

ÅRSREDOVISNING 2008



PERSTORPS
KOMMUN



| | |
|--------------------------------------------------|----|
| Inledning, kommunstyrelsens ordförande har ordet | 2 |
| Förvaltningsberättelse | 4 |
| Ekonomisk översikt | 9 |
| Finansiella mål | 10 |
| Kommunfullmäktige och revision..... | 11 |
| Kommunstyrelsen | 13 |
| Räddningsnämnden | 20 |
| Plan- och miljönämnden | 22 |
| Barn- och utbildningsnämnden | 24 |
| Kulturnämnden | 30 |
| Socialnämnden | 34 |
| Personalekonomisk redovisning | 45 |
| Drifts- och investeringsredovisning | 47 |
| Redovisningsprinciper | 48 |
| Resultaträkning | 49 |
| Balansräkning | 50 |
| Kassaflödesanalys | 51 |
| Nothänvisningar | 52 |
| Kommunala bolagen | 53 |
| Sammanställd redovisning | 55 |

Kommunfakta om Perstorp

| | |
|---------------------------|---------------------|
| Folkmängd | 6 972 |
| Areal | 160 km ² |
| Total skattesats..... | 32,20 kr |
| - Kommunal | 20,56 kr |
| - Landsting | 10,39 kr |
| - Begravningsavgift | 0,32 kr |
| - Kyrkoavgift | 0,93 kr |

Största arbetsplatserna

- Perstorp Specialty Chemicals AB
- Perstorps kommun
- ESAB AB
- Raytor Compounds AB
- Celanese Emulsions Norden AB

Mandatfördelning

| | |
|----------------------------------|----|
| - Socialdemokraterna | 12 |
| - Moderata samlingspartiet | 6 |
| - Centerpartiet | 5 |
| - Vänsterpartiet | 3 |
| - Sverigedemokraterna | 3 |
| - Folkpartiet liberalerna | 2 |
| - Kristdemokraterna | 2 |
| - SPI ¹ | 2 |
| Samtliga partier | 35 |

¹ Sveriges Pensionärers Intresseparti

Befolkning

Vid årets slut var antalet kommuninvånare 6 972, vilket är en ökning med 42 invånare mot plus 32 invånare under år 2007.

| | 2008 | 2007 |
|-----------------|-------|-------|
| Folkmängd | 6 972 | 6 930 |
| Födelsenetto | +13 | -14 |
| Flyttningsnetto | +29 | +46 |

Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Årets resultat blev +1,6 miljoner i jämförelse med budgeterat resultat på +6,1 miljoner. Under hösten började ekonomin vika neråt med hög hastighet, inte bara i Perstorp utan även runtom i hela världen.

Alla våra kommunala bolag visar varierande men bra resultat utifrån de olika förutsättningar bolagen har haft under året.

Perstorp kom på 4:e plats i landet avseende andelen kvinnliga företagare i förhållande till totala antalet företag på orten. Detta uppmärksammades från kommunen och firades med frukost på hotellet. Den 4:e oktober anordnade 23 kvinnliga företagare en mäsas i Folkets Park, som blev mycket välbesökt och uppskattad. Starkt jobbat tjejer!!!

Det har hänt en del under året, bl.a.;**Inom olika samarbetsområden**

- Aktivt arbete med "Pågatåg Nordost 2009"
- Uppstart och planering av BoDagar Skåne Nordost 2009
- Uppstart av Landsbygdsutvecklingsprogram inom Skåne Nordost
- Aktivt arbete med en gemensam miljöorganisation inom 6K-samarbetet
- Gemensamt lönekontor med Åstorps Kommun
- Genom Perstorp Näringslivs AB ge stöd till kvinnliga företagares mäsas.
- "Perstorpsfestivalen" tillsammans med Företagarföreningen som huvudarrangör
- Uppstart av arbetet att lyfta fram Perstorps Smultronställen – tillsammans med företagare och föreningar.
- Påbörjat diskussion tillsammans med gasleverantör för en eventuell etablering av tankställe för fordonsgas.
- Beslut om ekonomiskt stöd och att vara en aktiv part i 10-mila tävlingen i april 2009.
- Ett par möten under året med Företagarföreningen och Svenskt Näringsliv.

I kommunen

- Anskaffning av ytterligare fritidshems- och förskolelokaler
- Beslut om tecknande av avtal med Migrationsverket
- Beslut om 30 km/tim vid samtliga förskolor och skolor
- Omdisponering av 2 miljoner i budgeten för att genomföra renovering/underhåll av Parkskolan
- Detaljplan för "Ybbes plats" påbörjades
- Ny detaljplan vid Rv 21 möjliggjorde etablering för handel
- Perstorp Bostäder AB's förvärv av fastigheter, "Bibliotekshuset" och Tjäderstigen 15-21
- Rekrytering av ny kommunchef
- Köksutredning

Framtiden

I nära framtid är min uppfattning att vi fortsätter arbetet med bl.a.;

- Övergripande Mål & Riktlinjer
- En förtätning av centrum med bl.a. fler bostäder
- Tryggare och säkrare ute- och trafikmiljö
- Påtryckningar för ännu bättre kollektivtrafik
- Utökning och förstärkning inom förskola och fritidshem, samt äldreomsorgen
- Översyn av kommunens organisation
- Kommunens tillhörighet öst/väst
- Påverka för att bevara och stärka den lokala servicen inom många olika områden
- Förbättra kontakterna med befintliga företag på orten
- Företagsetableringar
- Arbeta för att lyfta Perstorp bl.a. genom broschyren "Smultronställen"

Till sist, men absolut inte minst, vill jag framföra ett stort tack till all personal för era insatser under 2008!

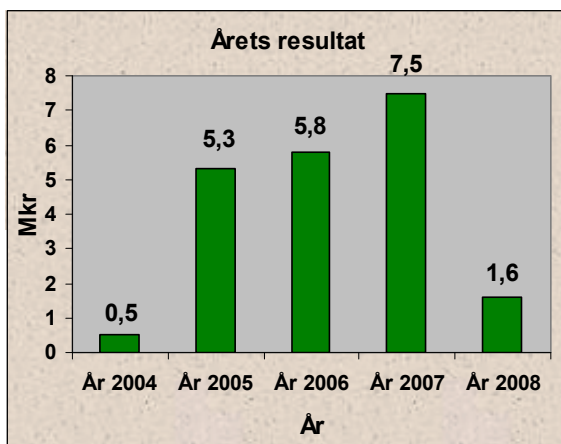
Ulrika Thulin (s)

Kommunstyrelsens ordförande

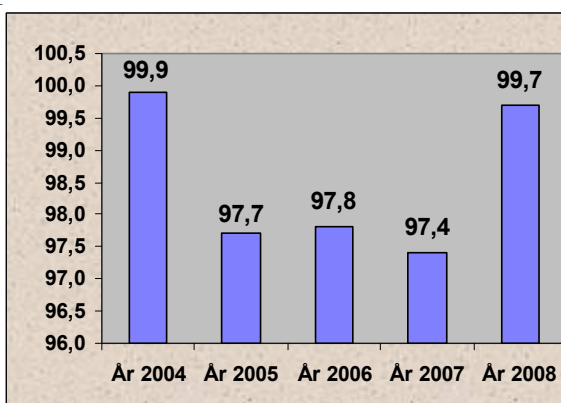
"Det kortaste avståndet mellan två människor är leendet!" *Victor Borge*

Årets resultat

Kommunen redovisar för ett positivt resultat på 1,6 mkr, vilket är 4,5 mkr sämre än budget. Resultatet är en försämring med 5,9 mkr jämfört med föregående år. Av diagrammet framgår de senaste årens resultatutveckling.

**Nettokostnaderna, statsbidrag och utjämning**

Nettokostnadernas andel av skatteintäkter och statsbidrag, visar hur stor del av dessa intäkter som går åt till den löpande verksamheten. Måttet uppgår för år 2008 till 99,7 procent (budget = 97,8 procent), vilket innebär att kommunen för varje hundralapp som erhålles i skatt och statsbidrag, tillhandahåller verksamhet för 99 kronor och 70 öre. Diagrammet visar nettokostnadernas andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning i procent.

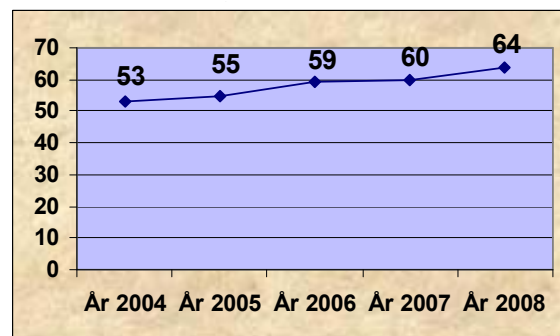
**Soliditetsutvecklingen**

Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga ekonomiska styrka. Den visar hur stor andel av tillgångarna som kommunen själv äger, d v s det egna kapitalet i förhållande till de totala tillgångarna. Ju högre soliditet, desto stabilare ekonomi.

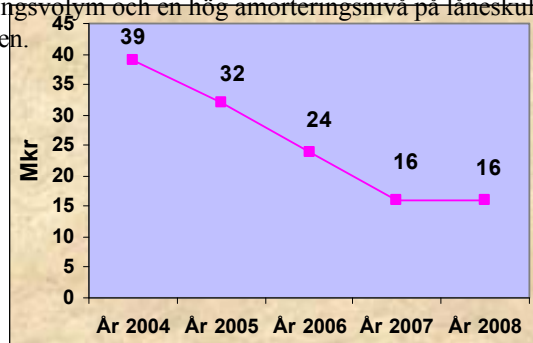
Den nya redovisningslagen anger att kommunerna från 1998, ska tillämpa ett nytt sätt för redovisning av pensionskulden. Detta innebär att pensionsförpliktelser intjänade före 1998, inte ska tas upp som en skuld i balansräkning

en, 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 2008 uppgår till 64 procent.

Av diagrammet framgår de senaste årens soliditetsutveckling.

**Likviditeten**

Kommunens likvida medel uppgick vid årsskiftet till 16 mkr, vilket är oförändrat i jämförelse med föregående år enligt diagrammet nedan. Orsaker till minskningen är en fortsatt relativt hög investeringsvolym och en hög amorteringsnivå på låneskulden.

**Avvikelser i driftsbudgeten**

(exklusive tilläggsanslag)

| | 2008 kkr | 2007 kkr |
|------------------------------|----------------|----------------|
| Kommunfullmäktige | - 130 | - 66 |
| Kommunstyrelsen | - 1 414 | + 13 |
| Räddningsnämnden | + 92 | 0 |
| Plan- och miljönämnden | + 99 | - 33 |
| Barn- och utbildningsnämnden | - 1 747 | - 1 402 |
| Kulturnämnden | + 131 | + 86 |
| Socialnämnden | - 2 728 | - 549 |
| Summa | - 5 697 | - 1 951 |

För en mer ingående analys över verksamheternas resultat hänvisas till sidorna 10-43 samt driftredovisningen på sidan 46.

Investeringsredovisning

Verksamheten redovisar en kostnad på 13,8 mkr, jämfört med budgeterat investeringsanslag på 16,9 mkr. Kommunfullmäktige beslöt att överföra 3,0 mkr från 2007 års investeringsbudget, vilket medför att investeringsverksamheten efter omdisponeringar redovisar ett överskott på 6,1 mkr. Detta beror på att en del av projekten inte avslutades eller påbörjades, och kommunstyrelsens beslut om investeringsstopp inom tekniska kontorets verksamhetsområden.

Bland de större investeringsprojekten kan nämnas, byte fönster på Centralskolan och Östra skolan, gång- och cykelvägar vid Stockholmsvägen, köksutredningen, rondeller, gata Midgårdsområdet, byte parkmaskiner, åtgärder ledningsnät avloppsverket, rivning av Jeansa förskola, nya badbryggor på Bälingebadet, nya klädkåp på Ugglebadet och omläggning av tak på Parkskolan.

Investeringsredovisning på nämnds nivå finns på sidan 46.

Koncernen

Perstorps Bostäder AB

Ägarandel: 100 %
Resultat 2008: -11 442 tkr

Bolaget bygger och förvaltar bostäder i Perstorps kommun. Bostadsbeståndet uppgår till 353 lägenheter uppdelat på nio områden. Dessutom ägs åtta lokaler.

Under året har bolaget köpt två fastighetsbolag, Köpman Perstorp (Linden 11) och Vessinge Perstorp AB (Perstorp 21:8) Köpman Perstorp AB, Köpmangatan 8 överfördes med ett transportköp direkt in i Perstorps Bostäder. Vessinge Perstorp AB, Tjäderstigen 15-21 överfördes via en fusion in i Perstorps Bostäder. Samtliga fastigheter finns nu i Perstorps Bostäder. Perstorps golfgymnasium lämnade Bäckavägen 25 efter många år.

Under året har anställts ytterligare två personer. Bolaget har lagt ner mycket tid och resurser på Bäckavägen 25 B och byggt om samtliga 10 lägenheter. På Tjäderstigen har taket reparerats på en fastighet, samtliga källarförråd har rivits ut, och ersatt med nya Troax förråd. Ombyggnation av samtliga tvättstugor (fyra st.) påbörjades under hösten.

Uthyrningssituationen har förändrats under året. Vid årsskiftet var 17(1) lägenheter lediga. Vi övertog Tjäderstigen 15-21 med 32 tomma lägenheter och golfgymnasiet lämnade 11 lägenheter under året.

Resultatet för år 2008 har belastats av förvärvet av fastigheten Linden 11. Fastigheten förvärvades genom Köpman Perstorp AB. I samband med att fastigheten överfördes från Köpman Perstorp AB till Perstorps Bostäder AB uppkom ett nedskrivningsbehov av aktierna i Köpman Perstorp AB uppgående till 9 750 tkr. Nedskrivningen har belastat årets resultat. Samtidigt har en uppskrivning gjorts av fastigheten Linden 11 uppgående till 9 765 tkr. Uppskrivningen har förts direkt mot eget kapital.

Perstorps Fjärrvärme AB

Ägarandel: 50 %
Resultat 2008: 1 364 tkr

Bolaget, som till hälften ägs av E.on Sverige AB, producerar och distribuerar fjärrvärme i Perstorps tätort. Försäljningen blev 41,1 (39,8) GWh värme. Driftmässigt har produktionsanläggningen fungerat bra. Värmeleveranserna från Perstorp AB har uppgått till 99,3 % (98,5 %) av total produktion. Under året har 0,7 % (1,5 %) av det totala produktionsbehovet baserats på olja.

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

Värmepriset höjdes 2008 med cirka 2,5 % jämfört med 2007. Då intresset för fjärrvärme är stort ansluts nya kunder efterhand. Vid årets utgång var 806 (725) kunder anslutna.

Perstorp Näringslivs AB/Perstorpsmodellen AB

Ägarandel: 100 %
Resultat 2008: 21 tkr

Bolaget äger och förvaltar kommersiella lokaler, bedriver rådgivande verksamhet och tillhandahåller information i syfte att stödja, stimulera och utveckla näringslivet i Perstorps kommun, samt tillhandahålla IT-anslutning till företag och flerfamiljshus i form av bredband eller liknande. Under året har fastigheten Svarven 2 avyttrats till hyresgästen. Befintlig spillvattenledning runt hotellet har ersatts med separat spillvattenledning, och separat dagvattenledning varvid anslutning till huvudledning i Gustavsborgsvägen har skett genom kommunens försorg. Samtliga av bolaget disponerade lokaler har varit fullt uthyrda under året.

I koncernen ingår helägda dotterbolaget Perstorpsmodellen AB. Ett aktieägartillskott på 107 tkr har utbetalats till bolaget. Bolaget har under året varit engagerade i "Tjejmässan" och Perstorpsfestivalen.

Norra Åsbo Renhållnings AB (Nårab)**Ägarandel: 24 %****Resultat 2008: - 45 tkr**

Nårab ägs för övrigt till 50 % av Klippans kommun och 26 % av Örkelljunga kommun.

Nårab samlar in och behandlar hushållsavfall, slam från trekammarbrunnar och septiktankar samt latrin. Verksamheten omfattar också avfall från industrier.

Under 2008 har Nårab hanterat cirka 35 000 ton avfall (40 000). Till detta kommer cirka 9 000 ton slam från trekammarbrunnar och septiktankar, som behandlats i de kommunala reningsverken. Cirka 9 000 ton har deponerats, cirka 24000 ton har återvunnits och cirka 2 000 ton har placerats i biocellsreaktor för rötning.. I det egna reningsverket har 102 000 kubikmeter lakvatten renats. Av dessa har 63 000 kubikmeter skickats till reningsverket i Klippan, och cirka 39 000 kubikmeter används för bevattning kring den egna anläggningen.

Entreprenaden för renhållningen upphandlades för perioden 2008-05-29–2013-09-30. Det ovanliga inträffade att den utsedde entreprenören inte fullföljde sitt åtagande, och rättsliga processer påbörjades i stället. Nårab tvingades därmed göra ytterligare en upphandling för att renhållningen skulle fungera per den 29 maj. Sita Sverige AB utsågs till en ny entreprenör för en tid av 1,5 år samtidigt som ytterligare en upphandling för en ny 5-årsperiod startats.

Efter genomförandet av källsorteringssystemet Beda, har Nårab startat ett projekt för identitetsmärkning av samtliga avfallskärl, för att få en bättre kontroll på verksamheten, och att öka tillförlitligheten i tömningsarbetet.

För att klara framtida hantering och utvidgning behövs nytt tillstånd vid Hyllstofta avfallsalaggning. Ny ansökan är inlämnad.

Borgensåtagande och övriga ansvarsförbindelser

| | |
|------------------------------------|-----------------|
| Nårab | 12,5 mkr |
| Perstorps Bostäder AB | 50,3 mkr |
| Perstorps Sportklubb | 0,2 mkr |
| Byggnadsföreningen Framtiden | 4,8 mkr |
| Perstorps Golfklubb | 2,5 mkr |
| Perstorps kör- och ryttareförening | 0,2 mkr |
| Övriga | 0,3 mkr |
| Summa | 70,8 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.

Förändring

| | |
|--------------------------------|-------------------|
| En krona i kommunalskatt | + / - 10,9 mkr |
| En kommuninvånare | + / - 40 000 kr * |
| Löneförändring med 1 % | + / - 2,0 mkr |
| Skatteunderlaget, förändr. 1 % | + / - 2,9 mkr |

* Genomsnittligt utfall.

Intern kontroll

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

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

Samtliga nämnder och styrelser har under året upprättat, genomfört och rapporterat sina interna kontrollplaner och gjort uppföljning. 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 137,4 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 2008

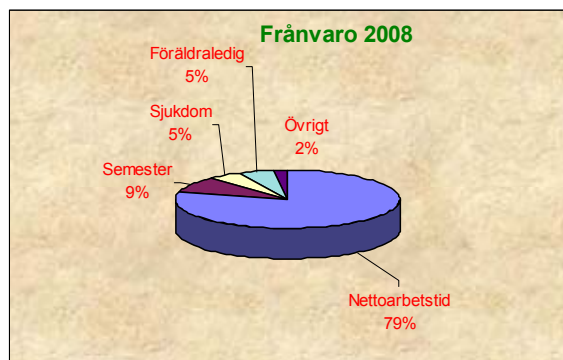
| | |
|------------------------|-----------|
| Årets resultat 2008 | + 1,6 mkr |
| Justeringar | 0,0 mkr |
| Justerat resultat 2008 | + 1,6 mkr |

Kommunen klarade balanskravet år 2008.**Antal anställda**

Under år 2008 fanns 548 anställda i kommunen. Socialnämnden ansvarar för 41 procent av samtliga anställda, och barn- och utbildningsnämnden för 43 procent.

Frånvaro

Av den totalt anställda tiden utgör 21 procent frånvaro av olika slag (22 procent år 2007). De vanligaste orsakerna till frånvaro är semester/ferier/uppehåll, sjukdom, studier och föräldraledighet.



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

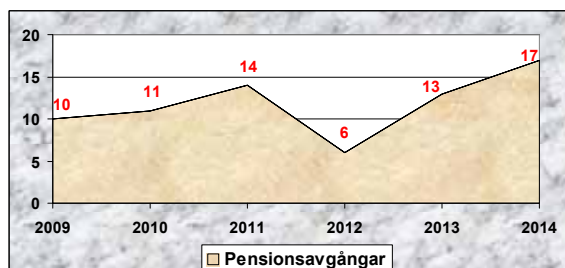
Sjukfrånvaron under år 2008 var 4,7 procent (5,5 procent år 2007).

Könsfördelning

Av kommunens anställda är 80 procent kvinnor och 20 procent män.

Pensionsavgångar

De förväntade pensionsavgångarna ger delvis en bild av hur stor rekryteringsbehovet kommer att bli. Fram till år 2014 kommer sannolikt omkring 71 personer att lämna kommunen i pensionsavgångar.

**Måluppfyllelse (kommunövergripande)****Likvida medel ska förvaltas till högsta möjliga avkastning**

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

God ekonomisk service och information

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

Finansiering av till- och nybyggnation

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

Balanskravet

Kommunen klarade balanskravet år 2008.

| | |
|------------------------|-----------|
| Årets resultat 2008 | + 1,6 mkr |
| Justeringar | 0,0 mkr |
| Justerat resultat 2008 | + 1,6 mkr |

Framtiden

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

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

Boendet är viktigt framförallt i tätorten där tågstoppen och standarden på väg 21 måste prioriteras.

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

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

Barn- och utbildningsnämnden skall framöver kontinuerligt kunna ta del av måluppfyllelse och kunskapsutveckling i samtliga ämnen och skall på olika sätt säkerställa att alla grundskoleelever i behov av särskilt stöd i skolarbetet får detta tillgodosett så att de har möjlighet att nå målen i alla ämnen.

Åtgärder måste vidtas så att elevernas betygsresultat förbättras och fler elever uppnår de nationella målen i samtliga ämnen. Stödformerna måste utvecklas inom alla områden. I verksamheten finns många kompetenser samlade. För samordning och kompetensspridning är det angeläget att försök görs att skapa ett fungerande resursteam.

I det arbete som hittills har bedrivits inom förskoleverksamheten har stora samverkansvinster gjorts. Detta är ett långsiktigt arbete som ska fortsätta. Formerna för samverkan mellan förskola och skola måste utvecklas. Tidiga insatser måste prioriteras. Mer resurser måste styras till insatser för yngre barn. Kontinuerlig fortbildning för arbete med barn med svårigheter måste fortsätta.

Det engagemang som skapas hos föräldrar bland annat genom deltagande i föräldrautbildning och när barnen är små måste tas tillvara genom ytterligare insatser framöver. Att öka föräldrarnas inflytande är viktigt om skolutveckling ska vara framgångsrik. Förhoppningar finns att kunna starta föräldraråd liknande det som finns på Rosenhills förskola på flera förskolor framöver.

Liksom tidigare är strävan att hjälpa barn, ungdomar och deras familjer ske på hemmaplan i så stor utsträckning som möjligt. Förebyggande arbete och familjepedagogiskt arbete ska begränsa behovet av externa placeringar.

Arbetet med beroendeproblematik ska fortsätta på Rådgivningscentrum samt med övriga traditionella insatser. Ett visst samråd med Länsstyrelsen kommer att ske när det gäller eventuellt utveckling av drog-samordnande verksamhet utöver det som finns idag. Satsningen på barn- och ungdomsverksamheten fortsätter genom att tre av bibliotekets anställda arbetar med tydligt fokus på barn- och ungdomsverksamheten.

Samverkan med äldrevård, barnomsorg, fackföreningar, arbetsgivare, studieförbund och andra aktörer kommer att utökas för att ytterligare stärka verksamheten med läsfrämjande och programverksamhet för såväl barn som vuxna, både i och utanför bibliotekshuset.

Fortsätta arbetet inom plan- och bygglovsverksamheten med att förverkliga planeringen och att utveckla tätortsområdet.

Räddningstjänsten har för avsikt att utifrån risk- och sårbarhetsanalyserna på förvaltningarna, ta fram en kommunövergripande riskanalys. I samband med denna riskanalys kommer även räddningstjänsten, att arbeta fram en ny generation handlingsprogram för verksamheten som beskriver det olycks- och skade-förebyggande arbetet i kommunen.

I kommunen råder stor brist på villafastigheter, medan det på marknaden samtidigt finns ett stort antal lediga lägenheter. Den rådande situationen på bostadsmarknaden innebär, att kommunen riskerar att minska befolkningsantalet då attraktiva bostäder saknas. Stor vikt måste läggas för att skapa förutsättningar för attraktiva bostadsområden och därmed en ökad inflyttning till orten.

En aktuell fråga i många kommuner och landsting, är hur man ska finansiera framtida ökade pensionsutbetalningar. För att klara kostnadsökningen krävs en långsiktig plan, annars riskerar pensionerna till tidigare anställda att tränga ut annan kommunal verksamhet. För att de ständigt ökade kostnaderna avseende pensionsskulden, inte ska tränga ut annan kommunal verksamhet, beslöt kommunfullmäktige att fr o m år 2007 finansiera framtida ökade pensionsutbetalningar genom att tillskapa medel för pensionsreserver i egen balansräkning, och att anta förslag till placeringspolicy för pensionsmedel.

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

Diskussioner fortsätter inom 6K om att utöka nuvarande 4K-samarbete inom IT-området.

| | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|---------|--------|
| Antal invånare..... | 6 893 | 6 886 | 6 898 | 6 930 | 6 972 |
| Skattesats kommunen, kr | 20,56 | 20,56 | 20,56 | 20,56 | 20,56 |
| Soliditet, exkl. pens.skuld intjänad t o m 1997, exkl. internbank, %.. | 53 | 55 | 59 | 60 | 64 |
| Skuldsättn.grad, exkl. pens.skuld intj. t o m 1997, exkl. internbank, % | 47 | 45 | 41 | 40 | 36 |
| Nettokostn. andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning, % | 99,9 | 97,7 | 97,8 | 97,4 | 99,7 |
| Nettokostnaderna + finansnetto som andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning..... | 99,8 | 97,8 | 97,8 | 97,2 | 99,4 |
| Eget kapital, Mkr | 109 | 114 | 120 | 128 | 129 |
| Eget kapital/invånare, kr | 15 813 | 16 555 | 17 396 | 18 470 | 18 503 |
| <u>Kommun</u> | | | | | |
| Låneskulder, Mkr | 57 | 44 | 35 | 29 | 30 |
| Låneskulder/invånare, kr..... | 8 269 | 6 390 | 5 074 | 4 185 | 4 303 |
| <u>Internbank – koncern</u> | | | | | |
| Låneskulder, Mkr | 0 | 59 | 64 | 69 | 104 |
| Låneskuld/invånare, kr..... | 0 | 8 568 | 9 728 | 9 957 | 14 917 |
| Nettoinvesteringar, Mkr | 5 | 15 | 15 | 16 | 14 |
| Nettoinvesteringar/invånare, kr... | 725 | 2 178 | 2 175 | 2 309 | 2 008 |
| Årets resultat, Mkr | + 0,5 | + 5,3 | + 5,8 | + 7,5 | + 1,6 |
| Årets resultat/invånare, kr..... | + 77 | + 770 | + 841 | + 1 082 | + 229 |
| Borgens- och övriga ansvars- förbindelser, Mkr | 77,4 | 59,8 | 64,2 | 67,3 | 70,8 |
| Borgens- och övriga ansvars- förbindelser/invånare, kr..... | 11 229 | 8 684 | 9 307 | 9 711 | 10 155 |

| FINANSIELLA MÅL | Budget 2008 | Utfall 12/31/2008 | Avvikelse 12/31/2008 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------|-------------------------|
| Nettokostnadernas andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning ska högst uppgå till, % | 97,8 | 99,7 | -1,9 |
| Nettokostnaderna + finansnettot som andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning skall högst uppgå till, % | 97,8 | 99,4 | -1,6 |
| Årets resultat skall uppgå till minst, mkr | 6,1 | 1,6 | -4,5 |
| Årets investeringar skall högst uppgå till, mkr | 16,9 | 13,7 | 3,2 |
| Årets investeringar skall finansieras med egna medel till, % | 76,0 | 71,0 | -5,0 |
| Låneskulden skall högst uppgå till, mkr | 25,5 | 29,7 | -4,2 |
| Nya lån, mkr | 4,0 | 4,0 | 0,0 |
| Låneskulden skall minskas med minst, mkr | 6,5 | 3,2 | -3,3 |
| Finansnettot skall högst uppgå till, mkr | 0,0 | 0,8 | 0,8 |
| Kostnadstäckning för vatten och avloppsverket, % | 100,0 | 93,7 | -6,3 |
| Årlig avsättning till pensionskuld (intjänad t o m 97-12-31) | 5,0 | 0,0 | -5,0 |
| Skuldsättningsgraden skall högst uppgå till, % (exkl. internbank) | 35,8 | 36,3 | -0,5 |
| Soliditeten skall uppgå till minst, % (exkl. internbank) | 64,2 | 63,7 | -0,5 |

Kommunfullmäktige och revision

Ordförande, kommunfullmäktige Lars-Göran Thulin
Ordförande, revisionen Jan Fogelberg

| RESULTATBUDGET KKR | Bokslut 2006 | Bokslut 2007 | Budget 2008 | Bokslut 2008 |
|-----------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| Verksamhetens intäkter | 0 | 50 | 0 | 5 |
| Verksamhetens kostnader | -693 | -986 | -882 | -1 017 |
| Kapitaltjänst | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verksamhetens nettokostnad | -693 | -936 | -882 | -1 012 |
| Kommunbidrag | 790 | 870 | 882 | 882 |
| Nämndens resultat | 97 | -66 | 0 | -130 |
| Omdisponerat över-/underskott | 0 | 140 | 0 | 194 |
| Resultat efter omdisponeringar | 97 | 74 | 0 | 64 |
| Nettoinvesteringar | 0 | 0 | 0 | 0 |

Årets verksamhet

Kommunfullmäktige

För att klarar det lagstadgade kravet om rätten till att erhålla barnomsorg inom fyra månader beslöt kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att alla nämnder och styrelser skulle delta i finansieringen genom att 0,86 procent av respektive nämnds/styrelses budget för år 2008 avsätts till finansiering av nya förskoleplatser. Kostnaden för den nödvändiga utökningen av antalet förskoleplatser beräknades till 2 400 000 kronor. Som en delfinansiering till barn- och utbildningsnämndens besparing beviljades nämnden ett tilläggsanslag om 489 000 kronor.

Förvärvet av fastigheterna Linden 11 (biblioteks-huset) och Perstorp 21:8 godkändes. Styrelsen för Perstorps Bostäder AB beslöt tidigare att förvärva nämnda fastigheter för en köpeskilling om 35 mkr.

I enlighet med förslag till överenskommelse tecknades avtal om flyktingmottagande.

Fastigheten Lönne 19 förvärvades till en köpeskilling om 725 000 kronor.

Ett dokument benämnt "Avsiktsförklaring gällande gemensam miljötillsyn mellan kommunerna Bjuv, Klippan, Perstorp, Svalöv, Åstorp och Örkelljunga" presenterades och kommunfullmäktige beslöt att ställa sig bakom denna avsiktsförklaring.

Med godkännande lades revisionsberättelsen för nämnder, styrelser, bolagen och övriga dokument till handlingarna. Ansvarsfrihet för nämnder, styrelser och enskilda ledamöter beviljades.

Med godkännande av årsredovisningen och miljöbokslutet för år 2007, beslöt kommunfullmäktige att till år 2008 överföra 173 000 kronor som överskott, vilket fördelades till kommunfullmäktige och revision med 74 000 kronor, kommunstyrelsen med 13 000 kronor och kulturnämnden med 86 000 kronor. Underskotten för plan- och miljönämndens om 33 000 kronor, barn- och utbildningsnämnden om 1 202 000 kronor och socialnämnden om 549 000 kronor avskrevs.

Nämnder och styrelser inlämnade rapport efter genomförd granskning enligt interna kontrollplaner för år 2007, och interna kontrollplaner för år 2008.

Förslag till ägardirektiv för Perstorps Bostäder AB godkändes.

Hyrorna i handikappomsorgens gruppbo- stad för år 2008 fastställdes till 5 150 kronor/månad och lägenhet, inklusive el, värme, vatten, försäkring och sophämtning.

Förslaget från styrelsen för Närab om en höjning av taxan för tömning av avfallskärl med 16 procent från den 1 juli 2008 godkändes.

Uppdrag gavs till "köksgruppen" att ta fram ett specificerat beslutsunderlag i enlighet med driftsalternativ tre, två centralkök enligt utredning från Storköksplanerarna samt en målsättningsplan med tid- och renoveringsplan.

Omdisponering av 2,0 mkr i 2008 års investeringsbudget avsedda för upprustning av Södra skolan, till att täcka kostnaderna för ombyggnad av Parkskolan godkändes.

Med anledning av ett behov av ytterligare fritidshemslokaler godkändes förhyrning av moduler, och en omdisponering av 400 000 kronor i 2008 års investeringsbudget till täckande av kostnaderna för grundläggning samt el- och VA-anslutning.

Mats Rydby, tillträdande ny kommunchef från och med den 1 januari 2009, redogjorde för sina tankar kring hur han vill arbeta i Perstorp.

Förslaget till riktlinjer för säkerhetsarbetet i Perstorps kommun fastställdes.

En aktualisering av valkretsindelningen inför 2009 års val till Europaparlamentet, visade på att 5 av Skåne läns kommuner har enligt Valmyndigheten inte tillräckligt beskrivande namn på valdistrikten. Kommunfullmäktige beslöt att dela distrikt 4 längs med Odeljungavägen, så att kommunen har 4 distrikt med benämningen Perstorp N, Perstorp V, Perstorp Ö och Perstorp S.

Kommunfullmäktige beslöt att från och med den 1 januari 2009, höja den fasta avgiften för vatten och avlopp avseende flerbostadshus med 300 kronor per lägenhet och 500 kronor för övriga.

Beslut togs om att från och med den 1 januari 2009 ska förtroendeuppdraget som kommunstyrelsens ordförande betraktas som ett heltidsuppdrag och ska ersättas med ett månadsarvode om 70 procent av gällande prisbasbelopp, att förtroendeuppdragen som personalkottets och överförmyndarens ordförande ska arvoderas med 3 procent av heltid enligt gällande regelsystem.

Måluppfyllelse

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 redovisningsåret 2004.

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

Avstämning av balanskravet 2008

| | |
|------------------------|-----------|
| Årets resultat 2008 | + 1,6 mkr |
| Justeringar | 0,0 mkr |
| Justerat resultat 2008 | + 1,6 mkr |

Kommunen klarade balanskravet år 2008.

Ekonomiskt utfall

Verksamheten redovisar ett underskott på 130 kkr, varav kommunfullmäktige visar på ett underskott på 127 kkr och revisionen ett underskott på 3 kkr.

Kommunfullmäktige beslöt att som ett överskott från 2006 och 2007 års driftsbudgetar överföra 194 kkr, vilket medför ett överskott efter omdisponering för kommunfullmäktige på 6 kkr och ett överskott på 58 kkr för revisionen.

Utveckling och framtid

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

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

Boendet är viktigt framförallt i tätorten där tågstoppen och standarden på väg 21 måste prioriteras.

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

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

Kommunstyrelsen

Ordförande Ulrika Thulin
Förvaltningschef Rolf Lundberg

| RESULTATBUDGET | Bokslut | Bokslut | Budget | Bokslut |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| KKR | <u>2006</u> | <u>2007</u> | <u>2008</u> | <u>2008</u> |
| Verksamhetens intäkter | 66 284 | 68 049 | 66 760 | 69 597 |
| Verksamhetens kostnader | -74 649 | -77 241 | -75 634 | -79 602 |
| Kapitaltjänst | -16 294 | -16 199 | -17 528 | -17 811 |
| Verksamhetens nettokostnad | -24 569 | -25 391 | -26 402 | 27 816 |
| Kommunbidrag | 24 619 | 25 404 | 26 402 | 26 402 |
| Nämndens resultat | -40 | 13 | 0 | -1 414 |
| Omdisponerat överskott | 39 | 0 | 0 | 13 |
| Resultat efter omdisponeringar | -1 | 13 | 0 | -1 401 |
| Nettoinvesteringar | 13 723 | 14 542 | 14 275 | 12 392 |

Årets verksamhet

För att klara det lagstadgade kravet om rätten till att erhålla barnomsorg inom fyra månader beslöt kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att alla nämnder och styrelser skulle delta i finansieringen genom att 0,86 procent av respektive nämnds/styrelses budget för år 2008 avsätts till finansiering av nya förskoleplatser.

Tommy Viebke och Bo Dahlqvist, VD respektive ordförande för Perstorps Bostäder AB, informerade om styrelsens beslut att förvärva fastigheterna Linden 11 och Perstorps 21:8, fastigheterna skick, på vilket vis de skulle utgöra ett komplement till det övriga beståndet, aktuell köpesumma samt hur ett eventuellt förvärv skulle påverka bolagets ekonomi.

Kommunstyrelsen beslöt att tacka nej till erbjudandet att, utan förpliktelser, genom option delta i upphandling av beställningscentral för samordning av färdtjänst och resor i samarbete med beställarrådet för färdtjänst i Östra Skåne, och att uppdra till kommunstyrelsens arbetsutskott att utreda den fortsatta handläggningen av färdtjänst.

Ett remissvar gällande utredning avseende betänkandet "Utjämnningen av kommunernas LSS-kostnader – översyn och förslag (SOU 2007:62)" skickades till Finansdepartementet, där de ekonomiska konsekvenserna för kommunsektorn ännu en gång påtalades.

Med anledning av pågående utredning angående eventuellt avtal om flyktingmottagning i Perstorps kommun, informerade Azad Jonczyk och Lotta Haslam, chef respektive assistent på integrationsenheten i Åstorp, hur verksamheten i Åstorp är uppbyggd och fungerar.

Den 26 mars beslöt kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att teckna avtal om flyktingmottagande.

Uppdraget rörande eventuell gemensam lönehantering i Klippans, Perstorps och Åstorps kommuner presenterades där redovisningen omfattade både ekonomiska och organisatoriska konsekvenser i en gemensam organisation.

Ett dokument benämnt "Avsiktsförklaring gällande gemensam miljötillsyn mellan kommunerna Bjuv, Klippan, Perstorp, Svalöv, Åstorp och Örkelljunga" presenterades och kommunstyrelsen beslöt att ställa sig bakom denna avsiktsförklaring.

Dan Waldemarsson, VD för Närab AB, informerade om bolagets eventuella medverkan i ett projekt rörande avfallsförbränning, och bakgrunden till bolagets förslag till ny renhållningstaxa.

Efter diskussioner mellan företrädare för kommunen och representanter för Perstorps Koloniförening godkändes förslag till nytt avtal med föreningen.

Ansökantill Länsstyrelsen gällande förebyggande insatser inom drog och alkoholområdet godkändes av kommunstyrelsen och ingavs till Länsstyrelsen. Under år 2008 har staten avsatt 260 miljoner kronor för förebyggande insatser och år 2007 fördelades 6,6 miljoner kronor till 14 av Skånes kommuner.

Förslag till ägardirektiv för Perstorps Bostäder AB behandlades.

Ordföranden informerade om det vidare arbetet med sikte på en gemensam VA-organisation inom drift och underhåll, planerna på att etablera ett "tillväxtkontor" i Kristianstad och ett EU-kontor i Hässleholm.

Förslaget till riktlinjer för kompetensöverföring vid personalavgångar antogs.

Problem vid idrottsplatsen med att pumpstationen breddar vid större regn redovisades, vilket beror på att vissa fastigheter, däribland Brukshotellet och Plastens hus, har enkelsystem avseende dagvatten och spillvatten som gör att allt vatten hanteras som spillvatten. Kommunstyrelsen beslöt att åtgärda problemen, och att finansieringen täcktes inom befintlig investeringsram.

Kommunens representant i Leaderarbetet, Sven-Erik Sjöstrand, redovisade hur arbetet framskridit och att Bengt Marntell, Kerstin Gustavsson och Sven-Erik Sjöstrand, samtliga från Perstorps kommun, nominerats till den grupp som skall bildas samt att en förbindelse om medfinansiering måste tecknas, vilket också blev kommunstyrelsens beslut att teckna en avsiktsförklaring.

Naturvårdsverket ansökte från länsstyrelserna i Skåne och Kronoberg om riksintresse till skydd för Bolmentunneln. De av tunneln berörda kommunerna har fått förslaget på remiss, och betraktas av kommunerna som synnerligen bristfälligt, då det av detta varken gick att utläsa utsträckningen av det föreslagna skyddsområdet, eller vilka restriktioner som avsågs gälla inom detta. Förslaget till skrivelse till Naturvårdsverket godkändes samt att inge den till Naturvårdsverket.

Efter besked om att Svensk Kassaservice skulle upphöra med sin verksamhet den 31 juli, beslöt att en skrivelse med kritiska synpunkter i anledning härav, skulle tillställas Svensk Kassaservice.

Förslag till reviderade regler för flaggning av kommunens flaggstänger samt uppvaktning av anställd och förtroendevald antogs.

Förslaget till riktlinjer för säkerhetsarbetet i Perstorps kommun fastställdes.

Efter genomförd rekryteringsprocess och MBL-förhandling, beträffande rekrytering av ny kommundirektör, beslöt kommunstyrelsen att anställa Mats Rydby som ny kommundirektör med tillträde den 1 januari 2009.

Tina Olofsson utsågs till ställföreträdande vård- och omsorgschef från och med den 17 september 2009.

Med anledning av att Bo Nilsson, IT-chef och chef för plan- och miljökontoret, slutade sin anställning vid kommunen, avtackades han av ordföranden och ledamöterna.

Information gavs om planeringen av en Bo- och näringslivsmässa som kommunens delarrangemang under Bodagarna 2009. Förslag till ekonomisk garanti godkändes, för att föreningarna ska kunna vara med utan kostnad, och för att allmänheten ska kunna besöka mässan utan att behöva betala inträde.

Med anledning av ett prognostiserat underskott på ca 2 000 000 kronor för tekniska kontorets verksamheter, beslöt kommunstyrelsen att för samtliga verksamheter inom tekniska kontorets ansvarsområden införa ett anställnings-, investerings- och inköpsstopp.

Ordföranden rapporterade om det pågående arbetet att, i samarbete med företrädare för besöksnäringen och ideella föreningar, identifiera "smultronställen" i Perstorps kommun.

Den 25 november besökte ledamöter med flera EON-Gas i Lund, i syfte att söka nå en gemensam uppslutning hos kommunen och näringslivet i kommunen, kring önskemål om att få en etablering av en fordonsgasmack i kommunen.

Anna Hansson och Mårten Johansson från Biogas Syd informerade bland annat om den goda tillgången på biogas som idag inte nyttjas till mer än en bråkdel som fordonsbränsle, den överlägsna miljöeffekten vid användning av biogas för fordonsdrift och de positiva ekonomiska effekterna.

Med anledning av en stor prognostiserad negativ avvikelse mot budgeterat resultat, beslöt kommunstyrelsen att inte avsätta medel för pensionsmedelsförvaltning för år 2008, och att uppdraga åt ekonomichefen att utarbeta en plan för hur 2008 års uteblivna avsättning, skall kunna kompenseras under de kommande åren, dock senast under en 5-årsperiod.

Efter genomförd upphandling avseende företagshälsovård, beslöt kommunstyrelsen att anta anbudet från Feelgood Företagshälsovård AB, och att teckna avtal under perioden 2009-01-01 – 2011-12-31, med möjlighet för kommunen att förlänga två år.

Årets IT-verksamhet har följt uppsatta mål och riktlinjer.

Tidigare arbete med att flytta över serverparken till en virtualiserad driftmiljö har nått sitt slut. Detta innebär att de servrar som ansetts lämpliga nu är virtualiserade i VMware Infrastructure. Dock har tester på en virtualiserad driftmiljö gällande klienter ännu inte realiserats.

Sedan oktober månad 2008 har kommunen stått utan IT-chef. Tjänsten har inte återersatts i avvaktan på eventuella förändringar.

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

Inom Vård- och Omsorgsområdet har arbetet med två gemensamma IT-projekt (samordnad vårdplanering och delad vårdinformation) mellan Region Skåne och kommunen fortsatt. Syftet är att på ett säkert och kontrollerat sätt dela vårdinformation mellan sluten- och primärvården samt kommunen.

Arbetet med att ta fram ett beslutsunderlag om en eventuell utökning av den gemensamma televäxeln inom 4K till att även omfatta Bjuv och Svalöv (6K) har fortsatt.

Verksamheten vid Ugglebadet har lyckats nå ut till nya kunder med vattengymnastik och sjukgymnastik, vilket gör att det för andra året i rad blivit nytt besöksrekord för inomhus-säsongen med hela 76 903 besökande. Kompetensutveckling av personalen har genomförts med inspirationspass i vattengymnastik, aichi, spinning, cirkelträning och arombastu. Personalen har även gått repetitionskurs i HLR och livräddning. För att följa med i utvecklingen har badchefen besökt badmässan.

Måluppfyllelse

IT-verksamheten

Utveckling

Under året 2008 har kommunen deltagit i lokal och regional utveckling av IT. Resultatet har gett ökad tillgänglighet och säkerhet i och kring informationsförsörjningen.

Projektet med att byta befintligt växelsystem har fortsatt vilket bl.a. har inneburit omkopplingar och förändringar i 4K-nätet. Planerad driftsättning av den nya växeln blev framskjutet till 2009.

Drift

IT-driften har under året haft en tillgänglighet över 99,5%. Inga onormala driftstörningar har förekommit.

Ugglebadet

Tack vare det nya kassasystemet har vi kunnat erbjuda kunderna en bättre service genom att bemanna personalen när det behövs som bäst. Rehabgymnastik och vattengymnastiken har utökats med 10 % varav vi nått det uppsatta målet.

Likvida medel ska förvaltas till högsta möjliga avkastning

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

God ekonomisk service och information

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

Finansiering av till- och nybyggnation

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

Avstämning av balanskravet 2008

| | |
|------------------------|-----------|
| Årets resultat 2008 | + 1,6 mkr |
| Justeringar | 0,0 mkr |
| Justerat resultat 2008 | + 1,6 mkr |

Kommunen klarade balanskravet år 2008.

Ekonomiskt utfall

Kommunstyrelsens verksamheter redovisar ett underskott på 1 414 kkr.

Kommunfullmäktige beslöt att överföra 13 kkr som ett överskott från 2007 års driftsbudget, vilket medför ett underskott efter omdisponering på 1 401 kkr.

Allmän markreserv

Verksamheten redovisar ett underskott på 28 kkr.

Vatten- och avloppsverket

Verksamheten redovisar ett underskott på 816 kkr, vilket beror på ökade kostnader för anläggnings- och underhållsmaterial, el samt köp av entreprenad- och konsultverksamhet.

Gator och vägar

Verksamheten redovisar ett underskott på 173 kkr. Ökade elkostnader bidrog till underskottet.

Parkverksamhet

Verksamheten redovisar ett underskott på 357 kkr, vilket beror på ökade kostnader för anläggnings- och underhållsmaterial, köp av entreprenadverksamhet och reparation och underhåll av maskiner.

Fastighetsförvaltning

Verksamheten redovisar ett överskott på 82 kkr.

Städverksamhet

Verksamheten redovisar ett överskott på 23 kkr.

Administration, tekniska kontoret

Verksamheten redovisar ett underskott på 52 kkr.

Ugglebadet

Verksamheten redovisar ett underskott på 304 kkr. Dåligt väder under sommaren var anledningen till underskottet.

Lillarydsverkstaden

Verksamheten redovisar ett överskott på 113 kkr, vilket beror på ökade försäljningsintäkter.

Bostadsanpassningsbidrag

Verksamheten redovisar ett underskott på 78 kkr.

Överförmyndarverksamhet

Verksamheten redovisar ett överskott på 44 kkr.

Övriga verksamheter

Övriga verksamheter redovisar ett sammanlagt överskott på 132 kkr.

Investeringsverksamhet

Verksamheten redovisar en kostnad på 12 392 kkr.

Bland de större investeringsprojekten kan nämnas, byte fönster på Centralskolan och Östra skolan, gång- och cykelvägar vid Stockholmsvägen, köksutredningen, rondeller, gata Midgårdsområdet, byte parkmaskiner, åtgärder ledningsnät avloppsverket, rivning av Jeansa förskola, nya badbryggor på Bålingebadet, nya klädkåp på Ugglebadet och omläggning av tak på Parkskolan.

Personalekonomisk redovisning

| | Antal tjänster (<u>årsarbetare</u>) | Kostnad kkr |
|------------|------------------------------------------|----------------|
| 2004-12-31 | 72 | 25 041 |
| 2005-12-31 | 71 | 25 755 |
| 2006-12-31 | 71 | 27 126 |
| 2007-12-31 | 71 | 27 722 |
| 2008-12-31 | 71 | 30 389 |

Fram till och med år 2013 kommer 16 medarbetare att lämna i pensionsavgångar.

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.

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 och med redovisningsåret 2004.

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

En aktuell fråga i många kommuner och lands-ting, är hur man ska finansiera framtida ökade pensionsutbetalningar. För att klara kostnads-

ökningen krävs en långsiktig plan, annars riskerar pensionerna till tidigare anställda att tränga ut annan kommunal verksamhet. För att de ständigt ökade kostnaderna avseende pensionskulden, inte ska tränga ut annan kommunal verksamhet, beslöt kommunfullmäktige att från och med år 2007 finansiera framtida ökade pensionsutbetalningar genom att tillskapa medel för pensionsreserver i egen balansräkning, och att anta förslag till place-ringspolicy för pensionsmedel.

Den ekonomiska situationen i kommunen försämrades under år 2008 på grund av stora negativa avvikelser i driftsbudgeten. Kommunen redovisar för år 2008 ett positivt resultat på 1,6 mkr, vilket är 4,5 mkr sämre än budget, vilket medförde att den budgeterade avsättningen om 5,0 mkr för pensionsförvaltningen för år 2008 inte kunde verkställas. Kommunstyrelsen har uppdragit till ekonomichefen att utarbeta en plan, för hur 2008 års uteblivna avsättning skall kunna kompenseras under de kommande åren, dock senast under en femårsperiod.

Det samhällsekonomiska läget har under det senaste året förändrats ovanligt snabbt, från överhettning till vikande tillväxt och sysselsättning. Ekonomiska skatteunderlagsprognoser från Sveriges Kommuner och Landsting, har därigenom tenderat att bli inaktuella kort efter att de presenterats, till följd av att ny statistik visat på en allt svagare utveckling. Det gäller även den skatteunderlagsprognos som presenterades så sent som den 17 december 2008.

Den pågående konjunkturnedgången påverkar skatteunderlaget främst, genom försvagad arbetsmarknad med vikande sysselsättning, och en nedväxling av löneökningstakten.

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

Bostadsmarknaden

I kommunen råder stor brist på villafastigheter, medan det på marknaden samtidigt finns ett stort antal lediga lägenheter. Den rådande situationen på bostadsmarknaden innebär, att kommunen riskerar att minska befolkningsantalet då attraktiva bostäder saknas. Stor vikt måste läggas för att skapa förutsättningar för attraktiva bostadsområden och därmed en ökad inflyttning till orten.

Arbetsmarknad och kommunikationer

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

IT-verksamhet

Ett arbete med att strukturera och effektivisera IT-verksamhet har påbörjats. Arbetet innebär utvärdering och dokumentation av bl.a. befintliga arbetsrutiner, policys och strategier samt omarbetning, framställning och införande av dessa.

Perstorps kommun deltar i flera samarbetsprojekt (4/6K, SkåneNO, BAS och Region Skåne) som syftar till att uppnå samordnad infrastruktur, utvecklat tjänsteutbud, e-tjänster och samordnad vårdinformation mellan regional och kommunal sjukvård.

Diskussioner fortsätter inom 6K om att utöka nuvarande 4K-samarbete inom IT-området.

Arbetet med att testköra en virtualiserad klientmiljö fortsätter. Syftet är att skapa mer enhetliga och standardiserade installationer som ger minskade driftkostnader och säkrare drift.

Gator, vägar och parker

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

Trafiksäkerhet

Utredning avseende framtida utbyggnad av gång- och cykelvägar skall genomföras under året. Utredningar på säkrare korsningar på följande platser skall genomföras, Oderljungavägen - Spjutserödsvägen, Oderljungavägen - Järnvägsgatan, Bäckavägen - Blåbärsstigen, Blåbärsstigen - Tjäderstigen, Musikvägen - Trastvägen.

Handikappsanpassning

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

Vattenverket

Under år 2009 följa upp investeringar på vattenverket i Perstorp och vattenkvaliteten. Förbere-

da för utbyte av matarledning från Oderljunga till Perstorp, vilket preliminärt kan ske under år 2012. En förstudie är påbörjad under år 2008. Under år 2009 bör beslut tagas på framtida vattenförsörjning.

Avloppsverket

Förbereda för läggning av överföringsledning (avloppsledning) från Oderljunga till Perstorp så att reningsverket i Oderljunga kan tagas ur drift, vilket preliminärt kan ske under år 2012. Förstudie är påbörjad under år 2008.

Åtgärda felkopplade avloppsledningar för att minska mängden vatten till avloppsverket.

Fastighetsförvaltning

Våra fastigheter skall ha ett planlagt underhåll i syfte att nå en god energihushållning.

Fastighetsförvaltning / Verksamhetsservice

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

Ugglebadet

För att kunna nå en bredare kundkrets planeras det starta "komma igång" kurser där vi visar kunderna vilka aktiviteter vi har att erbjuda samt hjälper dem att komma igång till ett hälsosammare liv. Vi kommer att erbjuda friskvårdsdagar till företag.

Målsättningen med Ugglebadet är att det ska bli en mötesplats dit kommuninvånarna går för att återhämta sig, träna samt uppleva en meningsfull fritid.

| Verksamhetsmått/nyckeltal | Bokslut 2006 | Bokslut 2007 | Budget 2008 | Bokslut 2008 |
|-------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| <u>IT-verksamhet</u> | | | | |
| Administrativa nätet | | | | |
| • Nätanslutning, kr | 100 | 100 | 100 | 100 |
| • Gemensam driftskostnad, kr | 510 | 553 | 550 | 582 |
| • PC, kr | 170 | 170 | 170 | 170 |
| • Skrivare, kr | 180 | 180 | 180 | 180 |
| Utbildningsnätet | | | | |
| • Nätanslutning, kr | 100 | 100 | 100 | 100 |
| • Gemensam driftskostnad, kr | 150 | 163 | 160 | 169 |
| • PC, kr | 120 | 120 | 120 | 120 |
| • Skrivare, kr | 180 | 180 | 180 | 180 |
| <u>Vatten- och avloppsverket</u> | | | | |
| Kostnad/m3 (förbrukat vatten) kr | 28,63 | 26,59 | 28,70 | 29,86 |
| Förbrukat vatten (exkl. PAB) m3 | 410 000 | 449 000 | 420 000 | 433 000 |
| <u>Gator och vägar</u> | | | | |
| Drifts- och underhållskostn. kr/m2 | 12,48 | 12,13 | 12,81 | 12,96 |
| <u>Parker</u> | | | | |
| Drifts- och underhållskostnad kr/m2 | 3,69 | 4,40 | 4,31 | 4,46 |
| <u>Städförvaltning</u> | | | | |
| Produktionskostnad/m2 kr | 207 | 212 | 224 | 224 |
| <u>Fastighetsförvaltning</u> | | | | |
| El, kostnad kr / m ² | 62,72 | 78,90 | 83,58 | 83,19 |
| Uppvärmning, kr / m ² | 65,13 | 68,36 | 70,15 | 74,66 |
| Drifts- och underhållskostnad kr/m ² | 655,89 | 676,54 | 700,00 | 707,64 |
| <u>Ugglebadet</u> | | | | |
| Antal badbesök | | | | |
| - inomhusbadet | 68 992 | 75 382 | 85 000 | 76 903 |
| - utomhusbadet | 18 927 | 14 873 | 20 000 | 16 597 |
| Summa | 87 919 | 90 255 | 105 000 | 93 500 |
| Babysim, antal deltagare | 175 | 218 | 225 | 173 |
| Minisim, antal deltagare | 76 | 84 | 50 | 68 |
| Simskola, antal deltagare | 303 | 322 | 250 | 338 |
| Sommarsimskola, antal deltagare | 35 | 36 | 40 | 31 |
| Vuxensim, antal deltagare | 20 | 20 | 30 | 19 |
| Rehabgymnastik, antal deltagare | 65 | 66 | 65 | 76 |
| Vattengymnastik, antal deltagare | 70 | 101 | 80 | 117 |
| Öppet timmar / vecka bad inomhus | 46 | 46 | 46 | 46 |
| Öppet timmar / vecka bad utomhus | 61 | 61 | 61 | 61 |
| Öppet timmar / vecka hälsov., inomh. | 84 | 84,5 | 84 | 84,5 |
| Öppet timmar / vecka hälsov., utomh. | 92 | 92 | 92 | 92 |
| Nettokostnad, kronor | 5 219 000 | 5 452 000 | 5 271 000 | 5 575 000 |
| Nettokostnad/badbesök, kronor | 59,36 | 60,41 | 50,20 | 59,63 |

Räddningsnämnden

Ordförande Ulrika Thulin
Förvaltningschef Anders Nählstedt

| RESULTATRÄKNING | Bokslut | Bokslut | Budget | Bokslut |
|-----------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| KKR | <u>2006</u> | <u>2007</u> | <u>2008</u> | <u>2008</u> |
| Verksamhetens intäkter | 5 197 | 4 938 | 3 630 | 4 927 |
| Verksamhetens kostnader | -8 136 | -8 158 | -7 147 | -8 375 |
| Kapitaltjänst | -165 | -129 | -130 | -107 |
| Verksamhetens nettokostnad | -3 104 | -3 349 | -3 647 | -3 555 |
| Kommunbidrag | 3 223 | 3 349 | 3 647 | 3 647 |
| Nämndens resultat | 119 | 0 | 0 | 92 |
| Omdisponerat över-/underskott | 51 | 0 | 0 | 0 |
| Resultat efter omdisponeringar | 170 | 0 | 0 | 92 |
| Nettoinvesteringar | 0 | 0 | 200 | 9 |

Årets verksamhet

Utryckningsverksamheten under 2008 har varit fortsatt hög där 229 är den näst högsta siffran i årens historia. En förklaring av ökningen av antalet larm är de IVPA-larm (i väntan på ambulans) som utförs på delegation åt region Skåne. Tyvärr har vi haft två dödsbränder under året, vilket föranlett en uppstart av ett projekt som går ut på att minska bränder i våra bostäder.

Måluppfyllelse

Mål: Beredskapen för utryckningar ska upprättas och organiseras enligt gällande handlingsprogram för räddningstjänsten.

Resultat: Räddningsinsatserna har påbörjas inom godtagbar tid och genomförts på ett effektivt sätt.

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

Resultat: Tillsynen följer uppgjord tillsynsplan

Mål: Hålla tilldelade budgetramar.

Resultat: Förvaltningen visar ett positivt resultat.

Ekonomiskt utfall

Årets resultat visar ett överskott på 92 kkr. Resultatet beror på återhållsamhet i verksamheten och att man varit förskonade för kostsamma mark- och skogsbränder under året.

Investeringsverksamhet

Förvaltningen har inte gjort några större investeringar under 2008.

Personalekonomisk redovisning

| | Antal tjänster | Kostnad |
|------------|----------------|---------|
| | | Kkr |
| 2004-12-31 | 23 | 4 136 |
| 2005-12-31 | 22 | 4 950 |
| 2006-12-31 | 22 | 4 950 |
| 2007-12-31 | 22 | 4 698 |
| 2008-12-31 | 22 | 4 768 |

Utveckling och framtid

Räddningstjänsten har för avsikt att utifrån risk- och sårbarhetsanalyserna på förvaltningarna ta fram en kommunövergripande riskanalys. I samband med denna riskanalys kommer även räddningstjänsten att arbeta fram en ny generation handlingsprogram för verksamheten som beskriver det olycks- och skadeförebyggande arbetet i kommunen.

Det förebyggande brandskyddsarbetet de närmsta åren kommer framförallt att inrikta sig mot tre områden där följande kommer att beaktas.

- Ökad tillsyn mot skolor och förskolor samt lokaler för övernattnings typ "Bed and breakfast"
- Säkerhetskonceptet "brandsäkert hem" där målet är att minska antalet bostadsbränder
- Motverka problematiken med anlagda bränder i kommunen där framför allt skolbränder är ett stort samhällsproblem.

| Verksamhetsmått/nyckeltal | Bokslut <u>2006</u> | Bokslut <u>2007</u> | Budget <u>2008</u> | Bokslut <u>2008</u> |
|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| Antal brandsyne/tillsynsobjekt | 130 | 122 | 130 | 115 |
| Antal brandsyner / tillsyner | 44 | 19 | 35 | 11 |
| Antal uttryckningar | 235 | 210 | 200 | 229 |

Plan- och miljönämnden

Ordförande
Chef

Marie-Louise Andersson
Vakant

| RESULTATBUDGET | Bokslut | Bokslut | Budget | Bokslut |
|-----------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| KKR | 2006 | 2007 | 2008 | 2008 |
| Verksamhetens intäkter | 1 590 | 1 854 | 1 770 | 1 610 |
| Verksamhetens kostnader | -5 062 | -5 384 | -4 979 | -4 770 |
| Kapitaltjänst | -157 | -157 | -200 | -150 |
| Verksamhetens nettokostnad | -3 629 | -3 687 | -3 409 | -3 310 |
| Kommunbidrag | 3 554 | 3 654 | 3 409 | 3 409 |
| Nämndens resultat | -75 | -33 | 0 | 99 |
| Omdisponerat över- / underskott | 332 | 0 | 0 | 0 |
| Resultat efter omdisponeringar | 257 | -33 | 0 | 99 |
| Nettoinvesteringar | 175 | 117 | 200 | 117 |

Årets verksamhet

Plan- och bygglovsverksamhet

Intresset för centrumnära bostäder är stort både från byggföretag och från kommunens sida. Arbetet med att planlägga och genomföra planerna, pågår.

Handläggning av byggärenden har skett i enlighet med lagstiftningens intentioner för att skapa en hållbar utveckling för Perstorps kommun.

Fastighetsbildning och MBK-verksamhet

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

Under 2008 har byte av referenssystem (koordinatsystem) till Sweref 99 inom Perstorps kommun genomförts. Arbetet var omfattande och har ingått i ett nationellt projekt för att skapa ett enhetligt referenssystem för hela landet.

Miljö- och hälsoskydd mm

Lantbrukets miljö- och djurskyddstillsyn har under året skötts genom samarbete med Bjuvs kommun.

Arbetet med framtagande av lokalt miljömålsprogram och klimatstrategi har fortsatt.

Projektinriktad miljötillsyn sker inom ramen för "Miljösamverkan Skåne". Löpande tillsyn inom de olika tillsynsområdena har skett.

Under året har förslag till bildande av Söderåsens kommunalförbund initierats.

Måluppfyllelse

Rådgivning

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

Handläggning

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

Tillsyn och tillstånd

Tillsyn och tillståndsgivning har genomförts enligt gällande lagstiftning.

Ekonomiskt utfall

Verksamheten redovisar ett överskott på 99 kkr, vilket beror på minskade personalkostnader i samband med förändringar i personalstrukturen, och stöd från Boverket till planeringsinsatser för vindkraft.

Investeringsverksamhet

Investeringsverksamheten redovisar en kostnad på 117 kkr.

Personalekonomisk redovisning

| | Antal tjänster (årsarbetare) | Kostnad Kkr |
|------------|---------------------------------|----------------|
| 2004-12-31 | 5,9 | 2 546 |
| 2005-12-31 | 6,4 | 2 804 |
| 2006-12-31 | 6,4 | 2 727 |
| 2007-12-31 | 6,5 | 2 929 |
| 2008-12-31 | 5,5 | 2 425 |

Utveckling och framtid**Plan- och bygglovsverksamhet**

- Fortsätta arbetet med att förverkliga planeringen och att utveckla tätortsområdet
- Arbeta fram verksamhetsplan för plan- och bygglovsverksamheten
- Upprätta verksamhetsstyrning byggt på kommunens övergripande vision och mål

Fastighetsbildning och MBK-verksamhet

- Utveckling av GIS inom 4K-samarbetet har fortsatt.

Miljö- och hälsoskydd mm

- Bildande av Söderåsens kommunalförbund
- Framtagande av förslag till nytt naturreservat norr om Linjevägen.
 - Ta fram lokalt miljömålsprogram.
 - Ta fram förslag till klimatstrategi

| Verksamhetsmått/nyckeltal | Bokslut | Bokslut | Budget | Bokslut |
|---------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | <u>2006</u> | <u>2007</u> | <u>2008</u> | <u>2008</u> |
| Extern kostnadstäckning i % av bruttokostnad (exkl kapitaltjänst) | | | | |
| Planverksamhet | 5 | 5 | 5 | 1 |
| Bygglovverksamhet | 53 | 52 | 50 | 57 |
| MBK-verksamhet | 47 | 48 | 50 | 30 |
| Miljöverksamhet | 15 | 15 | 15 | 31 |

Barn- och utbildningsnämnden

Ordförande Kent Holmer
Förvaltningschef Göran Olsson

| RESULTATRÄKNING | Bokslut | Bokslut | Budget | Bokslut |
|-------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| KKR | 2006 | 2007 | 2008 | 2008 |
| Verksamhetens intäkter | 16 044 | 15 554 | 10 087 | 11 811 |
| Verksamhetens kostnader | -140 043 | -143 709 | -142 738 | -147 524 |
| Kapitalkostnader | -352 | -288 | -300 | -242 |
| Verksamhetens nettokostnad | -124 351 | -128 443 | -132 951 | -135 955 |
| Kommunbidrag | 124 711 | 127 041 | 132 951 | 134 208 |
| Nämndens resultat | 360 | -1 402 | 0 | -1 747 |
| Omdisponerat över-/underskott, utökad ram | 0 | 200 | 0 | 0 |
| Tilläggsanslag | 0 | 0 | 489 | 489 |
| Resultat efter omdisponeringar | 360 | -1 202 | 0 | -1 258 |
| Nettoinvesteringar | 87 | 201 | 600 | 580 |

Årets verksamhet

Lite axplock från verksamheten under året:

För att möta den ökade efterfrågan på förskoleplatser inrättades en ny tillfällig förskoleavdelning, Skogsgläntan, en marklägenhet i kvarteret Loket från och med februari månad. Från och med januari månad 2009 ersätts Skogsgläntans förskola med de båda avdelningar som finns i den modulbyggnad som tillskapats i anslutning till och tillhörande Nalle Puhs förskola. Även verksamheten vid Junibackens förskola har upphört vid årsskiftet.

För att möta ökningen av efterfrågan på fritidshemsplatser för de yngre barnen har en modul i anslutning till Parkskolans fritidhem tagits i bruk under hösten.

Nämnden har lämnat svar på remissen En ny betygsskala. Nämnden ställer sig i svaret bakom förslagen i sin helhet.

Kvalitetsredovisning avseende 2007 har avlämnats till Skolverket.

För att stärka strukturerna mellan kulturlivet och skolan samt för att göra kulturen till en del i skolans lärande i årskurs 7-9 erbjuder Kulturrådet genom projektet Skapande skola medel att söka. Ansökan har inlämnats och 50 000

kronor beviljades till projektet "Kulturverkstaden".

En översyn av nämndens delegationsplan har gjorts. I samband med denna gjordes vissa förändringar.

Skolverket har genomfört inspektion i kommunen och alla verksamheter inom Barn- och utbildningsnämndens verksamhetsområden har granskats. Resultatet visar att kommunen och verksamheterna måste bli bättre på att följa upp och analysera elevernas resultat. Andelen elever i årskurs 9 som inte når målen i alla ämnen är stor. Stödet till eleverna behöver utvecklas och omfatta alla ämnen. Barn- och utbildningsnämnden och respektive verksamhet har till Skolinspektionen redovisat de åtgärder som kommer att vidtagas beträffande de brister som konstaterades vid inspektionen.

För att förbättra måluppfyllelsen och använda tillgängliga resurser på bästa sätt påbörjades ett förändringsarbete på Centralskolan som innebär förändringar i elev- och klassorganisationen inför höstterminen. Förändringsarbetet väckte många frågor och ett flertal informationsmöten anordnades under våren.

Kommunrevisionen har granskat kommunens inköp av varor och tjänster. Några allvarliga påpekanden gällande de inköp som gjorts inom

nämndens verksamhetsområde fanns ej i rapporten. Dock skall det undersökas vilka samordningsmöjligheter som kan finnas.

Upphandling av skolskjutsar har gjorts och denna gång i "egen regi" med stöd från Skånetrafiken. Efter överklagande från en av de missgynnade entreprenörerna som ogillades av Länsrätten gick uppdraget till Bergkvara Buss AB som fortsätter som skolskjutsentreprenör i Perstorp ytterligare tre år, med möjlighet till förlängning med två år.

Ett samverkansavtal kring gymnasieskolan har träffats mellan samtliga kommuner och gymnasieförbund i Skåne.

Barn- och utbildningsnämnden har fattat beslut om att göra omvårdnadsprogrammet vid Artur Lundkvist Utbildningscentrum sökbart för ungdomar från och höstterminen 2009.

Som ny rektor i område 1 efter Birgitta Jarring, som gått i pension, har Lisbeth Reimers anställts.

Nämnden har gjort en översyn av reglerna för förskoleverksamhet och skolbarnsomsorg och till fullmäktige gjort hemställan om förändringar.

Fritidsgården har under året genomfört ett antal riktade aktiviteter för motverkande av användandet av alkohol, narkotika och tobak.

På grund av underskott i nämndens budget beslutade nämnden i november om ekonomiska restriktioner gällande alla verksamheter, bland annat anställningsstopp.

Måluppfyllelse

FÖRSKOLA, SKOLBARNSOMSORG OCH SKOLA

Den av kommunfullmäktige antagna skolplanen innehåller nedanstående prioriterade utvecklingsområden och mål för perioden 2008- 2011.

BARN 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.
- Alla barn ska utan undantag garanteras en individuell utvecklingsplan. Den skall följa barnet/eleven från förskola till årskurs 9. Till

detta ska bra dokumentredskap finnas t.ex, genom datadokumentation (meritportfölj/ portfolio).

Måluppfyllelse

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

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

I grundskolan finns samverkansgrupper där elevhälsans personal samarbetar med socialtjänsten och de barn som är i behov av särskilt stöd uppmärksammas där.

De särskilda undervisningsgrupper som tidigare funnits har under våren avvecklats.

Individuella utvecklingsplaner har ännu inte upprättats i alla verksamheter.

Åtgärdsprogram har inte upprättats för alla elever i behov av stöd i alla ämnen.

Målen är uppnådda inom förskoleverksamheten men inte i sin helhet i grundskolan.

SAMVERKAN

- En helhetssyn på barn och ungdomars utveckling genomsyrar hela verksamheten
- Kontakter mellan föräldrar, barn och 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 särskild arbetsgrupp med ansvar för samverkan förskola, förskoleklass, fritidshem och skola har tillsatts. Den har utarbetat en handlingsplan för samverkan. En utvärdering har gjorts som leder till att samverkan kommer att utvecklas ytterligare framöver.

För att, inom grundskolan, uppnå en helhetssyn i barns och ungdomars utveckling är de individuella utvecklingsplanerna och portfolio-metodiken ett bra hjälpmedel. Samtliga elever har numera en individuell utvecklingsplan (IUP) som upprättats i samverkan mellan föräldrar, elev och skola. Denna följer eleven genom skolan.

En arbetsgrupp BUN/IFO finns inrättad och träffas regelbundet för samordning av insatser.

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

Inbjudningar gällande skolans olika aktiviteter, såsom föräldramöten och liknande, går ut till skolans kontaktpolitiker.

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 och stimulerande.
- En lärandemiljö ska skapas så att den enskilda eleven/gruppen tillgodogör sig maximalt av det ämne som behandlas.

Måluppfyllelse

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

Insatser har gjorts för att förbättra den fysiska arbetsmiljön, bland annat har ventilations- och akustikproblematik åtgärdats. Även utemiljön har setts över.

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.

Måluppfyllelse

Bedömning av behovet görs vid fördelning av resurser till de olika verksamheterna.

Målet är uppnått.

FRITIDSVERKSAMHETEN

Generellt föreningsstöd utbetalas till föreningar med verksamhet bland ungdomar upp till 20 år.

De föreningar som uppstår stöd förutsätts verka i en drogfri miljö. Uppföljning av föreningarnas drogpolicy sker.

Föreningarnas bidrag och lokalsubventioner är föremål för diskussion.

Under våren har, i samarbete med Skåneidrotten, genomförts ett antal ledar- och styrelseutbildningar.

Ekonomiskt utfall**Barn- och utbildningsnämndens verksamhet redovisar ett underskott på 1.258 kkr.***Barn- och utbildningsnämnden, +132 kkr*

Överskottet beror dels på färre sammanträden än budgeterat, dels på en allmän återhållsamhet.

Förvaltningskansli, +116 kkr

Överskottet beror dels på att förvaltningen fått ersättning från en tidigare skolskjutsupphandling (22 kkr), dels på en allmän återhållsamhet.

Förskola och skolbarnsomsorg, - 386 kkr

Förskolan redovisar ett överskott på 97 kkr och beror på att barnomsorgsintäkterna blivit större än budgeterat. Barnantalet under året har dock varit färre än budgeterat.

Skolbarnsomsorgen redovisar ett underskott på 318 kkr och beror på de åtgärder som gjorts för att kunna erbjuda plats, utan oskäligt dröjsmål, till de barn som från höstterminen behövt plats. Familjedaghemmen redovisar ett underskott på 165 kkr och beror på att personalkostnaderna blivit högre än budgeterat.

Grundskola med F-klass, -1.510 kkr

Underskottet avser huvudsakligen område 1 och beror på en högre bemanning än budgeterat och på att de neddragningar som planerats och genomförts inte gett det resultat som förväntats. I detta underskott finns kostnader för assistans till elever med olika former av handikapp, motsvarande ca 700 kkr, samt 150 kkr i samband med rektors pensionsavgång. 285 kkr avser skolskjutsar och beror till största delen på att en ny skolskjutsupphandling gjorts inför höstterminen 2008.

Gymnasieskola, komvux och Sfi, -305 kkr

IV-programmet redovisar ett underskott på 457 kkr och beror på att lärartätheten varit högre än budgeterat.

Vuxenutbildningen gör ett överskott på 639 kkr och beror på att det finns färre elever än budgeterat i verksamheten.

Inom SFI-verksamheten finns fler elever än budgeterat, verksamheten gör ett underskott på 487 kkr.

Gy-elevers resor och inackordering, +162 kkr

Överskottet beror på att det är färre elever i gymnasieskolan än budgeterat.

*Interkommunala ersättningar, +380 kkr**Skolbarnsomsorg: -71 kkr*

Underskottet beror på att förvaltningen köper fler platser från andra kommuner än vi säljer till andra kommuner.

Grundskolan: -268 kkr

Underskottet beror på att det är fler elever än budgeterat som går i annan kommuns grundskola.

Grundskärskolan: -673 kkr

Underskottet uppkommer då det finns fler interkommunala elever än budgetmedel erhållits för.

Gymnasieskolan: +1.469 kkr

Överskottet beror på att det är något färre elever i gymnasieskolan än budgeterat.

Gymnasieskärskolan: -77 kkr

Underskottet uppkommer då det finns fler elever i gymnasieskärskolan än budgeterat.

Fritidsverksamhet, +153 kkr

Överskottet beror främst på minskade bidrag till ungdomsorgansiationerna - då föreningarna har minskat sin ungdomsverksamhet.

Investeringsverksamhet

Av anslaget på 600 kkr är 580 kkr använda.

Personalekonomisk redovisning

| | Antal tjänster (årsarbetare) | Kostnad kkr |
|------|---------------------------------|----------------|
| 2004 | 187 | 68 497 |
| 2005 | 183 | 68 368 |
| 2006 | 180 | 68 745 |
| 2007 | 183 | 71 460 |
| 2008 | 186 | 74 520 |

Utveckling och framtid

Ännu en gång har tillfälliga lokaler för förskoleverksamheten tagits i bruk för att lösa en akut platsbrist. En långsiktig lösning är önskvärd.

Arbetet med uppföljningar, utvärderingar analyser och bedömningar måste systematiseras ytterligare. Antalet enkäter som "tar tempen i verksamheten" måste utökas. En översyn av

kvalitetsarbetet är påbörjad. Den skall ha fokus på elevernas kunskaper och lärande och måste utvecklas ytterligare för att bedöma elevernas måluppfyllelse i samtliga ämnen. Arbete med konkretiseringar av de nationella målen har gjorts.

Barn- och utbildningsnämnden skall framöver kontinuerligt kunna ta del av måluppfyllelse och kunskapsutveckling i samtliga ämnen och skall på olika sätt säkerställa att alla grundskoleelever i behov av särskilt stöd i skolarbetet får detta tillgodosett så att de har möjlighet att nå målen i alla ämnen.

Åtgärder måste vidtas så att elevernas betygsresultat förbättras och fler elever uppnår de nationella målen i samtliga ämnen. Stödformerna måste utvecklas inom alla områden. I verksamheten finns många kompetenser samlade. För samordning och kompetensspridning är det angeläget att försök görs att skapa ett fungerande resursteam.

I det arbete som hittills har bedrivits inom förskoleverksamheten har stora samverkansvinster gjorts. Detta är ett långsiktigt arbete som ska fortsätta. Formerna för samverkan mellan förskola och skola måste utvecklas. Tidiga insatser måste prioriteras. Mer resurser måste styras till insatser för yngre barn. Kontinuerlig fortbildning för arbete med barn med svårigheter måste fortsätta.

Nämnden har gett områdescheferna i uppdrag att ta fram redskap för att på olika sätt utveckla en bättre samverkan mellan verksamheterna skolår 5 och 6 så att kontinuiteten i elevernas kunskapsutveckling bibehålls.

Som ett led i arbetet med kvalitetsfrågorna träffar Barn- och utbildningsnämndens arbetsutskott förvaltningschef, områdeschefer och rektorer regelbundet för avstämning, minst två gånger per år.

Att ytterligare öka elevernas inflytande är viktigt i utvecklingsprocessen.

Det engagemang som skapas hos föräldrar bland annat genom deltagande i föräldrautbildning och när barnen är små måste tas tillvara genom ytterligare insatser framöver. Att öka föräldrarnas inflytande är viktigt om skolutveckling ska vara framgångsrik. Förhoppningar finns att kunna starta föräldraråd liknande det som finns på Rosenhills förskola på flera förskolor framöver.

Ytterligare insatser måste göras för att förbättra den fysiska miljön i verksamheten, både inne och ute.

För en rättvisare tilldelning bör en utredning och förändring av lokalsubventioner, lokaltaxor och föreningsbidrag göras under kommande år.

Nuvarande idrottshall är synnerligen hårt ansträngd och klarar inte många år till utan stora åtgärder. Diskussioner måste inledas hur detta skall lösas.

Träningsmöjligheterna på grusplanen vid Uggleområdet är mycket begränsade för Perstorps fotbollsföreningar då marken är vattentäktssområde. Alternativa lösningar måste undersökas.

De ledar- och styrelseutbildningar som genomförs i samarbete med Skåneidrotten fortsätter.

| Verksamhetsmått/nyckeltal | Bokslut 2006 | Bokslut 2007 | Budget 2008 | Bokslut 2008 |
|--------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| Förskola | | | | |
| Inskrivna barn i % av befolkningen (oktober) | 70 | 70 | | 67 |
| Antal barn | 256 | 260 | 290 | 270 |
| Antal barn omräknade till heltidsbarn | 174 | 177 | 192 | 192 |
| Kostnad per barn | 87 816 | 90 615 | 89 115 | 97 407 |
| Antal barn/heltidsanställd | 5,73 | 5,47 | 5,67 | 5,32 |
| Barnomsorgsavgift kr/barn | 6 489 | 6 440 | 6 415 | 6 770 |
| Skolbarnsomsorg | | | | |
| Antal barn | 188 | 202 | 210 | 223 |
| Kostnad per barn | 33 037 | 33 446 | 32 655 | 33 767 |
| Antal barn/heltidsanställd | 16,42 | 16,81 | 18,20 | 17,01 |
| Barnomsorgsavgift kr / barn | 5 205 | 5 560 | 5 200 | 5 538 |
| Familjedaghem | | | | |
| Inskrivna barn 1–5 år i % av befolkningen (okt.) | 11 | 12 | | 10 |
| Antal barn 1-5 år | 47 | 45 | 50 | 45 |
| Antal barn 6-12 år | 25 | 24 | 25 | 20 |
| Kostnad per barn | 59 361 | 59 391 | 56 570 | 66 846 |
| Antal barn/heltidsanställd | 7,02 | 7,18 | 7,50 | 6,28 |
| Barnomsorgsavgift kr / barn | 6 653 | 6 450 | 6 130 | 6 938 |
| Förskoleklass | | | | |
| Antal elever | 79 | 80 | 76 | 77 |
| Kostnad per elev | 46 166 | 51 912 | 53 775 | 46 013 |
| Antal heltidsanställda /100 elever | 8,03 | 8,85 | 8,78 | 6,55 |
| Grundskola | | | | |
| Antal elever | 765 | 757 | 734 | 725 |
| Kostnad per elev | 64 560 | 67 630 | 68 855 | 72 833 |
| Antal heltidsanställda lärare/100 elever | 8,60 | 9,05 | 8,37 | 8,86 |
| Andel som är behöriga till gymnasieskolan, % | 80 | 85 | | 83 |
| Skolmåltider | | | | |
| Antal serverade portioner | 128 722 | 127 396 | 127 500 | 127 747 |
| Råvarukostnad per portion | 7,03 | 7,63 | 7,60 | 7,83 |
| Totalkostnad per portion | 30,09 | 31,49 | 33,23 | 33,18 |
| Gymnasieskola | | | | |
| Antal elever | 347 | 334 | 356 | 321 |
| Kostnad per elev (inkl. resor, inack.bidrag) | 83 082 | 87 051 | 86 620 | 91 750 |
| Antal elever på Perstorps IV-program | 39 | 40 | 40 | 35 |
| Kostnad per heltidsstuderande | 64 948 | 75 225 | 66 750 | 78 970 |
| Grundvux | | | | |
| Antal elever | 18 | 8 | 10 | 8 |
| Kostnad per heltidsstuderande | 41 375 | 55 333 | 68 950 | 54 400 |
| Gymnasial vuxenutbildning | | | | |
| Antal heltidsstuderande | 106 | 66 | 80 | 67 |
| Kostnad/heltidsstuderande | | 41 575 | 38 125 | 39 806 |
| Särvux | | | | |
| Antal elever | 11 | 13 | 10 | 7 |
| Kostnad/elev | 29 225 | 30 230 | 30 750 | 34 770 |
| Svenska för invandrare | | | | |
| Antal heltidsstuderande | 18 | 45 | 35 | 65 |
| Kostnad/heltidsstuderande | 46 223 | 41 600 | 41 965 | 37 046 |

Kulturnämnden

Ordförande Leif Andersson
Förvaltningschef Göran Olsson

| RESULTATRÄKNING | Bokslut | Bokslut | Budget | Bokslut |
|-----------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| KKR | <u>2006</u> | <u>2007</u> | <u>2008</u> | <u>2008</u> |
| Verksamhetens intäkter | 494 | 418 | 112 | 252 |
| Verksamhetens kostnader | -5 583 | -5 505 | -5 364 | -5 394 |
| Kapitalkostnader | -59 | -50 | -60 | -39 |
| Verksamhetens nettokostnad | -5 148 | -5 137 | -5 312 | -5 181 |
| Kommunbidrag | 5 153 | 5 223 | 5 312 | 5 312 |
| Nämndens resultat | 5 | 86 | 0 | 131 |
| Omdisponerat över-/underskott | 60 | 0 | 0 | 86 |
| Resultat efter omdisponeringar | 65 | 86 | 0 | 217 |
| Nettoinvesteringar | 146 | 0 | 50 | 0 |

Årets verksamhet

Lite axplock ur verksamheten under året:

ALLMÄNKULTUR

PROGRAMVERKSAMHET

Samarbetet med Malmö Opera och Musikteater har fortsatt under året. Föreställningen Ljus på Mörck med Marianne Mörck spelades för en stor publik i Centralskolans aula. Vid årets presentation av repertoaren valdes ett par program ut för säsongen 2008/2009.

Petra Jablonski (mezzosopran) och Patrik Jablonski (piano) gav under november månad prov på sina fantastiska färdigheter i ett väl sammanlagt konsertprogram.

Mångkulturprojektet "Var ligger Pepparkakeland?" som inleddes under 2007 har fortsatt. I slutet av året invigdes Pepparkakelandets ambassad på biblioteket med pompa och ståt. Projektet leds av Neon Gallery i samverkan med Musik i Syd och Arvsfonden. Under året har även en föreställning visats på Arvsfondsdagen i Stockholm inför en mycket stor och entusiastisk publik.

På förslag från Barnkulturgruppen har följande föreställningar visats för barn och ungdomar:

- Hux Flux får flax – Dockteaterverkstaden
- Musikalisk cirkusshow – Roman Kripatov
- Barnopera – Petra och Patrik Jablonski

- Madame Pantalone och vattnet – Express teatern
- Balkanrazzia – Musik i Syd

Woodrock, som blivit något av en institution i Perstorp, arrangerades som så många gånger tidigare i stadsparken. Ett fantastiskt tillfälle för unga rockmusiker att visa upp sina färdigheter.

Nätverket Ung kultur i Nordost, där Perstorp ingår, har för andra året genomfört ett arrangemang inom ramen för samarbetet. Arrangemangen skall vara en gränsöverskridande mötesplats för samtal, kunskapsförmedling, erfarenhetsutbyte och reflexion. Årets tema var "Respekt för andras ungar" och medverkade gjorde bland annat Ann-Britt Grünwald, debattör och fd anstaltschef och Mikael Svennerbrandt, projektledare i Rädda Barnens Musikprojekt.

Kulturnämnden har bland annat genom bidrag deltagit i följande arrangemang:

- Valborgsmässfirandet i Perstorp och Oderljunga
- Spelmansstämman i Hagstad
- Midsommarfirandet i Hembygdsgården
- Dragspelsträff i Hembygdsgården

Bidrag har, som tidigare år, även lämnats till Konstrundan i Nordvästra Skåne.

MUSIKSKOLA

Ny upphandling är gjord och det blir ABF Skåne Nordost som även framöver ansvarar för musikskoleverksamheten i kommunen.

UTSTÄLLNINGAR I KONSTHALLEN

Olle Silversand, måleri
Caroline Jonsson, foto
Willy Orbe, måleri
Birthe Ring, skulptur
Isabell Wedin, foto
Anna Persson, måleri
Gunnel Svensson, måleri
Jan Granqvist, måleri (minnesutställning)
Ronny Törner, foto
Gunnar Sihlén m fl, måleri och foto
(samlingsutställning)

NATIONALDAGEN

Nationaldagen firades traditionsenligt i Hembygdsgården. Firandet inleddes med marsch från torget till musik av Blåslaget. Årets högtidstalare var kulturnämndens ordförande Leif Andersson. Vid firandet deltog även kören Vivace och Blåslaget.

KULTURPRIS

I samband med nationaldagsfirandet utdelades Perstorps kommuns kulturpris för 2008. Detta år delas priset av två personer verksamma inom dansens område:

Olle Månsson fick priset för sitt mångåriga engagemang och förtjänstfulla arbete med att sprida sina kunskaper inom dansens område och Nicole Rivera Naranjo för sitt fantastiskt hägnivna och entusiasmerande arbete med barn och ungdomar inom den moderna ungdomsdansen.

BIBLIOTEKET

Biblioteket har under året genomfört utställningar, ett antal författarrangemang, både för barn och vuxna, arbetat med mediabeståndet och fräschat upp bibliotekslokalerna samt prioriterat utåtriktad och uppsökande verksamhet.

Åtta författarbesök för vuxna har arrangerats under året, Birger Bergh, Jesper Aspegren, Bodil Mårtensson, Michael Tapper, Bengt Liljegren, Anna Örnberg, Björn Hellberg samt Brutus Östling gjorde välbesökta och uppskattade framträdanden på biblioteket. Verksamheten med Juristjour har fortsatt under året, en välbesökt antikvärdering genomfördes i samarbete med auktionshuset Lauritz.com under hösten. I december invigdes Pepparkelands ambassad och Lucia kom på besök.

Barnen har under året bjudits på Knittes Sago-teater och Pumpapysssel. Sagostunderna återupptogs under våren i ny form, Sommarboken genomfördes i ny skepnad vilket innebar att deltagarantalet ökade dramatiskt och de deltagande barnen läste tillsammans en bit över 200 böcker under sommarlovet. Författaren Gull Åkerblom besökte Parkskolan och inspirerade av hennes besök skrev barnen egna böcker som kunde läsas på biblioteket. Jultomten gjorde även 2008 ett uppskattat besök och delade ut bokklappar till cirka 75 barn.

Tidigt på året genomfördes också Deckarveckan med aktiviteter för både barn och vuxna. Förskolebarnen inbjöds att titta på mysteriefilm och ca 100 barn hörsammade detta. På Norra Lyckan fick man besök av författaren Mårten Sanden, deckarteater sattes upp på Parkskolan och ett par elever skrev egna deckarnoveller som publicerades på bibliotekets webbplats. Vuxna besökare kunde under veckan möta både deckarförfattare och en expert på kriminalfiktion i bok- och filmform. För både barn och vuxna fanns även möjlighet att delta i en spännande deckartävling.

Biblioteksmiljön har fräschats upp och ommöbleringar har skett både på barn- och vuxenavdelningen både i syfte att uppnå bättre exponering av medier och bättre arbetsmiljö för personalen.

Mot slutet av året startade biblioteket med utlåning av film även på vuxenavdelningen. Beståndet är ännu så länge blygsamt men utlåningen har inledningsvis varit god och satsningen uppskattades bland låntagarna.

Under året inleddes verksamheten med arbetsplatsutlåning på nytt efter något års uppehåll. I samarbete med fackförening och företagsledning vid Raytor Compounds (numera Chemiplastica) erbjuder biblioteket nu utlåning till företagets anställda direkt på deras arbetsplats.

En annan del i det utåtriktade och uppsökande arbetet växte och permanentades under året. 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.

Utöver tidigare nämnda utställningar i konsthallen har elva andra utställningar visats i bibliotekslokalerna, bland annat visades halmslörd, tovning, porslinsmålning och samlarföremål.

Arbetet med biblioteksplanen har framskridit under året men är ännu inte helt färdigställd.

Personal

Under året har en barnbibliotekarie på halvtid tillsvidareanställts. Den tidigare vikarierande bibliotekschefen Jonny Nilsson har förordnats som ny chef från 2008-07-01 och efterträder därmed Gunilla Genberg som slutat sin anställning i kommunen. En person återkom i juni från en längre tjänstledighet och de två Plusjobbarna som sedan två år arbetat deltid på biblioteket slutade i början av året.

Analys av nyckeltalen

I strid med den på senare år tydliga nationella trenden med minskande utlåningssiffror på de svenska biblioteken ökade den totala utlåningen vid Perstorps bibliotek något under 2008 jämfört med 2007, något fler öppettid dagar gör att utlåningen per dag är marginellt mindre än 2007. Bryter man ner utlåningssiffrorna ser man att de senaste årens trend håller i sig, facklitteratur för vuxna står för i stort sett hela nedgången i utlån. Sannolikt beroende på att antalet pålitliga och högkvalitativa resurser på webben ständigt ökar. Frågor som tidigare ställdes till biblioteket kan i allt högre grad besvaras med hjälp av webbresurser. Antalet studerande, som till största delen lånar facklitteratur, fortsätter också att minska, vilket får genomslag både på antalet utlån av facklitteratur och på besöksantalet.

Att den totala utlåningen trots detta ökat beror på att skönlitteratur för vuxna håller sig på oförändrad nivå och att utlåningen av barn- och ungdomslitteratur har gått upp kraftigt under 2008. Biblioteket har under de senaste två åren arbetat med tydligare fokus på barn- och ungdomsverksamheten vilket nu börjar ge resultat.

Besöksantalet har minskat något under 2008, detta kan delvis förklaras med att antalet studerande minskat, besökare som använder datorer var också färre under 2008. Detta avspeglas även i ett färre antal datorbokningar. Eftersom biblioteket är litet får det ganska tydligt genomslag i statistiken då en eller flera mycket aktiva biblioteksbesökare flyttar från orten eller av annan anledning minskar sitt biblioteksbesökande, vilket har varit fallet under 2008.

Besöken på bibliotekets webbsida fortsätter att öka i takt med att allt fler informeras om och upptäcker möjligheten att utföra biblioteksärenden via webben.

Måluppfyllelse

Måluppfyllelsen utifrån de verksamhetsmål som beslutats är hög. Dock har ingen speciell kulturafteon arrangerats under 2008. Detta bland annat på grund av de ekonomiska restriktioner som gällt under senare delen av året.

Ekonomiskt utfall

Kulturnämndens verksamhet redovisar ett överskott på 131 kkr.

Kulturnämnden, +4 kkr

Allmänkultur, +23 kkr

Plastens Hus, +33 kkr

Musikskola, -11 kkr

Stöd till studieorganisationer, - 3 kkr

Biblioteket, +85 kkr

Investeringsverksamhet

Inga investeringar har skett under året.

Personalekonomisk redovisning

| | Antal tjänster (årsarbetare) | Kostnad kkr |
|------|---------------------------------|----------------|
| 2004 | 4,0 | 1 504 |
| 2005 | 4,5 | 1 677 |
| 2006 | 4,6 | 1 714 |
| 2007 | 4,5 | 1 759 |
| 2008 | 4,6 | 1.895 |

Utveckling och framtid

Samarbetet med Malmö Opera och Musikteater fortsätter under 2009 och kontakter är tagna gällande tecknandet av ett samarbetsavtal. Även projektet Var ligger Pepparkakeland? fortsätter, lett av Neon Gallery och med pengar från Arvsfonden.

Kulturrådet har hittills beviljat 50 000 kronor till Centralskolan inom ramen för projektet Skapande skola. Pengarna används för att bygga upp en Kulturverkstad för elever skolår 7-9 under vårterminen 2009 inom olika konstformer. Ytterligare medel finns att söka för projektet hos Kulturrådet.

På grund av en kraftig reduktion av Kulturnämndens budget för 2009 med totalt 191 000 kronor kommer flera verksamheter att drabbas. Kulturcyklarna för ungdomar måste lösas på an-

nat sätt, kulturbidragen till föreningarna i samband med vissa arrangemang upphör, stödet till studieorganisationerna minskas och medel för kulturaktiviteter reduceras kraftigt. Även biblioteket får vidkännas en neddragning.

Bibliotekets bedömning är att en minskning av framför allt antalet betaldatabaser och tidnings- och tidskriftsprenumerationer är den lämpligaste besparingsvägen. Barn- och ungdomsverksamheten lämnas i möjligaste mån orörd och eventuellt nödvändiga minskningar i inköp av böcker och andra medier görs i först hand på vuxenavdelningen.

Satsningen på barn- och ungdomsverksamheten fortsätter genom att tre av bibliotekets anställda arbetar med tydligt fokus på barn- och ungdomsverksamheten.

En utökning av programverksamheten för barn- och unga planeras.

Den nya generationens webbkataloger börjar dyka upp på marknaden och biblioteket bör börja planera för övergång till nytt system.

Skåne Nordost biblioteken fortsätter lånesamverkan och arbetet med bland annat gemensam kompetensutveckling och diskussionerna om en gemensam server fortgår.

Satsningen på uppsökande och utåtriktad verksamhet i form av arbetsplatsutlåning, Boken Kommer och liknande aktiviteter fortsätter. I samarbete med fackföreningen Kommunal Skåne, Sektion 46 startas under 2009 ytterligare ett arbetsplatsbibliotek, denna gång för personal på Ybbåsen och hemtjänstpersonalen. Detta möjliggörs delvis av att ett bidrag på 15 000 kronor för Kultur i arbetslivet beviljats.

Samverkan med äldrevård, barnomsorg, fackföreningar, arbetsgivare, studieförbund och andra aktörer kommer att utökas för att ytterligare stärka verksamheten med läsfrämjande och programverksamhet för såväl barn som vuxna, både i och utanför bibliotekshuset.

Biblioteksplanen beräknas färdigställas under året och de sista åtgärderna i bibliotekets Tillgänglighetsplan kommer att genomföras.

| Verksamhetsmått/nyckeltal | Bokslut 2006 | Bokslut 2007 | Budget 2008 | Bokslut 2008 |
|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| <u>Bibliotek</u> | | | | |
| Antal lån/dag, huvudbibliotek | 201 | 195 | 200 | 194 |
| Antal lån/år, huvudbibliotek | 53 263 | 51 461 | 54 000 | 51 797 |
| Antal besök, huvudbibliotek | 68 089 | 66 489 | 69 000 | 65 783 |
| Antal besök/dag | 257 | 251 | 255 | 247 |
| Antal besök på bibliotekets hemsida | 8 072 | 8 777 | 8 500 | 10 773 |
| Antal datorbokningar | 6 361 | 6 703 | 6 500 | 6 480 |

Socialnämnden

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

Bengt Ingvarsson
Monica Dahl
May-Britt Strålfors

| RESULTATRÄKNING KKR | Bokslut 2006 | Bokslut 2007 | Budget 2008 | Bokslut 2008 |
|-----------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| Verksamhetens intäkter | 27 810 | 28 277 | 29 722 | 32 756 |
| Verksamhetens kostnader | -125 160 | -127 011 | -132 580 | -138 737 |
| Kapitaltjänst | -625 | -356 | -754 | -359 |
| Verksamhetens nettokostnad | -97 975 | -99 090 | -103 612 | -106 340 |
| Kommunbidrag | 93 237 | 98 541 | 103 612 | 103 612 |
| Nämndens resultat | -4 738 | -549 | 0 | -2 728 |
| Omdisponerat över-/underskott | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resultat efter omdisponeringar | -4 738 | -549 | 0 | -2 728 |
| Nettoinvesteringar | 426 | 606 | 1 600 | 662 |

Årets verksamhet

INDIVID OCH FAMILJEOMSORGSFÖRVALTNINGEN

Försörjningsstöd

Måluppfyllelse: Hög

Mot slutet av året har kostnaderna för försörjningsstöd ökat. Detta sammanfaller med en försämrad konjunktur, ökad arbetslöshet, striktare regler för att erhålla ersättning från Försäkringskassan samt betydligt större svårigheter för den enskilde som är arbetslös att få ett arbete.

Antalet ärenden har ökat från i snitt 64 bifallsärenden per månad år 2007 till 73 bifallsärenden per månad 2008.

Parallellt med ökat antal personer som ansöker om försörjningsstöd har antalet deltagare i Futurum ökat. 29 deltagare var inskrivna i december 2008. Detta kan jämföras med 12 inskrivna i juni månad 2008.

Under verksamhetsåret har organisationen på Futurum förändrats så att ansvaret för coaching, arbetsplatsledning och företagarkontakter har delats upp på tre olika medarbetare. En coach har anställts på viss tid för att stå för det individuella stödet till deltagarna.

Stöd till barn och ungdomar

Måluppfyllelse: Hög

Under året har utredningsmetoden BBIC (Barns behov i centrum) implementerats och används nu regelmässigt.

Samverkan med BUN har fortsatt och utvecklats genom regelbundna samverkansmöten både på övergripande nivå och enskild skolnivå. Regelbundet samarbete har skett med skolkurator.

Socialekreterarna i barn och familjeenheten har utbildats i Incredible Years samt Föräldrastegen som är två olika föräldrastödjande metoder. Båda har bekostats genom Miltonpengar. BUN har tack vare Miltonpengar kunnat utbilda specialpedagog i Skolkomet – en metod som syftar till att utbilda lärarpersonal i att möta elever med särskilda behov. Under året har kvalificerat familjepedagogiskt arbete bedrivits.

Antalet HVB placerade barn har varit lågt. En ungdom var placerad under tiden januari t o m juli, en ungdom var placerad under tiden juli t o m december. Kostnaden har dock legat över budgeterade medel för denna verksamhet.

Antalet familjehemsplacerade barn var som högst 20. Tre placeringar avslutades under året.

En ansökan om vård enligt Lagen om vård av unga (LVU) har gjorts under året. Denna ansökan avslogs av Länsrätt och Kammarrätt.

Stöd till familjer

Måluppfyllelse: Hög

Kurser i Active Parenting har skett på Familjens Hus under ledning av Karina Persson, föreståndare på Familjens Hus. Dessa kurser erbjuds kostnadsfritt till småbarnsföräldrar i Perstorps kommun. Det har under året inte funnits underlag för tonårsföräldrakurser.

Statistik avseende familjerådgivningsverksamheten föreligger. Totalt har 43 personer besökt familjerådgivningen och sammanlagt 65 samtal har skett. Familjerättsligt arbete har bedrivits genom:

| | |
|-----------------------------------------|------|
| Yttranden till Tingsrätten: | 4 st |
| Upplysningar till TR: | 5 st |
| Avtal: | 2 st |
| Utredningar vårdnad/ boende/umgänge: | 6 st |
| Adoptionsutredning: | 1 st |
| Samarbetssamtal: | 4 st |

Beroendeproblematik

Måluppfyllelse: Medel

Rådgivningscentrum – öppenvårdsverksamhet för vuxna missbrukare, deras anhöriga samt våldsutsatta kvinnor, öppnades i början av året. Verksamheten har fallit väl ut och är efterfrågad. Besöksstatistiken visar ett tidvis stort behov. Antalet beök har under året ökat.

RC drevs under tiden 2001-12-03—2008-12-03 med medel beviljade av Länsstyrelsen. Verksamheten permanentades november 2008.

Verksamheten bygger på stödjande samtal, rådgivning, frukostverksamhet samt intervjuer och bedömningar inför ansökan om vård och behandling. Kvaliteten på arbetet med människor med beroendeproblematik bedöms ha höjts genom RC. Fler personer söker hjälp för sitt missbruk.

RC upplevs som en plats där man på ett enkelt och lättillgängligt sätt kan få stöd och hjälp. Vissa använder RC som en tidvis nästan daglig kontaktpunkt medan andra efter en tid slussas vidare till djupare vård eller behandling externt.

Under året har insatser för målgruppen beviljats enligt följande:

| | |
|----|-----------------------------------------------------------------------|
| 9 | personer har fått HVB-vård |
| 19 | har fått droganalys |
| 2 | anhöriga har haft kontakt |
| 2 | omhändertaganden enligt Lagen om vård av vuxna missbrukare har skett. |

Personal och arbetsmiljö

Måluppfyllelse: Hög

Under året har en coach anställts på Futurum som har en stödjande och kurativ uppgift gentemot deltagarna. Hon ska även vägleda deltagarna vidare till praktik, studier eller arbete.

Under hösten 2008 har IFO haft en socionomkandidat.

Utvecklingssamtal samt lönesamtal hölls under tiden januari 2008-april 2008 med samtliga tillsvidareanställda medarbetare. En socialsekreterare återkom efter föräldraledighet februari 2008.

På grund av ökad arbetsbelastning successivt under året har en extra socialsekreterare varit anställd i ekonomienheten under del av 2008.

Fortbildning:

- Fem socialsekreterare har utbildats i "Motiverande Samtal", en tredagarsutbildning
- Två socialsekreterare har gått utbildning i ASI – en utredningsmetod avseende vuxna missbrukare
- Två socialsekreterare har varit på Open space – konferens angående missbruk och socialstyrelsens riktlinjer
- En assistent har varit på utbildning "Säkerhetstänkt i receptionen".
- Två socialsekreterare har varit på en kommunal konferens om "Det goda värdska-pet" som bl a handlade om hur man inom kommunen bemöter representanter för näringslivet
- En assistent har varit på fem fortbildningskurser gällande datasystemet Procapita
- Två socialsekreterare har varit på en utbildning för att skaffa sig större kunskap om att bemöta människor med psykiska problem och funktionshinder.
- Två socialsekreterare har utbildats i Föräldrastegen – ett strukturerat program med syfte att stärka tonårsföräldrar i sin fostrarroll.

Handläggning

Måluppfyllelse: Hög

Väntetider för att få hjälp med ansökan om försörjningsstöd respektive tid för samarbetsamtal har under året inte överstigit 10 dagar. Detta beror på att ekonomienheten tillfälligt förstärkts med en handläggare.

Folkhälsoarbete

Måluppfyllelse: Medel

Liksom tidigare har pengar satsats på Active Parenting kurser.

Brottsoffer

Måluppfyllelse: Hög

Samverkan med Frida kvinnojour har fortsatt både i form av individuella hjälpkontakter och samverkan generellt.

Rådgivningscentrum har under året formerat sig gällande att kunna ta emot gruppen våldutsatta kvinnor och kvinnor utsatta för hot, i form av stöd och rådgivning samt i viss mån slussning vidare.

Medlingssamordnare har anställts på permanent basis genom samverkan inom NÖSK med Östra Göinge kommun som huvudarbetsgivare. Medlingssamordnaren har varit ute och presenterat sig själv och verksamheten i samtliga kommuner hos IFO, lokal polis samt skolorna. Medlingssamordnaren utgår från tjänsterum på polishuset i Kristianstad.

Antalet medlingsärenden har varit störst i Kristianstad och Hässleholm. Från Perstorp har man haft ett medlingsärende under 2008. Verksamheten är obligatorisk för kommunerna fr o m 2008-01-01.

Måluppfyllelse

Grundläggande värderingar

De vägledande värderingar som anges i lagstiftningen och dess förarbeten har under året följts och en kontinuerlig strävan att följa dessa värderingar och ett arbete i dess anda har präglat årets verksamhet. Detta har skett genom kontinuerliga diskussioner, utbyte av tankar och erfarenheter gällande metoder, bemötande etc i de olika arbetsgrupperna.

Verksamhetsmål

De angivna målen har följts.

Bedömningen av grad av måluppfyllelse sker utifrån måldokumentet. I de fall de angivna inriktningsmålen har nåtts och angivna åtgärder utförts blir bedömningen hög måluppfyllelse.

VÅRD OCH OMSORGSFÖRVALTNINGEN

Vård och omsorgsförvaltningens uppdrag är att fullgöra de uppgifter kommunen har inom socialtjänsten enligt SoL och LSS, åtaganden inom den kommunala Hälso- och sjukvården samt färdtjänst.

Det antagna Måldokumentet för 2008 anger vision, inriktningsmål samt resultatmål.

Vision

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

Arbetet med att göra en kvalitetsplan utifrån Ledningssystem för kvalitet och patientsäkerhet i hälso- och sjukvård SOSFS 2005:12 har pågått under året, framtaget underlag kommer att behandlas av Socialnämnden under våren 2009.

Måluppfyllelse

Förvaltningen har i allt väsentligt följt socialnämndens mål för verksamheten under 2008 men dock inte kunnat uppfylla alla målen då det periodvis varit vakanser på nyckeltjänster inom förvaltningen.

Förvaltningen har arbetat enligt plan med nyckeltal och redovisning till nämnd med prognoser och nyckeltalsredovisning.

Implementering av nytt verksamhetssystem pågår och beräknas vara klart i slutet på 2009.

Länsstyrelsen har gjort flera tillsyner inom handikappomsorgen som medfört att den beslutade verksamhetsplanen fick revideras och förändras radikalt.

Att blanda personer som är beviljade boende enligt LSS och SoL (psykiatri) är inte godkänt.

Förändrad lag under året 2008-09-01 inom LRV (Lagen om \$) och LPT (\$) har inneburit att statliga pengar har tilldelats kommunen för att förbereda sig för de åtaganden lagen medför.

Förvaltningen har tillsammans med kommunerna i Skåne Nordost och med psykiatrin startat upp projekt kring boende och vård för brukare inom ovanstående lagrum. En lättläst psykiatriguide har gjorts och kompetenshöjning av personal som arbetar inom socialpsykiatrin har genomförts.

En inventering inom psykiatrin pågår tillsammans med regionens psykiatri. Ny placering enligt ny lag from 2008-10-29 innebar ny placering.

Initialt på året var beläggningen och vårdtyngden hög. Det och flera rehabiliteringsärenden medförde fördyrande lönekostnader. Fram mot sommaren hade båda särskilda boendena stora frånfällen som medfört att flera tomma lägenheter har funnits. Detta har medfört inkomstbortfall och lägre personalkostnader än budget.

Grundbemanningen inom de särskilda boenden ligger i förhållande till andra kommuner fortfarande förhållandevis lågt.

Ybbåsen saknar fortfarande stationär nattbemanning.

Anhörigträffar har genomförts.

Länsstyrelsens bedömning och beslut redovisas kontinuerligt till Socialnämnden.

Riktlinjer och rutiner för klagomål och synpunktshantering och Lex Sarah har reviderats.

Anmälningar och inkomna klagomål och synpunkter handläggs i enlighet med antagen plan.

Uppgradering och revidering av riktlinjer/rutiner utifrån SOSFS gällande kvalitet och patientsäkerhet är gjorda under året.

Brukare/vårdtagare

100 % av vårdtagarna inom LSS hade genomförandeplan alternativt individuell plan vid årets slut. Socialnämnden fick i början på året allvarlig kritik från länsstyrelsen då flera personer hade beslut på bl a daglig verksamhet, men den var varken verkställd eller av den goda kvalitet som brukare inom detta lagrum hade rätt till. Det medförde att flera vårdtagare inte fick sina behov tillgodosedda.

Boendet enligt 9:9 LSS uppfyller numera de krav på verksamhet och utformning som Lagen ställer i och med att gemensamhetslokal ställts i ordning samt särskilt anpassad personal.

Gruppboenden har i början på året haft lediga platser men under året har inflyttning till kommunen samt hemtagning av vårdtagare medfört att samtliga lägenheter är uthyrda. Inflyttningen från annan kommun medför att målet inte kunnat uppnås med hemtagning av vårdtagare inom LSS.

En lättläst psykiatriguide är framtagen. Inom äldreomsorgen har samtliga vårdtagare

på Österbo genomförandeplaner samt kontaktmän utsedda.

Inom hemtjänsten och Ybbåsen har cirka 30 % genomförandeplaner och samtliga har minst kontaktman utsedd. Därmed är inte målet uppfyllt.

Genomfört brukarenkät men den är dock inte analyserad. Målet är delvis uppnått.

En anmälan enligt Lex Sarah är gjord.

Inga Lex Maria anmälningar.

Medarbetare

Det var ett turbulent år då tre av fyra områdeschefer har slutat. Det har medfört att verksamheten tappat fart och det har varit en väldigt hög arbetsbelastning på övriga medarbetare.

Även under detta år har flera sjuksköterskor slutat för att börja arbeta framför allt i privat regi.

Fyra medarbetare har under året uppvaktats för 25 års tjänstgöring i kommunen.

Sjukfrånvaron är hög på vissa arbetsplatser inom förvaltningen men inom vissa arbetslag har sjukfrånvaron ytterligare sjunkit.

Rekrytering av semestervikarier var under året svårare än tidigare år, dock har inget bemanningsföretag anlåtats.

Arbetsplatsträffar genomförs enligt plan och därmed är målet uppnått.

Utbildning har genomförts enligt fortbildningsplanen. Dessutom har samtlig personal inom LSS fått en tredagars utbildning inom Teach metoden för att kunna kommunicera med hemflyttad vårdtagare.

Halva personalstyrkan inom socialpsykiatri har fått Case manager utbildning.

Verksamhet/utvecklingsarbete

Anhörigcentrum har utökat sin verksamhet med hjälp av projektmedel. Det har medfört ett ytterligare förstärkt samarbete med frivilligorganisationer samt öppen och riktad verksamhet.

Förvaltningen har deltagit i samarbetsprojekt tillsammans med psykiatri och kommunerna i Skåne Nordost för att anpassning till ny lagstiftning samt nya vårdformer

Resursteamet startade 2008-01-01 med introduktion och under året minskades teamet och inför fjärde kvartalet var resursteamet nedlagt p g a för stora kostnader och sviktande behov.

För att uppfylla livsmedelsverkets krav och kunna tillhandahålla en god arbetsmiljö tillagar Ybbes krog huvudmålet till hela Österbo. Tillsammans med handikappomsorgen ombesörjer Österbo mattransporterna till och från Ybbåsen.

Uppsökande verksamhet har fortsatt under året enligt antagen plan.

Arbete pågår med att tydliggöra och stärka profilering och god information internt och extern på kommunens hemsida samt intranätet.

Deltagande i olika Nätverksträffar för medicinskt ansvarig sjuksköterska, handläggare m fl.

EKONOMISKT UTFALL

Socialnämnden totalt -2 728 kkr

Socialtjänsten i sin helhet redovisar ett underskott på -2 728 kkr. Den enskilt största avvikel- sen, -2 872 kkr, finns inom handikappomsorgen.

Nämnden +172 kkr

Under året har antalet nämndsmöten varit lägre än budgeterat, vilket gör att ersättningar för mötesarvoden blev lägre. Under året har man haft nio socialnämndsmöten jämfört med budgeterade elva möten.

INDIVID OCH FAMILJEOMSORGS FÖRVALTNINGEN + 63 kkr

Ekonomiskt bistånd -409 kkr

Kostnaderna för ekonomiskt bistånd visar på ett underskott motsvarande 409 kkr. Under sista kvartalet ökade kostnaderna kraftigt. Orsaken till detta är lågkonjunkturen, ökad arbetslöshet och striktare regler för att erhålla ersättning från försäkringskassan. Under de tre första kvartalen följde utfallet budgeterade medel inom denna verksamhet. Antalet ärenden har ökat från i snitt 64 bifallsärenden per månad år 2007 till 73 bifallsärenden per månad år 2008.

Familjehemsvård för barn och ungdomar +1 200 kkr

Under året har behovet i genomsnitt varit 15 årsplaceringar, vilket är betydligt lägre än budgeterat. Antalet dygn från familjehem har under året uppgått till 5 295 dygn jämfört med budget som är 7 385 dygn. Genomsnittligt dygnspris har varit 527 kr/dygn gentemot budget 544 kr per dygn.

Vuxna missbrukare -454 kkr

Kostnaden för verksamheten har varit högre än budgeterat. Förvaltningen har under året köpt 1 370 dygn gentemot budget 1 474 dygn. Genomsnittligt dygnspris har varit 2 154 kr/dygn jämfört med budget 1 800 kr/dygn.

Stöd för barn och Ungdomar -870 kkr

IFO har köpt platser för betydligt högre dygnspris än budgeten, 3 652 kr/dygn jämfört med budget 2 414 kr/dygn. Prisskillnaden är den bidragande orsaken till underskottet för verksamheten. Antalet köpta dygn under året uppgår till 437 dygn jämfört med budgeten 316 dygn.

Öppen vård och behandling -729 kkr

Kostnaderna för verksamheten har varit betydligt högre än budgeterat. Underskott finns inom kontona för externa och interna inköp. För Futurum finns underskott inom personalkostnader och försäljning av verksamhet.

Introduktionsersättning +1 853 kkr

Ersättningen från migrationsverket har varit större än kostnaderna under året. Bidraget skall täcka utlägg för försörjningstöd och SFI undervisning mm.

Administration IFO -632 kkr

Ökade verksamhetskostnader och köp av tjänster är orsaken till underskottet inom verksamheten.

Arbetsbelastningen har varit stor under året. Extra resurser har satts in på vissa tjänster och orsakat underskott i personalbudgeten.

Övriga verksamheter inom Individ och familjeomsorgen +104 kkr

Övriga verksamheter som folkhälsa, plusjobbare och familjerätt redovisar ett sammantaget överskott på +104 kkr.

**VÅRD OCH OMSORGS
FÖRVALTNINGEN****-2 963 kkr***Administration* +306

Implementeringen av nytt verksamhetssystem har blivit fördröjt, vilket medfört minskade avskrivningskostnader under året. Dessutom har minskade övriga verksamhetskostnader bidragit till ett överskott inom administrationen.

Bidrag till övriga organisationer +10 kkr

Utbetalningar av föreningsbidrag har gjorts till sammantaget tio föreningar. Totalt har det utbetalats 53 kkr under året.

Äldreomsorg -406 kkrHemtjänst/särskilt boende/hemsjuk
vård -337 kkr

Introduktion av resursteamet i början av året medförde kraftigt ökade personalkostnader på Ybbåsen. Under sommaren beslutades att resursteamet skulle upphöra och därmed sjönk personalkostnaderna åter ner till budgeterade nivåer.

Under hösten lyckades man att få ned kostnaderna betydligt, men trots detta redovisas ett underskott vid årets slut. Övriga ansvarsområden inom äldreomsorgen håller sig inom budgeterade medel.

*Externa platsköp inom
Äldreomsorgen* +99 kkr

Dygnspriset och antal köpta dygn under året har varit något lägre än budgeterat vilket är orsaken till överskottet.

Enligt utfall har äldreomsorgen köpt in 365 dygn under året jämfört med budgeterade 471 dygn. Dygnspriset har varit 1 404 kr jämfört med budget 1 630 kr/dygn.

*Kommunal färdtjänst och
Riksfärdtjänst* +141 kkr

Antalet personer med färdtjänst har ökat något mellan åren 2007 och 2008, från 321 till 341. Trots detta visar verksamheten på ett överskott.

Tekniska hjälpmedel +17 kkr

Under året har behovet av tekniska hjälpmedel följt budgeterade medel.

*Arbetsledning inom
Vård och omsorg* -305 kkr

Under rekryteringsprocessen av områdeschef har arbetsbelastningen varit hög. Extra resurser har satts in på denna tjänst för att klara arbetsbördan, vilket är orsaken till underskottet.

*Övriga verksamheter inom
Äldreomsorgen* -21 kkr

Övriga verksamheter som plussjobbare och dagverksamhet redovisar sammantaget underskott på 21 kkr.

Handikappomsorg -2 873 kkr*SOL-verksamhet* -1 103 kkr

Ökade kostnader för externa platsköp är orsaken till underskottet.

Av olika anledningar har hemtagning av vårdtagare i egen regi inte kunnat ske i den takt som var planerat.

Vid årets slut visar utfallet på 2 198 inköpta dygn mot budget 1 590 dygn.

Genomsnittligt dygnspris har varit 1 835 kr per dygn gentemot budget 1 769 kr per dygn.

LSS-verksamhet (boendestöd) -348 kkr

Antal köpta dygn för boende och vård har varit 630 dygn jämfört med budgeterade 420 dygn. Genomsnittligt dygnspris har varit 2 581 kr/dygn gentemot budget 2 871 kr/dygn.

LSS- verksamhet (Gruppboenden) -1 165 kkr

Minskade vårdavgifter, ökade personalkostnader och övriga verksamhetskostnader inom gruppboendet är orsaker till underskottet inom verksamheten.

LSS/SOL-verksamhet
(Daglig verksamhet) -454

Hemtagning av verksamhet har inte kunnat göras i den omfattning som var planerat. Underskotten finns på kontona externa inköp från företag och andra kommuner.

Arbetsledning inom Handikapp omsorgen -290 kkr

Ett rehabiliteringsärende har medfört extra kostnader för förvaltningen. Vikarierande områdeschef måste anställas för en stor del av året vilket är orsaken till underskottet.

LSS-verksamhet (övrigt) +487kkr

Övriga aktiviteter inom LSS-verksamheten som korttidstillsyn, korttidsvistelse, avlösarservice, ledsagarservice, personlig assistans och kontaktpersoner visar sammantaget på ett överskott motsvarande +487 kkr.

Investeringsverksamhet

| | |
|------------------------|----------------|
| Datasystem, Procapita | 312 kkr |
| Vårdsängar | 47 kkr |
| Larm | 54 kkr |
| Möbler och inventarier | 249 kkr |
| Totalt | 662 kkr |

Personalekonomisk redovisning

| | Antal tjänster (årsarbetare) | Kostnad Kkr |
|------------|---------------------------------|----------------|
| 2004-12-31 | 182 | 65 437 |
| 2005-12-31 | 185 | 68 304 |
| 2006-12-31 | 188 | 71 587 |
| 2007-12-31 | 189 | 74 163 |
| 2008-12-31 | 205 | 83 516 |

UTVECKLING OCH FRAMTID

Individ och Familjeomsorgsförvaltningen

Under våren 2009 ska tjänstemän och politiker formulera mål för IFO för det kommande verksamhetsåret.

Om ärendeutvecklingen gällande personer som ansöker om försörjningsstöd och bistånd till livsföring i övrigt fortsätter att öka kommer det att bli nödvändigt att fortsatt förstärka ekonomienheten med en tjänst. För närvarande finns 1,75 % ordinarie tjänst beroende på att en medarbetare är partiellt tjänstledig.

Det går inte att med 1,75 % tjänst hantera arbetet med försörjningsstöd i enlighet med de mål som socialnämnden antagit. Både vad gäller högst 10 dagars väntetid för den sökande samt möjligheten att arbeta enligt helhetssyn krävs att man har ett ärendeantal som inte överstiger 50 per heltidshandläggare. Det antal ärenden som överlämnades till Integrationsenheten i slutet av december 2008 har fyllts på med nytillkomna ärenden.

Under kommande år ska Futurums verksamhet om möjligt utveckla ett närmare samarbete med handikappomsorgen samt Integrationsenheten.

Liksom tidigare är strävan att hjälpa barn, ungdomar och deras familjer ske på hemmaplan i så stor utsträckning som möjligt. Förebyggande arbete och familjepedagogiskt arbete ska begränsa behovet av externa placeringar.

Arbetet med beroendeproblematik ska fortsätta på Rådgivningscentrum samt med övriga traditionella insatser. Ett visst samråd med Länsstyrelsen kommer att ske när det gäller eventuellt utveckling av drogsamordnande verksamhet utöver det som finns idag.

Strävan att behålla kompetent personal ska fortsätta genom god löneutveckling, tillvaratagande av medarbetarnas kompetens, möjlighet till utbildning, en god anda på förvaltningen m m.

Individ och Familjeomsorg

| Verksamhetsmätt/nyckeltal | Bokslut 2006 | Bokslut 2007 | Budget 2008 | Bokslut 2008 |
|-----------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Socialbidrag | | | | |
| Nettokostnad, kr | 3 631 000 | 3 170 000 | 3 494 000 | 3 895 000 |
| Bidragsbelopp kr/invånare | 526 | 457 | 503 | 559 |
| Antal hushåll med socialbidrag | 215 | 195 | 150 | 228 |
| Antal hushåll med bidrag max 3 mån | 159 | 71 | 90 | 122 |
| Antal hushåll med bidrag > 3 mån | 56 | 124 | 60 | 106 |
| Barn | | | | |
| Antal vård dygn HVB barn | 900 | 271 | 316 | 437 |
| Antal placeringar HVB barn | 2,47 | 0,74 | 0,87 | 1,20 |
| Dygnskostnad för HVB barn | 2 787 | 1 826 | 2 414 | 3 652 |
| Nettok./invånare HVB barn | 364 | 71 | 110 | 229 |
| Vuxna | | | | |
| Antal vård dygn HVB vuxna | 1 905 | 1 325 | 1 474 | 1 370 |
| Antal placeringar HVB vuxna | 5,29 | 3,68 | 4,0 | 3,8 |
| Dygnskostnad för HVB vuxna | 1 693 | 1 164 | 1 800 | 2 154 |
| Nettok./invånare HVB vuxna | 468 | 223 | 382 | 423 |
| Familjehem | | | | |
| Antal vård dygn för barn i fam.hem | 7 035 | 6 645 | 7 385 | 5 295 |
| Antal placerade barn i familjehem | 20 | 19 | 20 | 15 |
| Dygnskostnad för barn i familjehem | 422 | 533 | 544 | 527 |
| Nettok./invånare för barn i fam.hem | 430 | 511 | 579 | 400 |
| Antal avtal boende/umgänge/vårdnad | 0 | 1 | 2 | 2 |
| Utredning avseende boende/ umgänge/vårdnad | 6 | 5 | 7 | 6 |
| Antal invånare i kommunen | 6 898 | 6 898 | 6 940 | 6 972 |

Vård och Omsorg

| Verksamhetsmätt/nyckeltal | Bokslut 2006 | Bokslut 2007 | Budget 2008 | Bokslut 2008 |
|---------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Självfinansiering inom Äldreomsorgen | | | | |
| Bruttokostnad, kr | 70 860 000 | 73 537 000 | 77 189 000 | 76 814 000 |
| Intäkter, kr | 11 160 000 | 11 184 000 | 12 195 000 | 11 414 000 |
| Självfinansiering, % | 15,75 | 15,22 | 15,80 | 14,86 |
| Antal personer med trygghetslarm | | | | |
| Antal personer med trygghetslarm | 201 | 215 | 210 | 197 |
| Antal hemtjänstmottagare | | | | |
| Antal hemtjänstmottagare | 91 | 91 | 100 | 92 |
| Antal personer med färdtjänst | | | | |
| Antal personer med färdtjänst | 337 | 321 | 340 | 341 |
| Färdtjänst (kr/inv.) | 219 | 239 | 236 | 230 |
| Medelvärde år 2007 | | | | |
| Antal Platser | | | | |
| Korttidsplatser | 8 | 8 | 8 | 8 |
| Platser på Österbo | 46 | 46 | 46 | 46 |
| Platser på Ybbåsen | 36 | 35 | 35 | 36 |
| Platser på enskilda vårdhem | 1,20 | 1,60 | 1,29 | 1,0 |
| Platskostnad/netto/dag, kr | | | | |
| -Österbo | 1 571 | 1 573 | 1 617 | 1 612 |
| -Enskilda vårdhem | 1 530 | 1 425 | 1 630 | 1 404 |
| Handikappomsorgen | | | | |
| Antal brukare | 60 | 57 | 65 | 56 |
| Antal beslut totalt | 95 | 86 | 100 | 82 |
| Varav SOL | 40 | 40 | 40 | 38 |
| Varav LSS | 55 | 46 | 60 | 44 |
| Antal invånare i kommunen | | | | |
| Antal invånare i kommunen | 6 898 | 6 930 | 6 940 | 6 972 |

Personalpolitik

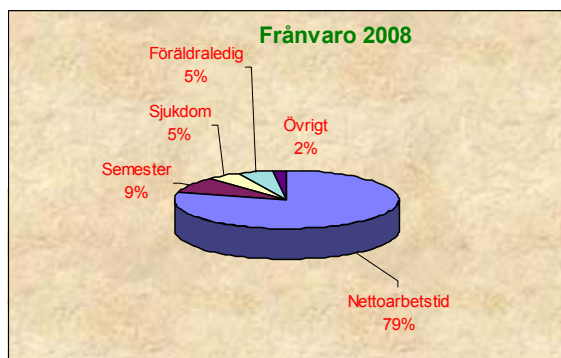
De övergripande målen för kommunens personalpolitik är att den skall främja verksamheten, och bidra till dess effektivisering och förnyelse. Grundläggande för personalpolitiken är utveckling och engagemang. Kommunstyrelsen är det organ som ansvarar för kommunens personalpolitik.

Antal anställda

Under år 2008 fanns 548 anställda i kommunen. Socialnämnden ansvarar för 41 procent av samtliga anställda, och barn- och utbildningsnämnden för 43 procent.

Frånvaro

Av den totalt anställda tiden utgör 21 procent frånvaro av olika slag (22 procent år 2007). De vanligaste orsakerna till frånvaro är semester/ferier/uppehåll, sjukdom, studier och föräldradledighet.



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

Sjukfrånvaron under år 2008 var 4,7 procent (5,5 procent år 2007).

Andelen av sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer var 43,7 procent under år 2008 (47,9 procent år 2007).

Sjukfrånvaron var 5,2 procent för kvinnor och för män 3,0 procent under år 2008 (6,0 procent respektive 3,5 procent år 2007).

Sjukfrånvaron fördelat i ålderintervall redovisas enligt nedan;

| | År 2007 | År 2008 |
|------------|---------|---------|
| – 29 år | 3,5 % | 3,4 % |
| 30 – 49 år | 6,1 % | 4,7 % |
| 50 år – | 5,3 % | 5,2 % |

Könsfördelning

Av kommunens anställda är 80 procent kvinnor och 20 procent män.

Personalkostnader

År 2008 uppgick kostnaderna för löner och arbetsgivaravgifter till 195,8 mkr, vilket är en ökning med 15,4 mkr jämfört med år 2007 och kan relateras till avtalsenlig löneökning och övertagande av privat verksamhet inom handikappomsorgen till kommunen. Personalkostnaderna uttryckt i mkr;

| 2006 | 2007 | 2008 |
|-------|-------|-------|
| 174,1 | 180,4 | 195,8 |

Kostnaden för fyllnadstid och övertid uppgick till 2,6 mkr under år 2008, vilket är 0,2 mkr högre i jämförelse med år 2007. Kostnaden för fyllnadstid och övertid uttryckt i mkr (inkl. arb. giv.avg.);

| 2006 | 2007 | 2008 |
|------|------|------|
| 2,0 | 2,4 | 2,6 |

Semester

Semester- och ferieskulden samt kostnaden för okompenserad övertid, räknas kontinuerligt upp utifrån löneökningarna. Skulden har varit oförändrad sedan år 2006;

| 2006 | 2007 | 2008 |
|----------|----------|----------|
| 12,3 mkr | 12,3 mkr | 12,3 mkr |

Pensioner

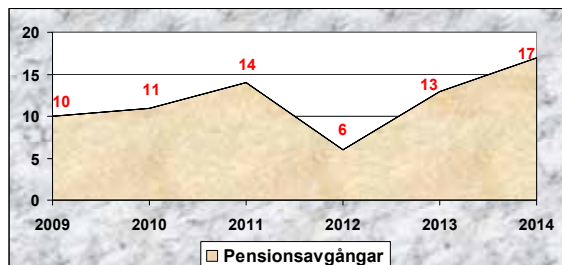
Under året utbetalades 4,1 mkr i pensioner, och inklusive särskild löneskatt blev pensionskostnaden 5,1 mkr. Pensionsförmåner intjänade t o m 1997 uppgick till 137,4 mkr inklusive särskild löneskatt.

Under år 2000 har beslut fattats att pensionsavsättningar (PFA98) för åren från och med 1998 i sin helhet skall vara individuell del, och överföras för att placeras efter beslut av respektive anställd samt att försäkra kommunens åtagande avseende kompletterande ålders-pension och efterlevandepension. För åren 2006 – 2008 har följande överföringar skett till anställd personal för vidare placering (exkl. särskild löneskatt).

| 2006 | 2007 | 2008 |
|---------|---------|---------|
| 4,7 mkr | 5,3 mkr | 5,7 mkr |

Pensionsavgångar

De förväntade pensionsavgångarna ger delvis en bild av hur stor rekryteringsbehovet kommer att bli. Fram till år 2014 kommer sannolikt omkring 71 personer att lämna kommunen i pensionsavgångar.



Kompetensutbildning

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

Företagshälsovård

Förebyggande hälsovård köptes t o m år 2002 av AB Previa och sedan år 2003 köps tjänsten genom Perstorphälsan. Kostnaden (kk) minskade med 5 procent i jämförelse med år 2007.

| <u>2006</u> | <u>2007</u> | <u>2008</u> |
|-------------|-------------|-------------|
| 720 | 494 | 468 |

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 (kk) för köpta friskvårdskort redovisas enligt nedan.

| <u>2006</u> | <u>2007</u> | <u>2008</u> |
|-------------|-------------|-------------|
| 311 | 211 | 345 |

Driftredovisning, kkr

| | 2008 | 2008 | 2008 | 2008 | 2008 | 2008 | 2008 | 2008 | 2008 | 2008 | 2007 | 2007 | 2007 |
|-----------------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|---------------|
| Kostnad | Intäkt | Netto | Kommun- | Resultat | Omdisp. | Resultat | Resultat | Resultat | Omdisp. | Resultat | Omdisp. | Resultat | Resultat |
| | | | bidrag | | underskott / | | | | överskott / | | överskott / | | efter |
| | | | | | till.anslag | | | | till.anslag | | till.anslag | | till.anslag |
| | | | | | | | | | | | | | |
| Nämnd/styrelse | | | | | | | | | | | | | |
| Kommunfullmäktige | -1 017 | 5 | -1 012 | 882 | +194 | +64 | -66 | -66 | +140 | +74 | +140 | +74 | +74 |
| Kommunstyrelsen | -97 413 | 69 597 | -27 816 | 26 402 | +13 | -1 401 | +13 | +13 | 0 | +13 | 0 | +13 | +13 |
| Räddningsnämnden | -8 482 | 4 927 | -3 555 | 3 647 | 0 | +92 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Plan- o miljö nämnden | -4 920 | 1 610 | -3 310 | 3 409 | 0 | +99 | -33 | -33 | 0 | -33 | 0 | -33 | -33 |
| BUN-nämnden | -147 766 | 11 811 | -135 955 | 134 208 | +489 | -1 258 | -1 402 | -1 402 | +200 | -1 202 | +200 | -1 202 | -1 202 |
| Kulturnämnden | -5 433 | 252 | -5 181 | 5 312 | +86 | +217 | +86 | +86 | 0 | +86 | 0 | +86 | +86 |
| Socialnämnden | -139 096 | 32 756 | -106 340 | 103 612 | 0 | -2 728 | -549 | -549 | 0 | -549 | 0 | -549 | -549 |
| Totalt | -404 127 | 120 958 | -283 169 | 277 472 | +782 | -4 915 | -1 951 | -1 951 | +340 | -1 611 | +340 | -1 611 | -1 611 |

Investeringsredovisning, kkr

| | Budget | Omdisp. | Summa | Utfall | Avvikelse | Avvikelse |
|---------------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Nämnd | 2008 | från 2007 | 2008 | 2008 | 2008 | 2007 |
| Kommunstyrelsen | 14 275 | 2 966 | 17 241 | 12 392 | +4 849 | +8 099 |
| Räddningstjänst | 200 | 0 | 200 | 9 | +191 | +200 |
| Plan- och miljö nämnden | 200 | 0 | 200 | 117 | +83 | +83 |
| BUN-nämnden | 600 | 0 | 600 | 580 | +20 | +399 |
| Kulturnämnden | 50 | 0 | 50 | 0 | +50 | +50 |
| Socialnämnden | 1 600 | 0 | 1 600 | 662 | +938 | +114 |
| Summa nettoinvesteringar | 16 925 | 2 966 | 19 891 | 13 760 | +6 131 | +8 945 |

Redovisningsprinciper

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

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

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

Pensionsskulden (beräknad framtida skuld till arbetstagare och pensionstagare) uppgår till 137,4 mkr och återfinns under panten och avsättningar. I beloppet ingår löneskatt och bokföring har skett enligt Rådet för kommunal redovisnings rekommendation nr 5.

Pensionsintjänande, individuell. Under år 2000 har beslut fattats att pensionsavsättningar för åren från och med 1998 i sin helhet skall vara individuell del, och överförs för att placeras efter beslut av respektive anställd. Intjänad individuell del är redovisad som kortfristig skuld i avvaktan på utbetalning under mars månad 2009.

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

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

Redovisningsmodell

Resultaträkningen visar årets finansiella resultat och hur det uppkommit.

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

Begrepp

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

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

Eget kapital visar skillnaden mellan tillgångar och skulder / avsättningar.

Rörelsekapitalet är skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder.

Kapitalkostnader består dels av en rak avskrivning, det vill säga lika stora belopp varje år beräknat på objektets anskaffningsvärden, dels av intern ränta på bokförda värdet med 5,6 %. I kommunen påbörjas avskrivningar månaden efter anskaffningstillfället.

Avsättningar är ekonomiska förpliktelser vilkas storlek eller betalningstidpunkt inte är helt bestämd. Exempel på avsättningar är kommunens pensions-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 2008 | Kom- munen 2007 |
|-------------------------------------------|-----|-----------------------|-----------------------|
| Verksamhetens intäkter | 1 | +53,5 | +54,6 |
| Verksamhetens kostnader | 2 | -321,5 | -307,5 |
| Avskrivningar | 3 | -9,6 | -8,8 |
| Verksamhetens nettokostnad | | -277,6 | -261,7 |
| Skatteintäkter | 4 | +220,6 | +215,3 |
| Generella statsbidrag och utjämning | | +57,8 | +53,3 |
| Finansiella intäkter | 5 | +5,8 | +4,2 |
| Finansiella kostnader | 6 | -5,0 | -3,6 |
| Verksamhetens intäkter | | +279,2 | +269,2 |
| Resultat före extraordinära poster | | +1,6 | +7,5 |
| Extraordinära intäkter | | 0,0 | 0,0 |
| Extraordinära kostnader | | 0,0 | 0,0 |
| Årets resultat | | +1,6 | +7,5 |

Eventuell ersättning från försäkringsbolag avseende skadegörelse och bedrägeri, vilket anmäldes under år 2003, är inte inräknad i upprättad resultaträkning. I balansräkningen kvarstår dock en fordran på 823 000 kronor.

| Balansräkning (Mkr) | Not | Kom- munen 2008 | Kom- munen 2007 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------------------------------|-----------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| <u>Anläggningstillgångar</u> | | | |
| - mark, byggnader och tekniska anläggningar . 11 | | 159,0 | 154,6 |
| - maskiner och inventarier 10 | | 9,8 | 10,7 |
| - finansiella anläggningstillgångar 15 | | 8,9 | 8,9 |
| - finansiella anläggningstillgångar, internbank * | | 104,2 | 69,2 |
| Summa anläggningstillgångar | | 281,9 | 243,4 |
| * Perstorps Bostäder AB = 87,9 mkr | | * Perstorps Bostäder AB = 53,0 mkr | |
| Perstorps Näringslivs AB = <u>16,3 mkr</u> | | Perstorps Näringslivs AB = <u>16,2 mkr</u> | |
| 104,2 mkr | | 69,2 mkr | |
| <u>Omsättningstillgångar</u> | | | |
| - Förråd m.m | | 0,0 | 0,0 |
| - Exploateringsfastighet | | 0,0 | 0,0 |
| - Fordringar 9 | | 9,7 | 21,2 |
| - Kortfristiga placeringar | | 0,0 | 0,0 |
| - Kassa och bank 8 | | 15,5 | 16,1 |
| Summa omsättningstillgångar | | 25,2 | 37,3 |
| Summa tillgångar | | 307,1 | 280,7 |
| EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER | | | |
| <u>Eget kapital</u> 16 | | 129,2 | 127,6 |
| - därav årets resultat | | 1,6 | 7,5 |
| <u>Avsättningar</u> | | | |
| - Pensioner och liknande förpliktelser 14 | | 2,1 | 1,9 |
| <u>Skulder</u> | | | |
| Långfristiga skulder, kommun | | 29,7 | 28,8 |
| Långfristiga skulder, internbank ** | | 104,2 | 69,2 |
| Kortfristiga skulder 12 | | 41,8 | 53,2 |
| Summa skulder | | 175,7 | 151,2 |
| Summa eget kapital, avsättningar och skulder | | 307,1 | 280,7 |
| ** Perstorps Bostäder AB = 87,9 mkr | | ** Perstorps Bostäder AB = 53,0 mkr | |
| Perstorps Näringslivs AB = <u>16,3 mkr</u> | | Perstorps Näringslivs AB = <u>16,2 mkr</u> | |
| 104,2 mkr | | 69,2 mkr | |
| <u>Ansvarsförbindelser</u> | | | |
| Ansvarsförbindelser | | | |
| - Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder eller avsättningar (inkl. löneskatt 24,26 %) | | 137,4 | 135,4 |
| Övriga ansvarsförbindelser | | | |
| - Borgens och övriga ansvarsförbindelser.... 13 | | 70,8 | 67,3 |
| Summa panter och ansvarsförbindelser | | 208,2 | 202,7 |

Eventuell ersättning från försäkringsbolag avseende skadegörelse och bedrägeri, vilket anmäldes under år 2003, är inte inräknad i upprättad balansräkning. I balansräkningen kvarstår dock en fordran på 823 000 kronor.

| Kassaflödesanalys (Mkr) | Not | Kom- munen 2008 | Kom- munen 2007 |
|------------------------------------------------------------------|-----|-----------------------|-----------------------|
| Den löpande verksamheten | | | |
| Årets resultat | | +1,6 | +7,5 |
| Justering av ej likviditetspåverkande poster | | | |
| Avskrivningar | | +9,7 | +8,8 |
| Avsättning för pensioner och särskild löneskatt | | +0,2 | +0,2 |
| Utlånade hem-pc | | +0,6 | 0,0 |
| Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital | | +12,1 | +16,5 |
| Ökning/minskning av kortfristiga fordringar | | +11,6 | -2,1 |
| Ökning/minskning förråd och varulager | | 0,0 | 0,0 |
| Ökning/minskning av kortfristiga skulder | | -11,4 | +4,9 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | | +12,3 | +19,3 |
| Investeringsverksamheten | | | |
| Investering i immateriella anläggningstillgångar | | 0,0 | 0,0 |
| Försäljning av immateriella anläggningstillgångar | | 0,0 | 0,0 |
| Investering i materiella anläggningstillgångar | | -13,7 | -16,6 |
| 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 | | -13,7 | -16,6 |
| Finansieringsverksamheten | | | |
| Nyupptagna lån | | +39,0 | +6,4 |
| Amortering av långfristiga skulder | | -3,2 | -7,5 |
| Ökning av långfristiga fordringar | | -35,0 | -9,4 |
| Minskning av långfristiga fordringar | | 0,0 | 0,0 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | | +0,8 | -10,5 |
| Årets kassaflöde | | -0,6 | -7,8 |
| Likvida medel vid årets början | | +16,1 | +23,9 |
| Likvida medel vid årets slut | | +15,5 | +16,1 |

Nothänvisningar

| | 2008 | 2007 |
|------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Not 1: Verksamhetens intäkter | | |
| Verksamhetens intäkter enligt driftsredovisningen | 123,9 | 121,9 |
| Interna poster | -70,4 | -67,3 |
| Verksamhetens intäkter | 53,5 | 54,6 |
| Not 2: Verksamhetens kostnader | | |
| Verksamhetens kostnader enligt driftredovisningen | 410,4 | 391,9 |
| Kapitaltjänst | -18,7 | -17,2 |
| Ökning pensionsskuld | 0,0 | 0,0 |
| Ökning semesterlöneskuld | 0,0 | 0,0 |
| Interna poster | -70,4 | -67,3 |
| Skillnad mellan kalkylerad och verklig kostnad för PO och pensioner .. | 0,2 | 0,1 |
| Verksamhetens kostnader | 321,5 | 307,5 |
| Not 3: Avskrivningar | | |
| Avskrivningar enligt linjär metod | -9,6 | -8,8 |
| Not 4: Skatteintäkter | | |
| Kommunalskatt | 220,6 | 215,3 |
| Övriga skatteintäkter | 0,0 | 0,0 |
| Mervärdeskatt Ludvika | 0,0 | 0,0 |
| Mellankommunal skatteutj. | 0,0 | 0,0 |
| Summa | 220,6 | 215,3 |
| Not 5: Finansiella intäkter | | |
| Övriga finansiella intäkter | 0,0 | 0,1 |
| Räntor på likvida medel | 0,6 | 0,5 |
| Utdelning | 1,3 | 1,2 |
| Räntor, internbank | 3,9 | 2,4 |
| Summa | 5,8 | 4,2 |
| Not 6: Finansiella kostnader | | |
| Räntor på lån | 1,3 | 1,4 |
| Räntebidrag | -0,2 | -0,3 |
| Räntor på pensioner | 0,1 | 0,1 |
| Räntor, internbank | 3,8 | 2,4 |
| Övriga finansiella kostnader | 0,0 | 0,0 |
| Summa | 5,0 | 3,6 |
| Not 7: Justering av ej rörelsekapitalpåverkande poster | | |
| Avskrivningar | 9,7 | 8,8 |
| Avs. för pension och särsk. löneskatt ... | 0,2 | 0,2 |
| Garantipension förd till skuld | 0,0 | 0,0 |
| Förändring av semesterlöneskuld | 0,0 | 0,0 |
| Summa | 9,9 | 9,0 |

| | 2008 | 2007 |
|--------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Not 8: Likvida medel | | |
| Kassa, postgiro, bank | 15,5 | 16,1 |
| Placerade medel | 0,0 | 0,0 |
| Summa | 15,5 | 16,1 |
| Not 9: Fordringar | | |
| Fakturafordringar | 3,2 | 4,2 |
| Upplupna intäkter, förutbetalda kostnader | 10,2 | 12,6 |
| Övrigt | -3,7 | 4,4 |
| Summa | 9,7 | 21,2 |
| Not 10: Maskiner och inventarier | | |
| Inventarier | 9,4 | 10,1 |
| Transportmedel | 0,4 | 0,6 |
| Summa | 9,8 | 10,7 |
| Not 11: Mark, byggnader och anläggningar | | |
| Byggnader | 71,9 | 68,9 |
| Markanläggningar | 66,5 | 64,4 |
| Pågående arbeten | 4,8 | 5,9 |
| Mark | 15,3 | 14,3 |
| Hem-Pc | 0,5 | 1,1 |
| Summa | 159,0 | 154,6 |
| Not 12: Kortfristiga skulder | | |
| Semesterlöneskuld | 12,3 | 12,3 |
| Leverantörsskulder | 12,2 | 14,2 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 14,8 | 15,4 |
| Övriga kortfristiga skulder | 2,5 | 11,3 |
| Summa | 41,8 | 53,2 |
| Not 13: Borgens- och övriga ansvarsförbindelser | | |
| Byggnadsföreningen Framtiden | 4,8 | 4,8 |
| Norra Åsbo Renhållnings AB | 12,5 | 9,0 |
| Perstorps Bostäder AB | 50,3 | 50,3 |
| Perstorps Näringslivs AB | 0,0 | 0,0 |
| Perstorps Fjärrvärme | 0,0 | 0,0 |
| Perstorps Golfklubb | 2,5 | 2,5 |
| Perstorps Kör- och ryttareförening | 0,2 | 0,2 |
| Perstorps Sportklubb | 0,2 | 0,2 |
| Kommunala ansvarstagandet för egna hem | 0,3 | 0,3 |
| Mindre borgensåtaganden | 0,0 | 0,0 |
| Summa | 70,8 | 67,3 |
| Not 14: Avsättningar | | |
| Avsättningar för pensioner | 2,1 | 1,9 |
| Summa | 2,1 | 1,9 |
| Not 15: Finansiella anläggningstillgångar | | |
| Aktier och andelar | 3,1 | 3,1 |
| Avsättning till pensionsskuld | 4,0 | 4,0 |
| Långfristiga fordringar | 1,8 | 1,8 |
| Summa | 8,9 | 8,9 |
| Not 16: Eget kapital | | |
| Ingående kapital enligt balansräkning | 127,6 | 120,1 |
| Effekt av byte av redovisningsprincip | 0,0 | 0,0 |
| Årets resultat | 1,6 | 7,5 |
| Summa | 129,2 | 127,6 |

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.

Perstorps Bostäder AB**Ägarandel: 100 %****Resultat 2008: -11 442 tkr**

Bolaget bygger och förvaltar bostäder i Perstorps kommun. Bostadsbeståndet uppgår till 353 lägenheter uppdelat på nio områden. Dessutom ägs åtta lokaler.

Under året har bolaget köpt två fastighetsbolag, Köpman Perstorp (Linden11) och Vessinge Perstorp AB (Perstorp 21:8) Köpman Perstorp AB, Köpmangatan 8 överfördes med ett transportköp direkt in i Perstorps Bostäder. Vessinge Perstorp AB, Tjäderstigen 15-21 överfördes via en fusion in i Perstorps Bostäder. Samtliga fastigheter finns nu i Perstorps Bostäder.

Perstorps golfgymsnasium lämnade Bäckavägen 25 efter många år.

Under året har anställt ytterligare två personer. Bolaget har lagt ner mycket tid och resurser på Bäckavägen 25 B och byggt om samtliga 10 lägenheter.

På Tjäderstigen har taket reparerats på en fastighet, samtliga källarförråd har rivits ut, och ersatt med nya Troax förråd. Ombyggnation av samtliga tvättstugor (fyra st) påbörjades under hösten.

Uthyrningssituationen har förändrats under året. Vid årsskifter var 17(1) lägenheter lediga. Vi övertog Tjäderstigen 15-21 med 32 tomma lägenheter och golfgymnasiet lämnade 11 lägenheter under året.

Resultatet för år 2008 har belastats av förvärvet av fastigheten Linden 11. Fastigheten förvärvades genom Köpman Perstorp AB. I samband med att fastigheten överfördes från Köpman Perstorp AB till Perstorps Bostäder AB uppkom ett nedskrivningsbehov av aktierna i Köpman Perstorp AB uppgående till 9 750 tkr. Nedskrivningen har belastat årets resultat. Samtidigt har en uppskrivning gjorts av fastigheten Linden 11 uppgående till 9 765 tkr. Uppskrivningen har förts direkt mot eget kapital.

Perstorps Fjärrvärme AB**Ägarandel: 50 %****Resultat 2008: 1 364 tkr**

Bolaget, som till hälften ägs av E.on Sverige AB, producerar och distribuerar fjärrvärme i Perstorps tätort. Försäljningen blev 41,1 (39,8) GWh värme.

Driftmässigt har produktionsanläggningen fungerat bra. Värmeleveranserna från Perstorp AB har uppgått till 99,3 % (98,5 %) av total produktion. Under året har 0,7 % (1,5 %) av det totala produktionsbehovet baserats på olja. Det pågår ett kontinuerligt planlagt underhållsarbete, för att även fortsättningsvis ha en hög tillgänglighet på produktionsanläggning och ledningsnät.

Värmepriset höjdes 2008 med cirka 2,5 % jämfört med 2007. Då intresset för fjärrvärme är stort ansluts nya kunder efterhand. Vid årets utgång var 806 (725) kunder anslutna.

Perstorp Näringslivs AB/Perstorpsmodellen AB**Ägarandel: 100 %****Resultat 2008: 21 tkr**

Bolaget äger och förvaltar kommersiella lokaler, bedriver rådgivande verksamhet och tillhandahåller information i syfte att stödja, stimulera och utveckla näringslivet i Perstorps kommun, samt tillhandahålla IT-anslutning till företag och flerfamiljshus i form av bredband eller liknande.

Under året har fastigheten Svarven 2 avyttrats till hyresgästen.

Befintlig spillvattenledning runt hotellet har ersatts med separat spillvattenledning, och separat dagvattenledning varvid anslutning till huvudledning i Gustavsborgsvägen har skett genom kommunens försorg.

Samtliga av bolaget disponerade lokaler har varit fullt utnyttade under året.

I koncernen ingår helägda dotterbolaget Perstorps-modellen AB.

Ett aktieägartillskott på 107 tkr har utbetalats till bolaget. Bolaget har under året varit engagerade i ”Tjejmässan” och Perstorpsfestivalen.

Norra Åsbo Renhållnings AB (Nårab)**Ägarandel: 24 %****Resultat 2008: - 45 tkr**

Nårab ägs för övrigt till 50 % av Klippans kommun och 26 % av Örkeljunga kommun.

Nårab samlar in och behandlar hushållsavfall, slam från trekammarbrunnar och septiktankar samt latrin. Verksamheten omfattar också avfall från industrier.

Under 2008 har Nårab hanterat cirka 35 000 ton avfall (40 000). Till detta kommer cirka 9 000 ton slam från trekammarbrunnar och septiktankar, som behandlats i de kommunala reningsverken. Cirka 9 000 ton har deponerats, cirka 24000 ton har återvunnits och cirka

2 000 ton har placerats i biocellsreaktor för rotning..

I det egna reningsverket har 102 000 kubikmeter lakvatten renats. Av dessa har 63 000 kubikmeter skickats till reningsverket i Klippan, och cirka 39 000 kubikmeter används för bevattning kring den egna anläggningen.

Entreprenaden för renhållningen upphandlades för perioden 2008-05-29—2013-09-30. Det ovanliga inträffade att den utsedde entreprenören inte fullföljde sitt åtagande, och rättsliga processer påbörjades istället. Nårab tvingades därmed göra ytterligare en upphandling för att renhållningen skulle fungera per den 29 maj. Sita Sverige AB utsågs till en ny entreprenör för en tid av 1,5 år samtidigt som ytterligare en upphandling för en ny 5-årsperiod startats.

Efter genomförandet av källsorteringssystemet Beda, har Nårab startat ett projekt för identitetsmärkning av samtliga avfallskärl, för att få en bättre kontroll på verksamheten, och att öka tillförlitligheten i tömningsarbetet.

För att klara framtida hantering och utvidgning behövs nytt tillstånd vid Hyllstofta avfallsanläggning. Ny ansökan är inlämnad.

Perstorps kommun med bolagen 2008-12-31, MSEK*

| I koncernen ingående enheter | Omsättning | Tillgångar | Skulder | Eget kapital obeskattad reserv |
|------------------------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------------------|
| Perstorps kommun | 321,5 | 307,0 | 315,2 | 129,2 |
| Perstorps Bostäder AB | 17,8 | 100,5 | 98,9 | 1,6 |
| Perstorps Fjärrvärme AB | 11,6 | 32,1 | 2,8 | 29,3 |
| Perstorp Näringslivs AB | 2,8 | 22,4 | 18,3 | 4,1 |
| Nårab | <u>11,8</u> | <u>17,4</u> | <u>15,1</u> | <u>2,2</u> |
| Totalt | 365,5 | 479,4 | 450,3 | 166,4 |

- Respektive bolags balansräkning före eliminering enligt förvärvsmetoden.
- * Inklusive ansvarsförbindelse för pensionskulld, 137,4 MSEK.

| Resultaträkning (Mkr) | 2008 | 2007 |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Verksamhetens intäkter | 93,0 | 88,9 |
| Verksamhetens kostnader | -359,1 | -327,3 |
| Avskrivningar | -15,5 | -14,0 |
| Verksamhetens nettokostnad | -281,6 | -252,4 |
| Skatteintäkter, statsbidrag och utjämning | 278,4 | 268,6 |
| Finansiella intäkter | 10,9 | 2,5 |
| Finansiella kostnader | -14,1 | -4,0 |
| Verksamhetens intäkter | 275,2 | 267,1 |
| Resultat före extraordinära poster | -6,4 | 14,7 |
| Skattekostnad | -0,2 | -0,8 |
| Årets resultat | -6,6 | 13,9 |

| Balansräkning (Mkr) | Not | 2008 | 2007 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------|--------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| <u>Anläggningstillgångar</u> | | | |
| - mark, byggnader och tekniska anläggningar . | 20 | 275,7 | 238,2 |
| - maskiner och inventarier | 21 | 46,4 | 44,4 |
| - finansiella anläggningstillgångar | 22 | 6,4 | 6,2 |
| - balanslånepost | | 0,9 | 1,0 |
| Summa anläggningstillgångar | | 329,4 | 289,8 |
| <u>Omsättningstillgångar</u> | | | |
| - Förråd m.m | | 0,4 | 0,3 |
| - Fordringar | 23 | 18,7 | 28,2 |
| - Kassa och bank | 24 | 22,8 | 24,0 |
| Summa omsättningstillgångar | | 41,9 | 52,5 |
| Summa tillgångar | | 371,3 | 342,3 |
| EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER | | | |
| <u>Eget kapital</u> | 25 | 157,3 | 161,7 |
| - därav årets resultat | | -6,6 | 13,9 |
| <u>Avsättningar</u> | | | |
| - Pensioner och liknande förpliktelser | | 14,6 | 14,3 |
| <u>Skulder</u> | | | |
| Långfristiga skulder | | 140,2 | 105,6 |
| Kortfristiga skulder | | 59,2 | 60,7 |
| Summa skulder och avsättningar | | 199,4 | 166,3 |
| Summa eget kapital, avsättningar och skulder | | 371,3 | 342,3 |
| <u>Ansvarsförbindelser</u> | | | |
| Ansvarsförbindelser | | | |
| - Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder eller avsättningar (inkl. löneskatt 24,26%) | | 137,4 | 135,4 |
| Övriga ansvarsförbindelser | | | |
| - Borgen- och övriga ansvarsförbindelser.... | | 71,0 | 15,2 |
| Summa panter och ansvarsförbindelser | | 208,4 | 150,6 |

Noter balansräkning

Alla belopp i Mkr

| Not 20 | Mark, byggnader och anläggningar | 2008 | 2007 |
|---------------|-----------------------------------------|--------------|--------------|
| | Byggnader | 186,6 | 151,5 |
| | Markanläggningar | 66,5 | 65,0 |
| | Pågående arbeten | 6,2 | 7,5 |
| | Mark | 16,4 | 14,2 |
| | Summa | 275,7 | 238,2 |

| Not 21 | Maskiner, inventarier och transportmedel | 2008 | 2007 |
|---------------|-------------------------------------------------|-------------|-------------|
| | Maskiner och inventarier | 46,0 | 44,4 |
| | Transportmedel | 0,4 | 0,0 |
| | Summa | 46,4 | 44,4 |

| Not 22 | Finansiella anläggningstillgångar | 2008 | 2007 |
|---------------|------------------------------------------|-------------|-------------|
| | Aktier och andelar | 0,3 | 0,0 |
| | Långfristiga fordringar | 6,1 | 6,2 |
| | Summa | 6,4 | 6,2 |

| Not 23 | Fordringar | 2008 | 2007 |
|---------------|-------------------------------------------|-------------|-------------|
| | Fakturafordringar | 18,3 | 27,1 |
| | Upplupna intäkter, förutbetalda kostnader | 0,0 | 0,8 |
| | Övrigt | 0,4 | 0,3 |
| | Summa | 18,7 | 28,2 |

| Not 24 | Kassa och bank | 2008 | 2007 |
|---------------|-----------------------|-------------|-------------|
| | Kassa, postgiro, bank | 22,8 | 24,0 |
| | Summa | 22,8 | 24,0 |

| Not 25 | Eget kapital | 2008 | 2007 |
|---------------|--------------------------------------------|--------------|--------------|
| | Ingående Eget kapital enligt balansräkning | 161,7 | 147,8 |
| | Årets resultat | -6,6 | 13,9 |
| | Summa | 155,1 | 161,7 |

Kassaflödesanalys (Mkr)

2008

DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN

| | |
|------------------------------------------------|------|
| Årets resultat | -6,6 |
| Justering för ej likviditetspåverkande poster* | 22,8 |
| Minskning av avsättningar p.g.a. utbetalningar | 0,0 |

Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital 16,2

| | |
|------------------------------------------|------|
| Ökning/minskning kortfristiga fordringar | 10,2 |
| Ökning/minskning förråd och varulager | -0,1 |
| Ökning/minskning kortfristiga skulder | -8,4 |

Kassaflöde från den löpande verksamheten 17,9

INVESTERINGSVERKSAMHETEN

| | |
|--------------------------------------------------|-------|
| Investering i materiella anläggningstillgångar | -32,5 |
| Försäljning av materiella anläggningstillgångar | 0,5 |
| Investering i finansiella anläggningstillgångar | -21,5 |
| Försäljning av finansiella anläggningstillgångar | 0,0 |

Kassaflöde från investeringsverksamheten -53,5

FINANSIERINGSVERKSAMHETEN

| | |
|----------------------------------------------|-------|
| Nyupptagna lån | 74,0 |
| Amortering av långfristiga skulder | -4,6 |
| Ökning av långfristiga skulder | -35,0 |
| Minskning av långfristiga fordringar | 0 |
| Minskning av avsättningar p.g.a. betalningar | 0 |

Kassaflöde från finansieringsverksamheten 34,4

Årets kassaflöde -1,2

Likvida medel vid årets början 24,0

Likvida medel vid årets slut 22,8

* Justering för av- och nedskrivningar samt avsättningar.

PERSTORPS KOMMUN

Target 1

284 85 Perstorp

0435-390 00

0435-355 51

kommunhuset@perstorp.se