2014.

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 plan- enliga avskrivningar.

Kommunal fastighetsavgift. Från och med år 2008 erhåller kommuner en kommunal fastighetsavgift från staten. Under år 2008 var inbetalningen från staten liktydig med intäktsredovisningen. I samband med bokslutet för år 2013 har en rättning av prognos för förändringen i fastighetsavgiften bokförts.

Redovisningsmodell

Resultaträkningen visar årets finansiella resultat och hur det uppkommit.

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

Begrepp

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

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

Eget kapital visar skillnaden mellan tillgångar och skulder / avsättningar.

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 objektens anskaffningsvärden, dels av intern ränta på bokförda värdet med 5,0 procent. I kommunen påbörjas avskrivningar månaden efter anskaffningstillfället.

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

Soliditet är eget kapital i förhållande till totala tillgångar.

Skuldsättningsgrad betecknar hur mycket av kommunens tillgångar som är skuldfinansierade.

Resultaträkning (Mkr)	Not	Kom- munen 2013	Kom- munen 2012
Verksamhetens intäkter	1	64,2	57,9
Verksamhetens kostnader	2	-372,6	-352,5
Avskrivningar	3	-14,0	-17,7
Verksamhetens nettokostnad		-322,4	-312,3
Skatteintäkter	4	230,7	226,0
Generella statsbidrag och utjämning.....		91,9	86,7
Finansiella intäkter	5	5,6	7,7
Finansiella kostnader	6	-3,3	-5,5
Verksamhetens intäkter		324,9	314,9
Resultat före extraordinära poster		2,5	2,6
Jämförelsestörande post (AFA-återbetalning).		5,3	5,6
Årets resultat		7,8	8,2

Balansräkning (Mkr)	Not	Kom- munen 2013	Kom- munen 2012
TILLGÅNGAR			
<u>Anläggningstillgångar</u>			
- mark, byggnader och tekniska anläggningar .	11	170,2	150,3
- maskiner och inventarier	10	9,7	11,7
- finansiella anläggningstillgångar	15	5,1	5,1
- finansiella anläggningstillgångar, internbank *		0,0	143,2
Summa anläggningstillgångar		185,0	310,3
* Perstorps Bostäder AB = 0,0 mkr		* Perstorps Bostäder AB = 128,5 mkr	
Perstorps Näringslivs AB = <u>0,0 mkr</u>		Perstorps Näringslivs AB = <u>14,7 mkr</u>	
		143,2 mkr	
<u>Omsättningstillgångar</u>			
- finansiella omsättningstillgångar (avs.pensskuld)		36,8	30,8
- Exploateringsfastighet		0,0	0,0
- Fordringar	9	20,7	19,1
- Kortfristiga placeringar		0,0	0,0
- Kassa och bank	8	56,9	30,0
Summa omsättningstillgångar		114,4	79,9
Summa tillgångar		299,4	390,2
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
<u>Eget kapital</u>	16	165,9	158,2
- därav årets resultat		7,8	8,2
<u>Avsättningar</u>			
- Pensioner och liknande förpliktelser	14	4,6	3,9
<u>Skulder</u>			
Långfristiga skulder, kommun		62,5	35,5
Långfristiga skulder, internbank **		0,0	143,2
Kortfristiga skulder	12	66,4	49,4
Summa skulder		128,9	228,1
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		299,4	390,2
** Perstorps Bostäder AB = 0,0 mkr		**Perstorps Bostäder AB = 128,5 mkr	
Perstorps Näringslivs AB = <u>0,0 mkr</u>		Perstorps Näringslivs AB = <u>14,7 mkr</u>	
		143,2 mkr	
<u>Ansvarsförbindelser</u>			
Ansvarsförbindelser			
- Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder eller avsättningar (inkl. löneskatt 24,26%)		156,6	148,4
Övriga ansvarsförbindelser			
- Borgens och övriga ansvarsförbindelser....	13	163,8	121,4
Summa panter och ansvarsförbindelser		320,4	269,8

Not avseende åtagande som medlem i Kommuninvest ekonomisk förening

Perstorps kommun har i juli månad 2011 ingått en solidarisk borgen, såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 278 kommuner som per 2013-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening, har ingått likalydande borgensförbindelser.

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

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Perstorps kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2013-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 269 401 727 843 kronor och totala tillgångar till 271 338 145 992 kronor.

Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 124 050 024 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 125 218 182 kronor.

Kassaflödesanalys (Mkr)	Not	Kom- munen 2013	Kom- munen 2012
Den löpande verksamheten			
Årets resultat		7,8	8,2
Justering av ej likviditetspåverkande poster	7	15,9	19,1
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		23,7	27,3
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar		-1,5	0,0
Ökning/minskning förråd och varulager		0,0	0,0
Ökning/minskning av kortfristiga skulder		15,7	0,4
Kassaflöde från den löpande verksamheten		<u>37,9</u>	<u>27,7</u>
Investeringsverksamheten			
Investering i immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Investering i materiella anläggningstillgångar		-30,7	-21,7
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Investering av finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		<u>-30,7</u>	<u>-21,7</u>
Finansieringsverksamheten			
Nyupptagna lån		45,0	31,0
Amortering av långfristiga skulder		-19,3	-9,6
Ökning av långfristiga fordringar		-5,9	-13,4
Minskning av långfristiga fordringar		0,0	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		<u>19,8</u>	<u>8,0</u>
Årets kassaflöde		<u>27,0</u>	<u>14,0</u>
Likvida medel vid årets början		30,0	16,0
Likvida medel vid årets slut		57,0	30,0

Nothänvisningar

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Not 1: Verksamhetens intäkter		
Verksamhetens intäkter enligt driftsredovisningen	153,4	137,6
Interna poster	-89,2	-79,7
Verksamhetens intäkter	64,2	57,9
Not 2: Verksamhetens kostnader		
Verksamhetens kostnader enligt driftredovisningen	478,0	452,9
Kapitalkostnad	-20,3	-25,2
Ökning pensionsskuld	0,0	0,0
Ökning semesterlöneskuld	-1,3	-0,9
Interna poster	-89,2	-79,7
Skillnad mellan kalkylerad och verklig kostnad för PO och pensioner ..	5,4	5,4
Verksamhetens kostnader	372,6	352,5
Not 3: Avskrivningar		
Avskrivningar enligt linjär metod	11,7	11,2
Nedskrivningar	2,3	6,5
Summa	14,0	17,7
Not 4: Skatteintäkter		
Kommunalskatt	230,7	226,0
Övriga skatteintäkter	0,0	0,0
Mervärdeskatt Ludvika	0,0	0,0
Mellankommunal skatteutj.	0,0	0,0
Summa	230,7	226,0
Not 5: Finansiella intäkter		
Ersättning från Trygg-Hansa	0,0	0,0
Räntor på likvida medel	1,5	1,4
Utdelning	1,8	1,6
Räntor, internbank	2,3	4,7
Summa	5,6	7,7
Not 6: Finansiella kostnader		
Räntor på lån	0,8	0,7
Räntebidrag	0,0	0,0
Räntor på pensioner, övriga räntor	0,2	0,2
Räntor, internbank	2,3	4,6
Övriga finansiella kostnader	0,0	0,0
Summa	3,3	5,5
Not 7: Justering av ej rörelsepåverkande poster		
Utlånade hem-pc	0,0	0,0
Av- och nedskrivningar.....	14,0	17,7
Avs. för pension och särsk. löneskatt ...	0,6	0,5
Garantipension förd till skuld	0,0	0,0
Förändring av semesterlöneskuld	1,3	0,9
Summa	15,9	19,1

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Not 8: Likvida medel		
Kassa, postgiro, bank	56,9	30,0
Placerade medel	0,0	0,0
Summa	56,9	30,0
Not 9: Fordringar		
Fakturafordringar	4,7	3,7
Upplupna intäkter, förutbetalda kostnader	19,3	20,1
Övrigt	-3,3	-4,7
Summa	20,7	19,1
Not 10: Maskiner och inventarier		
Inventarier	6,9	8,8
Transportmedel	2,8	2,9
Summa	9,7	11,7
Not 11: Mark, byggnader och anläggningar		
Byggnader	78,4	62,2
Markanläggningar	68,7	60,7
Pågående arbeten	9,3	13,5
Mark	13,8	13,9
Hem-Pc	0,0	0,0
Summa	170,2	150,3
Not 12: Kortfristiga skulder		
Semesterlöneskuld	15,7	14,4
Leverantörsskulder	12,2	8,8
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	23,2	19,8
Övriga kortfristiga skulder	15,3	6,4
Summa	66,4	49,4
Not 13: Borgens- och övriga ansvarsförbindelser		
Byggnadsföreningen Framtiden	1,9	4,8
Norra Åsbo Renhållnings AB	17,2	17,7
Perstorps Bostäder AB	126,7	95,1
Perstorps Bowlingförening	0,2	0,2
Perstorp Näringslivs AB.....	14,3	0,0
Perstorps Golfklubb	3,0	3,0
Perstorps Kör- och ryttareförening	0,1	0,2
Perstorps Sportklubb	0,0	0,0
Kommunala ansvarstagandet för egna hem	0,1	0,1
Bälinge Boll & I K	0,3	0,3
Summa	163,8	121,4
Not 14: Avsättningar		
Avsättningar för pensioner	4,6	3,9
Summa	4,6	3,9
Not 15: Finansiella anläggningstillgångar		
Aktier och andelar	3,5	3,4
Långfristiga fordringar	1,6	1,7
Summa	5,1	5,1
Not 16: Eget kapital		
Ingående kapital enligt balansräkning	158,1	150,0
Effekt av byte av redovisningsprincip	0,0	0,0
Årets resultat	7,8	8,2
Summa	165,9	158,2

Sammanställd redovisning

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

Perstorps Bostäder AB**Ägarandel: 100 %****Resultat 2013: 112 tkr**

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Perstorps kommun. Bolaget bygger och förvaltar bostäder i Perstorps kommun.

Antalet anställda i bolaget är 7 st varav 4 män och 3 kvinnor. VD arbetar 80 %, lokalvårdaren 50 % uthyraren 60 % och ekonom, förvaltare, snickare och fastighets-skötare 100 %. Under året har det anställts en fastighetsskötare/snickare som sköter våra egna servicearbeten.

Bostadsbeståndet uppgår till 376 (369) lgh och 20 (16) lokaler. Den totala ytan utgör 33065 kvm. Bolaget hyr ut lokaler till kommunen, bl. bibliotek, förskolor, träffpunkten och LSS-boende. Under året skrevs nya hyresavtal på Rosenhill, med kommunen och folkhögskolan, med inflyttning under 2014.

Under året köpte bolaget, fastigheten Lönnen 15 med adress Hantverkaregatan 9. Fastigheten rymmer 4 lokaler och 7 lägenheter. Lokalerna hyrs av polismyndigheten och kommunen. Fastigheterna Lönnen 3 och 19 har förvärvats av kommunen. Dessa ligger granne med Lönnen 15 och bolaget har ansökt om en sammanslagning av Lönnen 15, 3 och 19. Det finns planer på en nybyggnation.

Ombyggnaden av Rosenhill påbörjades i juni och entreprenör är Göinge Bygg & Fastighets AB. Projektkostnaden uppgår till 50 mnkr. Efter ombyggnaden kommer där att finnas centralkök, sju förskoleavdelningar. Familjens Hus, Folkhögskola., LSS dagverksamhet och psykiatri. Vårt kontor på Torggatan 3 har utökats och byggts om. Vi har fått ett konferensrum, två extra kontor och ny ventilation. Träffpunkten som tidigare hade lokalen, har flyttat till Hantverkaregatan 9 på Lönnen 15. Denna lokal plus polismyndighetens lokal har byggts om.

Uthyrningssituationen är bra och vid årsskiftet var 6 (0) lägenheter outhyrda. Lägenheterna finns på Lönnen 15. I början av år 2014 har 5 st hyrts ut tillfälligt till bland annat Perstorps kommun.

Renoveringar under året har skett enligt underhållsbudget. 4 644 tkr har lagts på reparationer och underhåll. Investeringar har gjorts totalt med 32 439 tkr (fastighetsköp, pågående projekt m.m)

Bolaget har, tillsammans med kommunens fastighetsavdelning, gjort en upphandling av

underentreprenörer. Avtalet gäller till och med 2014 med möjlighet till två års förlängning.

Perstorps Fjärrvärme AB**Ägarandel: 50 %****Resultat 2013: 6 001 tkr**

Bolaget, som till hälften ägs av E.on Sverige AB bedriver tillståndspliktig verksamhet enligt miljöbalken. Tillståndet avser värmeproduktion för fjärrvärme, vilket produceras och distribueras i Perstorps tätort. Eldningsoljan påverkar den yttre miljön genom emission till luft.

Under året har 0,6 % (0,6 %) av det totala produktions-behovet baserats på olja. Försäljningen blev 45,5 (47,0) GWh värme. Drift och produktion har fungerat bra. Värmeleveranserna från Perstorp AB har uppgått till ca 99,4 % (99,4%) av total produktion.

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

Värmepriset höjdes 2013 med ca 4,5 % jämfört med 2012.

Det har anslutits 6 kunder under året och det planeras för ytterligare förtätning samt mindre utbyggnader, men dock i mindre omfattning. Vid utgången av 2013 var 899 kunder anslutna.

Perstorp Näringslivs AB/Perstorpsmodellen AB**Ägarandel: 100 %****Resultat 2013: -1 174 tkr**

Bolaget är helägt av Perstorps kommun. Bolaget äger och förvaltar kommersiella lokaler, bedriver rådgivande verksamhet och tillhandahåller information i syfte att stödja, stimulera och utveckla näringslivet i Perstorps kommun. Bolaget äger Hotellfastigheten där styrelsen för diskussioner om fastighetens framtid.

Ett aktieägartillskott på 600 tkr har utbetalats till bolaget, samt en kapitaltäckningsgaranti på 1 000 tkr.

Norra Åsbo Renhållnings AB (Nårab)**Ägarandel: 24 %****Resultat 2013: 1 tkr**

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

Nårab samlar in och behandlar hushållsavfall, slam från trekammarbrunnar och septiktankar samt latrin från de 33 000 invånarna i området, samt avfall från industrier

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

Nårab har under 2013 mottagit ca 67 000 ton avfall. Till detta kommer ca 9 000 ton slam från trekammarbrunnar och septiktankar, vilka behandlas i de kommunala reningsverken. Ca 1 000 ton har deponerats, ca 12 000

ton har levererats till förbränningsanläggningar, ca 27 000 ton har återvunnits och 27 000 ton har använts till sluttäckning av deponin.

Produktion av grön el minskar efterhand som tillgången till metangas förändras. I år uppgår produktionen till ca 640 Mwh, vilket är ca 5 % mindre än föregående år. Detta sker genom att tillvarata metangasen från biocellsreaktorerna och deponin. Närab producerar samma mängd energi som förbrukas i verksamheten.

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

Arbetet med att anlägga en ny mottagningsanläggning för slammer har påbörjats och beräknas färdigställas under 2014.

Arbetet med att ta hand om allt lakvatten på den egna anläggningen i Hyllstofta fortgår. Efter att tillstånd beviljats har arbetet med att anlägga den nya renvattendammen påbörjats. Dammen beräknas färdigställas under våren 2014 och kommer att kunna lagra 20 000 kbm renat lakvatten.

Sluttäckningsarbetet med den gamla deponin är påbörjat. Tillstånd för etapp 1 har erhållits och omfattar 1 ha. Förberedande arbete har påbörjats och beräknas slutföras under 2014. Resterande 9,5 ha sluttäcks succesivt och beräknas klart år 2018. avsatta medel om 42 mkr har reserverats för denna täckning och efterbehandling.

Perstorps kommun med bolagen 2013-12-31, MSEK*

I koncernen ingående enheter	Omsättning	Tillgångar	Skulder	Eget kapital obeskattad reserv
Perstorps kommun	372,6	299,4	290,1	165,9
Perstorps Bostäder AB	27,2	172,2	164,2	8,0
Perstorps Fjärrvärme AB	14,1	48,7	17,7	31,0
Perstorp Näringslivs AB	1,3	17,3	15,5	1,8
Nårab	13,4	18,5	16,4	2,1
	428,6	556,1	503,9	208,8

Totalt

- Respektive bolags balansräkning före eliminering enligt förvärvsmetoden.
- * Inklusive ansvarsförbindelse för pensionsskuld, 156,6 MSEK,

Resultaträkning (Mkr)	2013	2012
Verksamhetens intäkter	112,0	106,4
Verksamhetens kostnader	-403,6	-382,0
Avskrivningar	-21,6	-24,9
Verksamhetens nettokostnad	-313,2	-300,5
Skatteintäkter, statsbidrag och utjämning	322,6	312,7
Finansiella intäkter	1,8	1,8
Finansiella kostnader	-5,5	-5,3
Verksamhetens intäkter	318,8	309,2
Resultat före extraordinära poster	5,6	3,1
Jämförelsestörande post (AFA-återbetalning	5,3	5,6
Skatteskostnad	- 0,9	-1,0
Uppskjuten skatt obeskattad reserv	-0,2	-0,2
Årets resultat	9,8	7,5

Balansräkning (Mkr)	Not	2013	2012
TILLGÅNGAR			
<u>Anläggningstillgångar</u>			
- mark, byggnader och tekniska anläggningar .	20	312,8	285,6
- maskiner och inventarier	21	40,6	42,6
- pågående arbeten	20	55,3	17,2
- finansiella anläggningstillgångar	22	2,1	2,0
- balanslånepost		0,9	0,9
Summa anläggningstillgångar		411,7	348,3
<u>Omsättningstillgångar</u>			
_ Finansiella omsättningstillgångar	26	36,8	30,8
- Förråd m.m		0,4	0,4
Fordringar	23	33,4	33,2
- Kortfristig placering	24	0	2,5
- Kassa och bank	24	68,4	42,5
Summa omsättningstillgångar		139,0	109,4
Summa tillgångar		550,7	457,7
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
<u>Eget kapital</u>	25	206,0	194,5
- därav årets resultat		9,8	7,5
<u>Avsättningar</u>			
- Pensioner och liknande förpliktelser		18,4	17,9
<u>Skulder</u>			
Långfristiga skulder		226,6	177,4
Kortfristiga skulder		99,7	67,9
Summa skulder och avsättningar		344,7	263,2
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		550,7	457,7
<u>Ansvarsförbindelser</u>			
Ansvarsförbindelser			
- Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder eller avsättningar (inkl. löneskatt 24,26%)		156,6	148,4
Övriga ansvarsförbindelser			
- Borgen- och övriga ansvarsförbindelser....		163,8	121,4
Summa panter och ansvarsförbindelser		320,4	269,8

Noter balansräkning

Alla belopp i Mkr

Not avseende åtagande som medlem i Kommuninvest ekonomisk förening

Perstorps kommun har i juli månad 2011 ingått en solidarisk borgen, såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 278 kommuner som per 2013-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening, har ingått likalydande borgensförbindelser.

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

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Perstorps kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2013-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 269 401 727 843 kronor och totala tillgångar till 271 338 145 992 kronor.

Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 124 050 024 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 125 218 182 kronor.

Not 20	Mark, byggnader och anläggningar	2013	2012
	Byggnader	208,2	189,9
	Markanläggningar	73,6	66,0
	Pågående arbeten	55,4	17,2
	Mark	30,8	29,7
	Summa	368,0	302,8

Not 21	Maskiner , inventarier och transportmedel	2013	2012
	Maskiner och inventarier	37,8	39,7
	Transportmedel	2,8	2,9
	Summa	40,6	42,6

Not 22	Finansiella anläggningstillgångar	2013	2012
	Aktier och andelar	0,5	0,7
	Långfristiga fordringar	1,6	1,3
	Summa	2,1	2,0

Not 23	Fordringar	2013	2012
	Fakturafordringar	8,9	9,7
	Upplupna intäkter, förutbetalda kostnader	21,0	16,5
	Övrigt	3,5	7,0
	Summa	33,4	33,2

Not 24	Kassa och bank	2013	2012
	Kortfristig placering	0	2,5
	Kassa, postgiro, bank	68,4	42,5
	Summa	68,4	45,0

Not 25	Eget kapital	2013	2012
	Ingående Eget kapital enligt balansräkning	194,5	187,0
	Kapitaltäckningsgaranti	1,6	0
	Årets resultat	9,8	7,5
	Summa	206,0	194,5

Not 26	Finansiella omsättningstillgångar	2013	2012
	Pensionsskuld	36,8	30,8
		36,8	30,8

Kassaflödesanalys	2013	2012
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN		
Årets resultat	10,1	9,2
Justering för ej likviditetspåverkande poster*	19,3	27,0
Minskning av avsättningar p.g.a. utbetalningar	0,0	0,0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	29,4	36,2
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	2,3	-1,8
Ökning/minskning förråd och varulager	0,0	-0,2
Ökning/minskning kortfristiga skulder	32,8	-1,7
Kassaflöde från den löpande verksamheten	64,5	32,5
INVESTERINGSVERKSAMHETEN		
Investering i materiella anläggningstillgångar	-78,9	-34,6
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0,0	0,0
Investering i finansiella anläggningstillgångar	0,0	-2,5
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	2,6	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-76,3	-37,1
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN		
Nyupptagna lån	81,5	40,0
Amortering av långfristiga skulder	-37,7	-11,4
Ökning av långfristiga skulder	-5,9	-13,4
Minskning av långfristiga fordringar	0,0	0,0
Minskning av avsättningar p.g.a. betalningar	0,0	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	37,9	15,2
Årets kassaflöde	26,1	10,6
Likvida medel vid årets början	42,5	32,0
Likvida medel vid årets slut	68,6	42,5

*Justering för av- och nedskrivningar samt avsättningar.

PERSTORPS KOMMUN

Target 1

284 85 Perstorp

0435-390 00

0435-355 51

kommunhuset@perstorp.se