

PERSTORPS KOMMUN

HALVÅRSBOKSLUT OCH ÅRSPROGNOS 2015

Ekonomisk översikt	1
Resultaträkning, balansräkning	2
Drifts- och investeringsredovisning	3
Nyckeltal	4
Kassaflödesanalys	5
Nothänvisningar	6
Redovisningsprinciper	7
Kommunfullmäktige och revision.....	8
Kommunstyrelsen	11
Räddningsnämnden	17
Byggnadsnämnden	19
Barn- och utbildningsnämnden	22
Socialnämnden	28
Kultur- och fritidsnämnden	35
Sammanställd redovisning (koncernredovisning)	40

Periodens resultat

Halvårsresultatet visar på ett positivt resultat på 8,6 mkr.

Den verkliga ökningen av semesterlöneskulden per den 30 juni är inte skuldförd vilket är 5,5 mkr. I halvårsbokslutet är ökningen av semesterlöneskulden skuldförd med 0,750 mkr, vilket motsvarar en prognostiserad ökning för helåret med 1,5 mkr.

Prognos årets resultat

För året som helhet prognostiseras ett positivt resultat på 7,6 mkr, vilket är 0,5 mkr bättre jämfört med budgeterat resultat om 7,1 mkr.

Bokslut 2012	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2015	Prognos 2015
Mkr	Mkr	Mkr	Mkr	Mkr
8,2	7,8	1,0	7,1	7,6

Nettokostnadernas andel

Nettokostnadernas andel av skatteintäkter, statsbidrag, och utjämning visar hur stor del av dessa intäkter som går åt till den löpande verksamheten. Måttet i halvårsbokslutet uppgår till 95,2 procent, vilket innebär att kommunen för varje hundralapp som erhålls i skatt, tillhandahåller verksamhet för 95 kronor och 20 öre.

Soliditeten

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.

Bokslut 2012	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Prognos 2015
%	%	%	%
64,0	55,4	54,5	57,0

Resultatavvikelser i driftsbudgeten, tkr

	Resultat jan. – juni 2015	Prognos jan.–dec. 2015
Kommunfullmäktige	-112	-80
Kommunstyrelsen	1 061	120
Räddningsnämnden	-16	0
Byggnadsnämnden	62	0
Barn- och utb.nämnden	2 130	0
Kultur- och fritidsnämnden	193	0
Socialnämnden	-889	-1 450
Summa	2 429	-1 410

Finansiella mål

	Budget 2015	Prognos 2015
Nettokostnaderna + finansnettot som andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning, %	98,0	97,9
Årets resultat skall uppgå till minst, mkr	7,1	7,6
Årets investeringar skall högst uppgå till,	32,0	30,0
Låneskulden skall högst uppgå till, mkr	61,6	61,6
Nya lån, mkr	10,0	10,0
Låneskulden skall minskas med minst, mkr	14,2	14,2
Finansnettot skall minst uppgå till, mkr	0,0	0,0
Kostnadstäckning för vatten- och avloppsverket, %	100,0	100,0
Årlig avsättning till pensionsskuld, mkr (intjänad t o m 1997-12-31)	5,0	5,0
Soliditeten* skall uppgå till minst, %	57,2	57,0

* exkl. pensionsskuld intjänad t o m 1997

Likvida medel

Likviditeten ger information om betalningsberedskapen i förhållande till de utgifter man har under året.

Kommunens likvida medel uppgick vid halvårsskiftet till 25,4 mkr, en minskning med 4,6 mkr sedan årsskiftet, vilket beror på att investeringsvolymen finansierats med egna medel.

RESULTATRÄKNING

Belopp i mkr	Resultat		Resultat		Budget helår 2015	Prognos helår 2015	Resultat helår 2014
	Not	jan. - juni 2014	jan. - juni 2015				
Verksamhetens intäkter*		41,7	38,6	78,0	79,0	74,3	
Verksamhetens kostnader*		-197,1	-201,2	-409,1	-413,6	-401,3	
Avskrivningar	1	-6,0	-7,5	-16,5	-15,5	-12,4	
Verksamhetens nettokostnad		-161,4	-170,1	-347,6	-350,1	-339,4	
Skatteintäkter	2	119,1	124,0	249,7	247,5	237,0	
Generella statsbidrag och utjämning	3	50,2	53,0	105,0	108,2	100,0	
Finansiella intäkter	4	2,6	2,5	1,8	1,8	5,2	
Finansiella kostnader	5	-1,0	-0,8	-1,8	-1,8	-1,8	
Verksamhetens intäkter		170,9	178,7	354,7	355,7	340,4	
Resultat före extraordinära poster		9,5	8,6	7,1	5,6	1,0	
* exklusive interna poster							
Jämförelsestörande post (AFA-återbetalning)		0,0	0,0	0,0	2,0	0,0	
Årets resultat		9,5	8,6	7,1	7,6	1,0	

BALANSRÄKNING

Belopp i mkr	Ingående		Förändring		Utgående	
	balans	t om	balans	prognos	balans	prognos
	150101	150630	150630	151231	151231	151231
TILLGÅNGAR						
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>						
- mark, byggnader och tekniska anlägggn.	6	186,5	2,5	189,0	13,6	200,1
- maskiner och inventarier	7	14,1	-1,3	12,8	-2,6	11,5
- finansiella anläggningstillgångar	8	5,0	0,0	5,0	0,0	5,0
Summa anläggningstillgångar		205,6	1,2	206,8	11,0	216,6
<u>Omsättningstillgångar</u>						
- finansiella omsättningstillgångar (avs. pens.skuld)		44,3	0,0	44,3	5,0	49,3
- exploateringsfastighet		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- fordringar	9	26,5	-0,9	25,6	-1,0	25,5
- kortfristiga placeringar		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- kassa och bank	10	30,0	-4,6	25,4	-15,0	15,0
Summa omsättningstillgångar		100,8	-5,5	95,3	-11,0	89,8
Summa tillgångar		306,4	-4,3	302,1	0,0	306,4
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER						
<u>Eget kapital</u>	11	166,9	8,6	175,5	7,6	174,5
- därav periodens resultat		0,0	8,6	8,6	7,6	7,6
<u>Avsättningar</u>						
- pensioner och liknande förpliktelser	12	4,9	0,1	5,0	0,5	5,4
<u>Skulder</u>						
- långfristiga skulder	13	49,3	-6,6	42,7	-14,2	35,1
- kortfristiga skulder	14	85,3	-6,4	78,9	6,1	91,4
Summa skulder		134,6	-13,0	121,6	-8,1	126,5
Summa eget kapital, avsättningar o skulder		306,4	-4,3	302,1	0,0	306,4
<u>Ansvarsförbindelser</u>						
Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder eller avsättningar (inkl. löneskatt 24,26 %)		148,9	-1,8	147,1	-3,5	145,4
<u>Borgens- och övriga ansvarsförbindelser</u>		221,9	7,0	228,9	5,9	227,8
Summa		370,8	5,2	376,0	2,4	373,2

Not avseende åtagande som medlem i Kommuninvest ekonomisk förening

Perstorps kommun har i juli månad 2011 ingått en solidarisk borgen, såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 279 kommuner och landsting som per 2014-06-30 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening, har ingått likalydande borgensförbindelser.

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

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Perstorps kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2015-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 335 266 287 789 kronor och totala tillgångar till 324 392 727 836 kronor.

Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 288 410 283 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 277 542 726 kronor.

DRIFTREDOVISNING

Belopp i tkr	Budget helår 2015	Tilläggsanslag	Prognos helår 2015	Prognos avvikelse 2015	Resultat jan. - juni 2015
Nämnd/styrelse					
Nettokostnader inkl. kapitaltkostnader					
Kommunfullmäktige, revision	1 123	0	1 123	-80	-112
Kommunstyrelsen	25 425	100	25 525	120	1 111
Räddningsnämnden	4 617	0	4 617	0	-16
Byggnadsnämnden	3 534	0	3 534	0	62
Barn- och utbildningsnämnden	164 060	0	164 060	0	2 130
Kultur- och fritidsnämnden	18 139	0	18 139	0	193
Socialnämnden	128 026	2 300	130 326	-1 450	-889
SUMMA TOTALT	344 924	2 400	347 324	-1 410	2 479

INVESTERINGSREDOVISNING

Belopp i tkr	Budget helår 2015	Överfört från 2014	Summa helår 2015	Prognos utfall 2015	Prognos avvikelse 2015
Nämnd/styrelse					
Kommunstyrelsen	29 950	4 409	34 359	32 359	2 000
Räddningsnämnden	300	0	300	300	0
Byggnadsnämnden	250	500	750	750	0
Barn- och utbildningsnämnden	800	0	800	800	0
Kultur- och fritidsnämnden	250	500	750	750	0
Socialnämnden	800	0	800	800	0
SUMMA TOTALT	32 350	5 409	37 759	35 759	2 000

Investeringarna uppgick till första halvåret 2015 till 8 776 tkr.

NYCKELTAL

	Resultat jan. - juni 2014	Resultat jan. - juni 2015	Prognos helår 2015
Antal invånare	7 120	7 146	7 130
Resultat, mkr	0,5	8,6	7,6
Resultat per invånare, kronor	70	1 203	1 066
Eget kapital, mkr	166,4	175,5	174,5
Nettokostnaderna + finansnetto som andel av skatteintäkter och utjämning, %	99,9	95,2	97,9
Likviditet, mkr	26,9	25,4	15,0
<u>Kommun</u>			
Låneskuld, mkr	69,1	55,9	61,6
Låneskuld/ invånare, kronor	9 705	7 823	8 317
Nettoinvesteringar, mkr	44,4	8,8	30,0
Soliditet *, %	57,3	58,1	57,0
* exkl. pensionsskuld intjänad t o m 1997, exkl. internbank			

Kassaflödesanalys (Mkr)	Not	jan. - juni 2015	Prognos helår 2015
Den löpande verksamheten			
Årets resultat		8,6	7,6
Justering av ej likviditetspåverkande poster	15	8,3	16,8
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		16,9	24,4
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar		0,9	0,0
Ökning/minskning förråd och varulager		0,0	0,0
Ökning/minskning av kortfristiga skulder		-7,0	-5,2
Kassaflöde från den löpande verksamheten		<u>10,8</u>	<u>19,2</u>
Investeringsverksamheten			
Investering i immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Investering i materiella anläggningstillgångar		-8,8	-30,0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Investering av finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		<u>-8,8</u>	<u>-30,0</u>
Finansieringsverksamheten			
Nyupptagna lån		0,0	10,0
Amortering av långfristiga skulder		-6,6	-14,2
Ökning av långfristiga fordringar		0,0	0,0
Minskning av långfristiga fordringar		0,0	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		<u>-6,6</u>	<u>-4,2</u>
Årets kassaflöde		<u>-4,6</u>	<u>-15,0</u>
Likvida medel vid årets början		30,0	30,0
Likvida medel vid årets slut		25,4	15,0

	0630 2015	0630 2014
Not 1 Avskrivningar		
Avskrivningar enligt linjär metod	7,5	6,0
Nedskrivningar	0,0	0,0
Summa	7,5	6,0

Not 2 Skatteintäkter

Kommunalskatt	124,0	119,1
---------------	-------	-------

Not 3 Generella statsbidrag och utjämning

Generella statsbidrag	59,7	57,5
Kostnadsutjämningsavgift	0,0	0,0
Avgift till LSS-utjämning	-6,7	-7,3
Summa	53,0	50,2

Not 4 Finansiella intäkter

Räntint. på likvida medel	0,1	0,1
Utdeln. Perstorps Fjärrvärme AB	2,4	2,4
Övriga räntor	0,0	0,1
Summa	2,5	2,6

Not 5 Finansiella kostnader

Räntekostnad på lån	0,7	1,0
Räntekostnad, pensioner, övrigt	0,1	0,0
Summa	0,8	1,0

Not 6 Mark, byggnader och tekn. anlägg.

Mark	14,0	13,8
Byggnader	93,0	77,7
Markanläggningar	74,0	67,5
Pågående arbeten	8,0	23,2
Summa	189,0	182,2

Not 7 Maskiner och inventarier

Inventarier	9,8	6,4
Transportmedel, konst	3,0	2,8
Summa	12,8	9,2

Not 8 Fin. anl.tillgångar

Aktier och andelar	3,4	3,5
Avsättning till pensionsskuld	0,0	0,0
Långfristiga fordringar	1,6	1,6
Summa	5,0	5,1

Not 9 Fordringar

	0630 2015	0630 2014
Fakturafordringar	2,8	4,0
Förutb. kostn., uppl. intäkter	16,7	14,8
Övrigt	6,1	-3,4
Summa	25,6	15,4

Not 10 Kassa och bank

Kassa, postgiro, bank	25,4	51,4
Placerade medel	0,0	0,0
Summa	25,4	51,4

Not 11 Eget kapital

Eget kapital	166,9	165,8
Halvårsresultat	8,6	9,5
Summa	175,5	175,3

Not 12 Avsättningar

Avsatt för pension	4,0	3,8
Avsatt för särskild löneskatt	1,0	1,0
Summa	5,0	4,8

Not 13 Långfristiga skulder

Lån från banker	42,7	55,7
Summa	42,7	55,7

Not 14 Kortfristiga skulder

Semesterlöneskuld	16,8	16,2
Leverantörsskulder	9,4	8,9
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	26,3	22,3
Övriga kortfristiga skulder	26,4	16,9
Summa	78,9	64,3

Not 15 Justering av ej likviditetsstörande poster

Av- och nedskrivningar	7,5
Avsättningar	0,0
Semesterlöneskuld	0,8
Summa	8,3

Redovisningsprinciper

Kommunala redovisningslagen.

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

Kommunen har inte infört komponentavskrivning på anläggningstillgångar under 2014. Under 2015 utreder ekonomikontoret om vilken tidpunkt komponentavskrivning ska börja tillämpas, och vilka anläggningsobjekt som då ska tillämpas samt val av komponenter, andel och nyttjandetider.

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

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

Pensionsskulden (beräknad framtida skuld till arbetstagare och pensionstagare) uppgår till 147,1 mkr och återfinns under ansvarsförbindelser i balansräkningen. I beloppet ingår löneskatt och bokföring har skett enligt Rådet för kommunal redovisnings rekommendation nr 5.

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

Avskrivningstider. 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.

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

Redovisningsmodell

Resultaträkningen visar årets finansiella resultat och hur det uppkommit.

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

Begrepp

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

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

Eget kapital visar skillnaden mellan tillgångar och skulder/avsättningar.

Rörelsekapitalet är skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder.

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

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

Soliditet är eget kapital i förhållande till totala tillgångar.

Skuldsättningsgrad betecknar hur mycket av kommunens tillgångar som är skuldfinansierade.

Kommunfullmäktige och revision

Ordf. kf Håkan Abrahamsson
Ordf. revision Håkan Engström/Bo Nilsson

RESULTATRÄKNING	Delårs- bokslut	Budget	Delårs- bokslut
KSEK	140630	150630	150630
Verksamhetens intäkter	0	0	0
Verksamhetens kostnader	-471	-562	-674
Kapitalkostnader	0	0	0
Verksamhetens nettokostnad	-471	-562	-674
Kommunbidrag	549	562	562
Nämndens resultat	78	0	-112
Omdisponerat över/-underskott	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	78	0	-112
Nettoinvesteringar	0	0	0

Periodens verksamhet

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Kommunfullmäktige beslöt att rikta anmärkning mot socialnämnden för bristande styrning, ledning, uppföljning och kontroll av verksamheten, samt ohörsamhet mot de ekonomiska mål som fullmäktige beslutat om. Kommunfullmäktige beslöt att bevilja övriga nämnder, styrelser och enskilda ledamöter ansvarsfrihet för år 2014. Med godkännande lades revis-

ionsberättelsen för nämnder, styrelser, bolagen och övriga dokument till handlingarna.

Reviderat förslag till reglemente för revisorerna godkändes.

Med godkännande lades miljöbokslutet för år 2014 till handlingarna.

Måluppfyllelse

Ekonomi i balans

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

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

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

Beslutad budget år 2015 om en förändring av eget kapital på plus 7,1 mkr, visar enligt prognos per den 30 juni på en förbättring mot budget med 0,5 mkr, vilket innebär ett prognostiserat överskott på 7,6 mkr. Målet bedöms uppfyllas.

Positiv befolkningsutveckling

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

Antalet kommuninvånare skall växa och omfatta minst 7 140 invånare år 2015, vilket bedöms uppfyllas då antalet kommuninvånare den 30 juni är 7 146.

Avsättning till pensionsskulden

För att finansiera framtida ökade pensionsutbetalningar, och för att detta inte ska tränga ut annan kommunal verksamhet, ska en fortsatt långsiktig årlig avsättning till pensionsskulden budgeteras, och tillskapa medel för detta i egen balansräkning.

Under år 2015 skall avsättning ske med 5,0 mkr, vilket bedöms uppfyllas.

Kommunens ekonomi och likviditet

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

Likviditeten uppgick vid halvårsskiftet till 25,4 mkr.

Målet bedöms inte uppfyllas.

För att förstärka likviditeten och långsiktigt klara en kommande stor investeringsvolym, måste nettokostnadernas andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning från och med budgetåret 2015 uppgå till högst 98,0 procent.

För att klara kommunens ekonomi är resultatnivån för år 2015 om 7,1 mkr ett absolut minimum, vilket för nettokostnadernas andel av skatteintäkter, finansnetto, statsbidrag och utjämning motsvarar 98,0 procent.

Kommunen redovisar ett prognostiserat positivt resultat på 7,6 mkr, vilket är 0,5 mkr bättre än budget.

Målet bedöms uppfyllas.

Nettokostnadernas andel av skatteintäkter, finansnetto, statsbidrag och utjämning prognostiseras 97,9 procent, vilket är 0,1 procent bättre än budget.

Målet bedöms uppfyllas.

Halvårsresultat

Kommunfullmäktige och revision redovisar under första halvåret ett underskott på 112 tkr, varav kommunfullmäktige visar på ett underskott på 96 tkr, och revisionen ett underskott på 16 tkr.

Prognostiserat helårsresultat

Kommunfullmäktiges prognos för helåret visar på ett underskott på 80 tkr, och avser kostnader för sammanträdesarvoden, föredrags-hållare samt förtäring för extra sammanträde den 14 januari, och utbildningsdag den 4 februari.

Revisionens prognos för helåret, visar på att verksamheten håller sig inom budgeterade medel.

Balanskravet

Beslutad budget år 2015 om en förändring av eget kapital på plus 7,1 mkr, visar enligt prognos per den 30 juni på en förbättring mot budget med 0,5 mkr, vilket innebär ett prognostiserat överskott på 7,6 mkr.

Prognosen för helåret är att kommunen kommer att klara balanskravet enligt nedan;

Prognos - avstämning av balanskravet 2015

Prognostiserat resultat 2015	7,6 mkr
Justeringar (försäljning av fordon)	-0,1 mkr
Prognostiserat justerat resultat 2015	7,5 mkr

Målet bedöms uppfyllas.

Bedömning av god ekonomisk hushållning

Den samlade bedömningen visar på att målen för god ekonomisk hushållning kommer att uppnås.

Kommunstyrelsen

Ordförande Ronny Nilsson
Förvaltningschef Per Almström

	Halvårs- bokslut	Halvårs- budget	Halvårs- bokslut
RESULTATRÄKNING			
Tkr	140630	150630	150630
Verksamhetens intäkter	42 726	43 707	45 153
Verksamhetens kostnader	-44 015	-46 098	-46 652
Kapitalkostnad	-9 127	-10 172	-10 003
Verksamhetens nettokostnad	-10 416	-12 563	-11 502
Kommunbidrag	12 175	12 563	12 563
Nämndens resultat	1 759	0	1 061
Omdisponerat över/-underskott	0	0	0
Tilläggsanslag	0	0	50
Resultat efter omdisponeringar	1 759	0	1 111
Nettoinvesteringar	14 315	14 975	6 806

Periodens verksamhet

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

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

Kommunstyrelsen beslöt,

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

ringsrum, vilket tillstyrktes av kommunstyrelsen.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Måluppfyllelse

Näringsliv, arbetsmarknad, kommunikationer

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

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

Etablering på fastigheten Glasbruket 9 kommer att öka antalet arbetstillfällen, och stärka utvecklingen av befintliga företag.

Målet bedöms uppfyllas.

Personalpolitiken

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

Målet bedöms uppfyllas.

Ledningskontoret

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

Målet bedöms uppfyllas.

Ekonomikontoret

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

Förvaltning och placering av kommunens likvida medel enligt gällande finansierings- och

placeringsreglemente skall ske till högsta möjliga avkastning.

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

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

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

Målet bedöms uppfyllas.

IT-verksamheten

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

Uppnå en genomsnittlig tillgänglighet i datanät och system, som är bättre än 98,5 % mätt på årsbasis.

Följa och bevaka utvecklingen inom IT-området, för att uppnå en långsiktig strategi och målsättning som följer industri- o de-factostandarder.

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

Under år 2014 övergick kommunen från Novells till Microsofts nätverk och trådlöst nätverk har installerats under åren 2014 och 2015.

Målet bedöms uppfyllas.

Vattenverk

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

Målet bedöms uppfyllas.

Avloppsverk

Att omhänderta och rena spillvatten. Rening och omhändertagande skall ske så att de krav

som anges i Länsstyrelsens tillstånd enligt miljöskyddslagen uppfylls. Verksamheten skall vara självfinansierad.

Målet bedöms uppfyllas.

Gator, vägar och parker

Vår, sommar och höst

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

Ogräsbekämpning på gator och GC-vägar skall ske kontinuerligt.

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

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

Målet bedöms uppfyllas.

Vinter

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

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

Målet bedöms uppfyllas.

Parker o gräsytor

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

Målet bedöms uppfyllas.

Fastighets- och städförvaltning

Tillhandahålla funktionella lokaler till de primära verksamheterna.

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

Drifts- och underhållskostnaderna skall täckas av hyresintäkterna.

Lokalvården skall ge god lokalvård till de primära verksamheterna.

Verksamheten skall vara självfinansierad.

Målet bedöms uppfyllas.

Fastighetsförvaltning / Verksamhetsservice

Verksamheten skall ge kommunens olika verksamheter service enligt gemensamt uppgjord service lista. Beställningar därutöver faktureras. Verksamheten skall vara själv finansierad.

Målet bedöms uppfyllas.

Överförmyndarverksamheten

Målet att granska och arvodera årsräkningarna före midsommar har uppfyllts.

Balanskravet

Kommunstyrelsen har ett särskilt uppdrag från kommunfullmäktige att vidtaga åtgärder för att klara bestämmelserna om balanskravet.

Beslutad budget år 2015 om en förändring av eget kapital på plus 7,1 mkr, visar enligt prognos per den 30 juni på en förbättring mot budget med 0,5 mkr, vilket innebär ett prognostiserat överskott på 7,6 mkr.

Prognosen för helåret är att kommunen kommer att klara balanskravet enligt nedan;

Prognos - avstämning av balanskravet 2015

Prognostiserat resultat 2015	7,6 mkr
Justeringar (försäljning av fordon)	-0,1 mkr
Prognostiserat justerat resultat 2015	7,5 mkr

Halvårsresultat

Kommunstyrelsen redovisar under första halvåret ett överskott på 1 111 tkr, fördelat inom följande verksamhetsområden,

Kommunstyrelsen	-153 tkr
Valnämnden	48 tkr
Överförmyndarverksamhet	-53 tkr
Allmän markreserv	26 tkr
Gator och vägar	547 tkr
Parkverksamhet	-59 tkr
Bälingebadet	18 tkr
Feriepraktikanter	129 tkr
Vatten- och avloppsverket	-533 tkr
Fastighetsförvaltning	340 tkr

Städverksamhet	91 tkr
Facklig verksamhet	204 tkr
IT-verksamhet	268 tkr
Övriga verksamheter	238 tkr

Investeringsverksamhet

Verksamheten redovisar under första halvåret en kostnad på 6 806 tkr. Bland de största investeringsprojekten kan nämnas förnyelse gatubelysning, försköning av Hantverkaregatan och asfaltbeläggning.

Prognostiserat helårsresultat

Kommunstyrelsens prognos för helåret visar på att ett överskott på 120 tkr.

Kommunstyrelsen

Med anledning av ökade kostnader för förlorad arbetsinkomst, prognostiseras ett underskott om 200 tkr.

Valnämnden

Planerat extra val den 25 mars 2015 genomfördes inte, vilket medför ett överskott om 100 tkr.

Gator och vägar

Prognosen visar på ett överskott på 250 tkr. En mild vinter under januari – mars månader medförde lägre kostnader för vinterunderhåll. Byte av gatubelysning medför lägre elkostnader.

Parkverksamhet

Ökade verksamhetsanknutna kostnader medför ett prognostiserat underskott om 100 tkr.

Uthyrning av bostäder

Prognosen visar på ett överskott om 70 tkr, vilket framförallt beror på minskade verksamhetsanknutna kostnader.

Investeringsverksamhet

Verksamheten beräknas redovisa under helåret en kostnad på 30 mkr.

Verksamhetsmätt/nyckeltal	Halvårs- bokslut <u>2014</u>	Halvårs- budget <u>2015</u>	Halvårs- bokslut <u>2015</u>
<u>IT-verksamhet</u>			
Administrativa nätet			
• Nätanslutning, kr	168	188	188
• Gemensam driftskostnad, kr	602	750	677
• PC, kr	177	187	187
• Skrivare, kr	187	195	195
Utbildningsnätet			
• Nätanslutning, kr	168	188	188
• Gemensam driftskostnad, kr	180	186	162
• PC, kr	125	125	125
• Skrivare, kr	187	187	187

Räddningsnämnden

Ordförande
Förvaltningschef

Ronny Nilsson
Anders Nählstedt

RESULTATRÄKNING tkr	Halvårs- bokslut <u>2014</u>	Halvårs- budget <u>2015</u>	Halv- bokslut <u>2015</u>
Verksamhetens intäkter	2 645	2 524	2 841
Verksamhetens kostnader	-4 558	-4 646	-4 914
Kapitalkostnader	-193	-187	-252
Verksamhetens nettokostnad	-2 106	-2 309	-2 325
Kommunbidrag	2 241	2 309	2 309
Nämndens resultat	135	0	-16
Omdisponerat över-/underskott	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	135	0	-16
Nettoinvesteringar	648	150	569

Periodens verksamhet

Periodens verksamhet har genomförts enligt gällande handlingsprogram. Antalet larm har under perioden varit 116 stycken, och är mer än första halvåret 2014.

Under första halvåret har ett nytt avtal angående räddningstjänst upprättats mellan Hässelholms och Perstorps kommuner, och det nya avtalet gäller fram till 2016-06-30.

Måluppfyllelse

Förvaltningens övergripande mål under perioden har beaktats och följt.

Ett viktigt mål för förvaltningen är att hålla tilldelade ramar inom drift och investering.

För första halvåret 2015 kommer räddningstjänsten att visa en budget på ett smärre underskott. För helåret visar prognoserna på en budget i balans. Andra mål som att genomföra räddningsinsatser inom godtagbar tid och på ett effektivt sätt följs enligt de insatsrapporter som upprättas av respektive räddningsledare vid varje insats. Även målet att genomföra tillsyner enligt upprättad tillsynsplan följer uppgjorda planer.

Halvårsresultat

Räddningsnämnden redovisar under första halvåret ett underskott på 16 tkr. Anledningen till underskottet beror på mindre utförda utbildningar och övningar. Förutom mindre övningar och utbildningar, har kåren varit ute på mindre insatser i närliggande län.

Prognostiserat helårsresultat

Räddningsnämndens prognos för helåret visar en budget i balans.

Investeringsverksamhet

Verksamheten redovisar en kostnad på 569 000 kronor, och avser köp av en begagnad stegbil från en kommun i Stockholmsområdet. Kostnaden för stegbilen är ett bra köp, då en ny bil kostar cirka 10 gånger mer.

Verksamhetsmått/nyckeltal	Halvårs- bokslut <u>2014</u>	Halvårs- budget <u>2015</u>	Halvårs- bokslut <u>2015</u>
Antal brandsyne / tillsynsobjekt	60	60	60
Antal brandsyner / tillsyner	11	8	8
Antal utryckningar	98	116	116

Byggnadsnämnden

Ordförande Ulla-Britt Brandin
Förvaltningschef Kjell Hedenström

RESULTATRÄKNING tkr	Halvårs- bokslut <u>2014</u>	Halvårs- budget <u>2015</u>	Halvårs- bokslut <u>2015</u>
Verksamhetens intäkter	1 020	679	830
Verksamhetens kostnader	-2 689	-2 422	-2 689
Kapitalkostnader	0	-24	-31
Verksamhetens nettokostnad	-1 669	-1 767	-1 705
Kommunbidrag	1 607	1 767	1 767
Nämndens resultat	-62	0	62
Omdisponerat över / -underskott	110	0	0
Resultat efter omdisponeringar	48	0	62
Nettoinvesteringar	464	125	172

Periodens verksamhet

Byggnadskontoret har under perioden bestått av en samhällsbyggnadschef på 30 %, en nämndsadministratör på 50 %, som delas med kommunledningskontoret, en kartingenjör – tillika bostadsanpassningsbidragshandläggare/ handläggare av trafikärenden, en mätningssingenjör och en stadsarkitekt. Mätningssingenjören har också haft mätningssupdrag för Klippans kommun.

Under första halvåret medverkade byggnadskontoret med utställning och rådgivning det publika arrangemanget Skåne Lyfter som arrangerades av Region Skåne i samverkan med Perstorps kommun som en folkhälsosatsning.

Byggnadskontoret har under 2014 och 2015 arbetat med att ta fram nya riktlinjer för uteserveringar, skyltar, altaner, uterum, jalousier samt staket, plank och murar. Riktlinjerna har antagits första halvåret 2015 i byggnadsnämnden och kommunstyrelsen.

Vidare har byggnadskontoret, som första nordvästskånska kommun, anslutit sig till "Mitt bygge", som innehåller all nödvändig information som behöver söka bygglov, eller lämna in anmälan om anmälningspliktig åtgärd. Detta ska underlätta för sökanden att hitta rätt information. Materialet nås på www.perstorp.se alt. www.mittbygge.se

Fokus har vidare legat på införande av nytt Kart- och GIS-system

Kontakter har tagits med potentiella byggare och planläggning för att ge förutsättningar för ökat bostadsbyggande pågår.

Byggnadskontoret har liksom tidigare år lett en Centrumgrupp med näringsidkare och kommunala företrädare under 2014. Förslag till utformning av olika offentliga platser har tagits fram och genomförandet är påbörjat.

Fysisk planering

Under första halvåret har två detaljplaner tagits fram som både behandlar bostadsutbyggnad, bl.a. Perstorps Bostäders projekt PersTorp1. Detaljplanerna beräknas antas hösten 2015.

Genomförandet av ombyggnaden av Hantverkaregatan pågår och beräknas färdigställd under hösten 2015. Vidare har förslag till ombyggnad av Mölleplatsen/Stockholmsvägen tagits fram och upphandling och genomförande beräknas genomföras hösten 2015. Vidare pågår förslag till förnyelse av Stadsparken. En deletapp beräknas genomföras i år, d.v.s ny bro över Perstorpsbäcken vid ICA.

En trafikutredning har tagits fram för Östra Perstorp (området kring Ybbåsen/Rosenhill).

Byggnadskontoret har deltagit i Nordvästra Skånes infrastrukturgrupp för samordning av strategiska infrastrukturfrågor.

MBK

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

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

Mätningssupdrag externt görs kontinuerligt till bland annat Klippans kommun och Perstorps Fjärrvärme och internt till Tekniska kontoret.

Nytt kartsystem inom 6K (Svalöv, Bjuv, Åstorp, Perstorp, Örkelljunga och Klippan) är under införande och kommer att slutföras innan årsskiftet 2015/16

Bygglov & Tillsyn

Byggnadsnämnden hade under första halvåret 2015 totalt ca 260 inkomna ärenden varav 60 st. var inkomna bygglov. Två av dessa var för nybyggnation av enbostadshus och ett återuppbyggnad av brandskadat hus. Vidare hade byggnadsnämnden ca 6 anmälningspliktiga ärenden. Två attefallsåtgärder har hanterats. Vidare har nya mallar skapats och vissa nya rutiner skapats, allt för att effektivisera och kvalitetssäkra arbetet.

Vidare har ca 40 st. tillsynsärenden inkommit. Arbetet med en att upprätta en tillsynsplan pågår och tas upp för antagande i Byggnadsnämnden i augusti. Tillsynsplanen kommer att leda till att nya rutiner och effektivare arbetssätt skapas inom tillsynsarbetet.

Trafik

Byggnadsnämndens verksamhet omfattar även trafiknämndsärenden. Under första halvåret 2015 godkändes 14 särskilda parkerings-tillstånd för funktionshindrade och 1 avslag. 2 trafikföreskrifter (tillfälliga, permanenta och upphörda) behandlades under första halvåret 2015.

Bostadsanpassning

Byggnadskontoret handlägger även bostadsanpassningsärenden för kommunstyrelsens räkning. Under första halvåret 2015 inkom 25 ansökningar.

Måluppfyllelse

Byggnadskontoret har under 2015 arbetat med de strategiska dokument som ska leda fram till smarta, mätbara mål. Vidare har byggnadskontoret arbetat med ett stort antal aktiviteter och projekt som ligger i linje med kommunens vision och byggnadsnämndens mål. Arbetet har genomförts för att skapa nya rutiner och system för att effektivisera arbetet och kunna ge ännu bättre service till kommuninvånarna.

Halvårsresultat

Byggnadsnämnden redovisar under första halvåret ett överskott på 62 tkr.

Kostnadstäckningen på planverksamheten har minskat, på grund av att intäkterna har minskat.

Kostnadstäckningen på bygglovsverksamheten har ökat, på grund av ett ökat antal byggsanktionsavgifter.

Kostnadstäckningen på MBK-verksamheten ligger på budgeterad täckningsgrad.

Investeringsverksamhet

Verksamheten redovisar en kostnad på 172 000 kronor, och avser köp av nytt kart- och GIS-system.

Prognostiserat helårsresultat

Byggnadsnämndens prognos för helåret visar på att verksamheten håller sig inom budgeterade medel.

Verksamhetsmått/nyckeltal	Halvårs- bokslut 2014	Halvårs- budget 2015	Halvårs- bokslut 2015
<u>Extern kostnadstäckning i % av bruttokostnad (exkl. kapitalkostnad)</u>			
Planverksamhet	18	8	0
Bygglovsverksamhet	23	29	51
MBK-verksamhet	42	29	28

Barn- och Utbildningsnämnden

Ordförande
Förvaltningschef

Marie Gärdby
Åke Svensson

RESULTATRÄKNING tkr	Halvårs- bokslut 2014	Halvårs- budget 2015	Halvårs- bokslut 2015
Verksamhetens intäkter	11 186	8 069	10 282
Verksamhetens kostnader	-86 873	-89 731	-90 185
Kapitalkostnader	0	-368	3
Verksamhetens nettokostnad	-75 687	-82 030	-79 900
Kommunbidrag	80 145	82 030	82 030
Nämndens resultat	4 458	0	2 130
Omdisponerat över / -underskott	190	0	0
Tilläggsanslag	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	4 648	0	2 130
Nettoinvesteringar	1 168	400	0

Periodens verksamhet

VERKSAMHETSÅL

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

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

ALLMÄNT

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

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

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

Periodens verksamhet

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

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

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

Den nationella satsningen på karriärtjänster för lärare har inneburit att Perstorp har nio förste-

lärare och rekryterar för närvarande ytterligare en.

Barn- och utbildningsnämnden har under våren fattat beslut som på ett genomgripande kommer att påverka alla Perstorps skolor.

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

För att rymmas på Centralskolan måste de verksamheter på Artur Lundkvist Utbildningscentrum som bedrivits i Norra och Södra skolan beredas plats i andra lokaler. Administrationen kommer att flyttas till Östra skolan och SFI-undervisningen kommer att flyttas till fastigheten Rosenhill.

Den beslutade organisationsförändringen innebär också förändringar vad gäller skolledarorganisationen.

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

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

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

Förskoleverksamheten bildare ett rektorsområde med totalt 1,5 skolledartjänster.

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

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

Måluppfyllelse

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

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

Halvårsresultat

Barn- och utbildningsnämnden redovisar under första halvåret ett positivt resultat på 2 130 tkr.

<u>Verksamhet</u>	<u>Resultat:</u>
Nämnd	33 tkr
Förvaltningskansli	103 tkr
Förskoleverksamhet	734 tkr
<i>Fördelat enligt</i>	
<i>Öppen förskola -18 tkr,</i>	
<i>Förskola -65tkr,</i>	
<i>Förskolekök +208 tkr,</i>	
<i>Nattis +609 tkr,</i>	
Skolbarnsomsorg	253 tkr
Grundskola	- 700 tkr
<i>Fördelat enligt</i>	
<i>Skolskjutsar +39 tkr,</i>	
<i>Särskilda insatser (assistenter) -464 tkr,</i>	
<i>Elevhälsan +66 tkr,</i>	
<i>Undervisning åk F-9 -106 tkr,</i>	
<i>Skolutveckling +95 tkr</i>	
<i>Skolmältider -330tkr,</i>	
Arthur Lundkvist utb. centrum 911 tkr	
<i>Fördelat enligt</i>	
<i>IM, programmet - 57 tkr,</i>	
<i>Vuxenutbildning - 111 tkr,</i>	
<i>SFI +410 tkr,</i>	
<i>Arbetsmarknadsenheten +669 tkr,</i>	

Interkommunala ersättningar 796 tkr

Fördelat enligt
 Förskolan -182 tkr,
 Pedagogisk omsorg +271 tkr,
 Fritids -7 tkr,
 Grundskola F-9 -180 tkr,
 Sär- och resursskolan -1 tkr,
 Gymnasieskolan +808 tkr,
 Gymnasiesärskolan +87 tkr,

Verksamhet Prognos:

Barn och utbildningsnämnden förväntas göra ett prognostiserat resultat i linje med det som totalt budgeterats för, med följande omfördelningar:

Nämnd 0 tkr

Förvaltningskansli 100 tkr

Förskoleverksamhet +1300 tkr

Fördelat enligt
 Öppen förskola -40 tkr,
 Förskola 0 tkr,
 Förskolekök +400 tkr,
 Nattis +940 tkr

Skolbarnsomsorg 0 tkr

Grundskola - 1800 tkr

Fördelat enligt
 Skolskjutsar +0 tkr,
 Särskilda insatser (assistenter) -800 tkr,
 Elevhälsan 0 tkr,
 Undervisning åk F-9 -240 tkr,
 Skolutveckling -100 tkr,
 Skolmåltider -660 tkr,

Arthur Lundkvist utb. centrum + 200 tkr

Fördelat enligt:
 IM-OP, programmet 0 tkr,
 Vuxenutbildning -200 tkr,
 SFI 200 tkr,
 Arbetsmarknadsenheten 200 tkr,
 Lillarydsverkstaden 0 tkr,

Interkommunala ersättningar 200 tkr

Fördelat enligt
 Förskolan -400 tkr,
 Pedagogisk omsorg +400 tkr,
 Fritids 0 tkr,
 Grundskola F-9 -500 tkr,
 Sär- och resursskolan 0 tkr,
 Gymnasieskolan + 600 tkr,
 Gymnasiesärskolan +100 tkr,

Nämnden:

Ny nämnd efter valet 2014 tillträdde från årsskiftet. Verksamheten stänger första halvåret på ett marginellt positivt resultat på 33 tkr. Prognosen för helåret väntas inte avvika från budgeterat.

Förvaltningskansli:

Främst lägre kostnader för förbrukningsmaterial än budgeterat, ger ett positivt resultat på 103 tkr för det första halvåret. Helårsprognosen väntas bli ett positivt resultat på 100 tkr.

Förskolan:

Öppna förskolan visar ett negativt resultat på 18 tkr vilket främst är att härleda till något högre personalkostnader än budgeterats för. Verksamheten är mycket liten mätt i sin budgetstorlek och ansvariga har en stor kostnadsmedvetenhet. Återhållsamhet med insatta timmar råder men trots detta förväntas inte öppna förskolan hämta in underskottet under hösten utan prognosen ligger på marginella -40 tkr.

Det har hänt mycket inom förskoleverksamheten de senaste åren. Pärulan slog i ifjol upp portarna för den nybyggda förskolan med tillagningsskök. Nya Pärulan förser hela Oderljunga skola med luncher till elever och den främsta besparingen är ur miljösynpunkt där dagliga mattransporter från skolrestaurangen på folkspark, nu är borta. Ifjol stod även den nya förskolan i lokalerna på Rosenhillsfastigheten, Bokebackens förskola, klar och är nu i full gång.

I och med satsningen på det nya centralköket köps mat till flertalet av förskolorna. I dagsläget lagas egen mat endast på Solparken och Pärulan. Personalrationaliseringar har gjorts för att balansera upp kostnadsens totalbudget och vid halvårsbokslutet stänger förskoleköken på ett positivt resultat om 208 tkr. Helårseffekten väntas följa i linje med första halvåret och helårsprognosen är +400tkr. Ordinarie barnverksamhet på förskolorna stänger på ett marginellt negativt resultat på -65 tkr, där det under våren tillhandahållits överinskrivningsplatser. För helåret väntas verksamheten följa budget och helårsprognosen är 0 tkr.

Efter ett stökigt år 2014 i Familjedaghemverksamheten med sjukskrivningar och tillfälliga lösningar på Gula villan, togs ett nämndsbeslut att starta upp en 24-7 verksamhet som nu är lokaliserad på Solparken. Nattugglan tillhandahåller den services som efterfrågas för barn som behöver omsorg på obekvämtid. Vid halvårsbokslutet ser vi att denna from ser ut att bli betydligt billigare än budgeterat för, med ett

positivt utfall på 609 tkr. Samtidigt finns en sådan drygt ett år tillbaks etablerad verksamhet i privat regi som erbjuder pedagogisk omsorg, så för de familjer som önskar den omsorgsmiljön finns detta som ett alternativ. Prognosen för Nattugglan är +940 tkr.

Skolbarnsomsorg:

Skolbarnsomsorgen har haft mycket barn och märker av de ökande barnkullarna som börjat i grundskolan. För fritids har även tycket ökat från ändringen av dagbarnvårdarformen till 24-7 verksamheten. Trots de tuffa förhållandena som råder visar halvåret på ett positivt resultat på 253 tkr. Höstterminerna har alltid ett högre verksamhetsstryck än vårterminerna och det inarbetade överskottet förväntas vara välbehövt för att klara höstens utmaningar. Helårsprognosen är i linje med budgeterat.

Grundskolan:

Efter ett politiskt beslut i början av verksamhetsåret om en större omorganisation i grundskolan från höstterminsstart har verksamheterna förberett sig inför detta. Grundskoleverksamheten med F-klassen inkluderad stänger på ett negativt resultat på 106 tkr, där främst F-klassen strå för den negativa delen och där relevantalet blir något lägre till hösten. Omorganiseringen av grundskolan kommer inte att påverka antalet pedagoger och prognosen för undervisningsdelen är i linje med budgeterat.

Problematiken kring kostnader över budgeterat för särskilda insatser består, -464 tkr, trots att detta beviljas väldigt restriktiv. Vid djupare analys har bedömningen gjorts att behovet av assistentinsatser under resterande delar av verksamhetsåret kommer att ligga på samma nivå som nu och helårsprognosen är -800 tkr.

Elevhälsan har under första delen av verksamhetsåret haft omsättning på sjuksköterskor och det är i skrivandets stund ännu osäkert hur snabbt den senast vakanta tjänsten kan återbesättas. Verksamheten lämnar ett överskott på 66 tkr för första halvåret och förväntningarna är en prognos i linje med budgeterat.

Avtalet om skolskjuts förlängs enligt det avtal som skrevs vid senaste upphandlingen. Verksamheten har ett litet överskott vid halvårsbokslutet på 39 tkr. Inför hösten kommer det att behövas ytterligare turer för att lösa den nya organisationen med årskurs 6 i Oderljunga och även en sedvanlig indexjustering av priserna ger oss en prognos i linje med budgeterat.

Kostomorganiseringen och centralköket har kostnadsmässigt belastat skolrestaurangen och vinsteffekterna har hamnat på förskolan. Resultatet för skolrestaurangen är - 330 tkr där

helårsprognosen är -660 tkr.

I skolutveckling finns samlat avsatta medel för kapitalkostnader som legat i tidigare års budgetar och som måste reserveras då det blir dags med nya investeringar. Det ligger också medel för den gamla satsningen på "Vision för skolan" som är de medel som en gång avsatts för Infomentor projektet. Verksamheten stänger på ett positivt resultat om 95 tkr och i prognosen räknar vi med tillfälliga merkostnader för omorganisationen samt i den mån det finns utrymme fortsätta den It-satsning med Ipads som inleddes under föregående verksamhetsår och prognosen ligger på -100 tkr.

Arthur Lundkvist utbildnings centrum

Totalresultatet för verksamheterna är betydligt bättre än budgeterat. Gymnasieverksamheten stänger på ett marginellt negativt resultat på 57 tkr och prognosen är i linje med budgeterat. För vuxenutbildningarna som omfattar komvux, grundvux och beredskap för sårsvår, visar verksamheterna ett negativt resultat på 111 tkr. Personal inom Arthur Lundkvist undervisningsområden delas mellan de olika verksamheterna och personalstyrkan väntas vara samma även under andra halvan av verksamhetsåret så vi förväntar oss en prognos på -200 tkr för vuxenutbildningen.

SFI verksamheten har haft fler elever än budgeterats för och intäkterna har blivit betydligt högre, vilket resulterat i ett positivt resultat på 410 tkr. Nya lokaler kommer att hyras som inte ryms i given budget och en osäkerhet kring antalet elever ger en blygsammare men fortsatt positiv prognos om 200 tkr.

Arbetsmarknadsenheten är ny bland barn och utbildningsnämndens verksamhetsområden sedan budgetår 2014 och har genomgått stora förändringar. Arbetet med att bygga upp en ny verksamhet har fortskridit och avtal om köp av platser för arbetslösa har tecknats med Klippan. Första halvåret visar ett positivt resultat på 390 tkr. Ny verksamhetschef är rekryterad och börjar sin tjänst från augusti och externa medel är sökta för att fortsätta utvecklingsarbetet. Prognosen väntas bli ett positivt resultat på 200 tkr då verksamheten kommer ha kostnadsökningar för utvecklingssatsningar under hösten.

Lillarydsverksamheten är en del av i barn och utbildningsnämndens verksamheter sedan budgetår 2014. Lillarydsverkstaden är en etablerad och väl fungerande verksamhet som utför arbetsuppgifter för bl.a. PWS men även trädgårdssysslor till pensionärer. Vid halvårs-

skiftet visade verksamheten på ett positivt resultat på 279 tkr. Under hösten väntas högre kostnader för service, underhåll och reparationer i fordonsparken. Ovisshet råder om hur mycket jobb som kommer in under hösten. Helårsprognosen är i linje med budgeterat.

Interkommunala ersättningar:

Totalt sett redovisar de interkommunala verksamheterna ett positivt resultat efter första halvåret på +796 tkr. Det är en känslig verksamhet som lätt kan förändras av in- utflyttning och institutions- eller familjehemsplaceringar.

Fler barn från vår kommun väljer förskolor i annan kommun eller fristående verksamhet än föregående år och förskole-delen visar på ett negativt resultat om 182 tkr. Inför andra delen av verksamhetsåret tror vi denna trend blir relativt konstant mot idag och helårsprognosen landar på -400 tkr. Pedagogisk omsorg har ett positivt resultat på 271 tkr där populariteten av omsorgsformen inte blivit lika stor som vi förväntade oss i budget. Helårsprognosen ligger på +400 tkr men det råder osäkerhet kring en tvist om tilläggsbelopp som just nu ligger i rätten där vi kan få betydligt ökade kostnader för verksamheten. Samtidigt har det aviserats att en dagbarnvårdare avser sluta sin verksamhet.

Grundskolan har sedan hösten 2015 fått betydligt fler elever som väljer profilinriktningar i Hässleholms grundskoleverksamhet. Budgeten har varit snålt tilltagen för den ökande trenden och resultatet är negativt på 180 tkr. Helårsprognosen väntas följa trenden och vi har en negativ prognos på 500tkr.

Sär- och resursskolan har de senaste åren varit drabbade av ökade kostnader både på programpriser och särskilda insatser, assistentbehov. Efter en uppräknings inför året ser budgeten ut att vara i balans. Verksamheten stänger på marginella – 7 tkr och prognosen för helåret är i linje med budgeterat, 0 tkr.

Gymnasieskolan har de senaste åren genererat överskott då antalet gymnasieelever har blivit färre för födelsekullarna är mindre i slutet av 1990-talet. Vi ser nu en trend att detta har bottnat och antalet börjar så smått att stiga igen. Programpriserna har ökat och vi ser även en trend i att allt fler väljer de betydligt dyrare praktiska programmen. Första halvåret stänger på ett positivt resultat om 808 tkr för gymnasiet och ett positivt resultat om 87 tkr för särgymnasieskolan. Inför höstterminen har andelen praktiska program ökat ytterligare och är nu uppe i över 60% av de blivande åk 1 eleverna. Något fler elever väntas börja åk1 än de som lämnade åk 3 vilket ger oss en prognos på +

600 tkr. För gymnasiesärskolan väntas elevantalet vara kontant och prognosen är +100tkr.

Sammanfattningsvis kan kommenteras att utfallet vid halvårsbokslutet ser bra ut då stor kostnadsmedvetenhet råder både hos gamla och nya chefer. Mentaliteten att kunna tänka högre och vidare än sitt eget budgetområde och samarbeta mer för att lösa problem, ger positiva effekter för den ekonomiska medvetenheten som också speglar sig i det ekonomiska resultatet. När vi tittar på hela barn och utbildningsnämndens alla områden kan det konstateras att orsaken till det positiva resultatet främst är att finna i intäkter över budgeterat samt att kapitalkostnaderna inte är kostnader utan istället blivit marginella ränteintäkter. Det är också av vikt att poängtera att personalbudgeten inte är en bidragande orsak till nämndens resultat, utan där ligger vi t.o.m. något över det som är budgeterat. Samtidigt som vi gläds över möjligheten inför höstterminen att få kvalitetsförstärkningar genom utökade statsbidrag för personalförstärkningar räds vi den lönebudgetgivning som en ökad efterfrågesituation på arbetsmarknaden tycks skapa.

Investeringsverksamhet

Det finns inga gjorda investeringar under första halvåret. Större delen av investeringsbudgeten är reserverad åt grundskolans omorganisation och dessa investeringar görs under andra delen av verksamhetsåret.




Verksamhetsmått/nyckeltal	Halvårs- bokslut 2014	Halvårs- budget 2015	Halvårs- bokslut 2015
<u>Förskola</u>			
Antal barn	349	345	352
Kostnad per barn	51 886	52 151	51 955
Antal barn/heltidsanställd	6,58	6,48	6,56
Barnomsorgsavgift kr/barn	2 640	2 863	2 899
<u>Skolbarnsomsorg</u>			
Antal barn	234	240	261
Kostnad per barn	15 829	16 339	14 562
Antal barn/heltidsanställd	18,45	19,56	20,19
Barnomsorgsavgift kr/barn	2 876	2 863	2 735
<u>Familjedaghem (**f.o.m 2015 Nattugglan 24-7 på Solparken)</u>			
Antal barn	54	55**	28**
Kostnad per barn	27 706	34 387	22 857**
Antal barn/heltidsanställd	8,96	6,88	9,76**
Barnomsorgsavgift kr/barn	2 900	2 863	**
** Nattugglan har öppet ob-tider för de barn som behöver omsorg på obekvämtid. Under ordinarie öppettider är ob-barn med i ordinarie verksamhet.			
<u>Förskoleklass</u>			
Antal elever	89	95	104
Kostnad per elev	18 908	24 893	22 470
Antal heltidsanställda/100 elever	4,91	6,41	5,85
<u>Grundskola</u>			
Antal elever	690	731	698
Kostnad per elev	39 339	39 569	40 801
Antal lärare/100 elever	8,31	8,19	8,56
<u>Skolmåltider</u>			
Antal serverade portioner (elever)	66 780	45 900*	50 166*
Råvarukostnad per portion	8,06	8,67	9,23
Totalkostnad per portion	39,41	42,83	41,43
*exkl. köp från centralkök och Oderljunga Pärlan			
<u>Gymnasieskola, gymnasiesärskola</u>			
Antal elever totalt	223	274	226
Kostnad per elev (inkl resor, inack)	67 946	59 055	62 405
Antal elever på Perstorps IM och OP-program	29	20	25
Kostnad per elev	32 040	38 700	33 583
<u>Grundvux</u>			
Antal heltidsstuderande	21	15(+4)	14
Kostnad/heltidsstuderande	33 083	20 027	62 157
<u>Särvux (beredskap) *Endast beredskap, budgeteras under vht 470 och kan vid behov beredas plats</u>			
Antal elever	0	*	0
Kostnad/elev	-		-
<u>Gymnasial vuxenutbildning</u>			
Antal heltidsstuderande	89	90	91
Kostnad/heltidsstuderande	16 889	21 950	15 291
<u>Svenska för invandrare</u>			
Antal heltidsstuderande	114	75	155
Kostnad/heltidsstuderande	14 011	16 547	9 788

Socialnämnden

Ordförande
Förvaltningschef

Lars Svensson
Bengt Andersson

	Halvårs- bokslut <u>2014</u>	Halvårs- budget <u>2015</u>	Halvårs- bokslut <u>2015</u>
RESULTATRÄKNING			
tkr			
Verksamhetens intäkter	21 750	20 327	27 735
Verksamhetens kostnader	-83 959	-83 885	-93 266
Kapitalkostnader	-374	-455	-521
Verksamhetens nettokostnad	-62 583	-64 013	-66 052
Kommunbidrag	62 218	64 013	64 013
Nämndens resultat	-365	0	-2 039
Omdisponerat över-/underskott	0	0	0
Tilläggsanslag	0	0	1 150
Resultat efter tilläggsanslag	-365	0	-889
Nettoinvesteringar	864	400	1 051

Teckenförklaring: Måluppfyllelse Hög =  Medel =  Låg = 

Periodens verksamhet

Individ- och familjeomsorg

Ekonomiskt bistånd

Måluppfyllelse: Medel 

Arbetslösheten i kommunen är fortsatt hög men kostnaderna för ekonomiskt bistånd håller sig inom budget. Korrekt handläggning och väl avvägda förväntningar på sökande är några delar i förklaringen.

Ansökningar om ekonomiskt bistånd från nyanlända som genomgått och avslutat AF:s etableringsinsats utan egen försörjningsmöjlighet ökar i oroväckande takt. Den uppkomna situationen beror i huvudsak på skäl som ankommer på AF:s oförmåga att klara uppdraget från staten.

Stöd till familjer, barn och ungdomar

Måluppfyllelse: Medel 

Barn- och familjegruppen består av kompetenta och erfarna handläggare. Gruppens systematiska arbete med familjer och barn har resulterat i flera positiva och kostnadseffektiva insatser som räcker över längre tid. Inflödet av anmälningar är omfattande och i den mån

insatser krävs inleds dessa ofta i form av olika stöd från socialförvaltningens familjebehandlare. Det yttre trycket på verksamheten och svårigheten i att klara sig inom given budget till trots så bedöms verksamheten som alltmer välfungerande.

Socialförvaltningen medverkar med råd- och stödinsatser samt familjerådgivning i den verksamhet som bedrivs i Familjens hus. En viss utökning planeras till hösten.

Kommunens verksamhet för ensamkommande flyktingbarn, HVB Karpen, utvecklas fortlöpande då antalet barn ökar. F n har verksamheten 19 inskrivna barn i asyl- eller PUT-boende. Asylboendet är sedan månadsskiftet april/maj beläget på markplanet i nya iordningställda lokaler på Hantverkaregatan 9 C, f d FK:s lokaler. Renovering och uppfräschning planeras senare i år för PUT-lokalerna på plan 2.

Beroendeproblematik

Måluppfyllelse: Hög 

Rådgivningscentrum, RC, fyller en viktig funktion i verksamheten och kan i de flesta fall erbjuda tillräcklig insats för vuxna missbrukare. Noterbart är att komplexiteten kring enskildas

situation tenderar att öka vilket kräver än mer av verksamheten.

Omfattande missbruk i kombination med socialpsykiatriska belastningar har i några fall varit motiv för att bevilja behandling på HVB. Insatserna föregås och följs upp, av en längre tids kontakt med RC.

Personal- och arbetsmiljö

Måluppfyllelse: Medel ■

Personalläget på IFO är nu stabilt och medarbetarna fungerar väl i sina uppdrag. Trots fortsatt hög ärendetillströmning fungerar verksamhet och arbetsmiljö väl.

Arbetsmiljön i Receptionen har äntligen säkrats och ombyggnationen är klar.

Handläggning

Måluppfyllelse: Medel ■

Ansökningstiderna för behandling av ekonomiskt bistånd hålls om ansökan är komplett när den inkommer. Samma omständigheter gäller för de lagstadgade utredningstiderna för området barn- och familj. Beslut och domar håller godkänd kvalitet då de prövas av juridiska instanser.

Äldreomsorg

Äldreomsorg en stor kärnverksamhet i kommunen har under våren drabbats av återkommande problem, specifikt i hemtjänsten men även i övriga verksamheten. Vårdtagarnas komplexa behov, bemanningsproblem och begränsade resurser är återkommande orsaker till svårigheterna. Under sommaren har även antalet säbo-ansökningar ökat i en takt som inte känns igen. Mångfalden av lösningar är begränsade och den närmaste framtiden i verksamheten blir ansträngande.

Brukare

Måluppfyllelse: Medel ■

All personal arbetar på med kvalitetsinstrumentet Senior Alert vilket har resulterat i att alla vårdtagare på Ybbåsen och Österbo och våra mest sjuka äldre i hemsjukvården

blivit riskbedömda avseende trycksår, fall, munhälsa och undernäring. Åtgärder har satts in efterhand som behoven uppkommit.

Österbo fortsätter att arbeta med BPSD. Registret syftar till att kvalitetssäkra vården av personer med demenssjukdom.

Rydbogården har ett bra samarbete över gränserna tillsammans med Silviasyster och Silviasjuksköterska.

Anhörigverksamheten fortsätter att växa då många närstående behöver stöd gällande sina närstående.

Verksamhet/utveckling

Måluppfyllelse: Medel ■

Rydbogården har numera en utbildad Silviasyster som arbetar mot denna grupp av dementa.

Medarbetare

Måluppfyllelse: Medel ■

I juni tog en undersköterska sin examen till Silviasyster och har numera sin placering på Rydbogården.

Flera arbetsgrupper har haft omsättning av personal med påföljande nyrekrytering

Verksamheten har begåvats med en ny områdeschef i hemtjänsten, en ny arbetsterapeut, tre nya sjuksköterskor.

Personalen från två avdelningar på Österbo tillsammans med ansvarig sjuksköterska och områdeschef har slutfört ett förbättringsarbete i samarbete med Enheten för strategisk kvalitetsutveckling Region Skåne. Nu fortsätter personalen med förbättringsarbetet på egen hand.

Omsorg om personer med funktionsnedsättning

Insatser för personer med funktionsnedsättning ökar och beviljas med stöd av goda levnadsvillkor och LSS eller skälig levnadsnivå och Socialtjänstlagen.

De insatser som ökar mest är kopplade till barn/unga med problematik inom neuropsykiatri och vuxna inom socialpsykiatri.

Merparten av verksamheten inom lagområdet LSS hanteras inom ramen för egen verksamhet. Kommunen kan dock inte erbjuda barn och unga korttidsvistelse och korttids-tillsyn i full utsträckning. Att rekrytera familjer till uppdrag för korttidsvistelse och avlösarservice är mycket svårt och kommunen har inga egna verksamheter att erbjuda.

Psykiatriverksamheten har aktivt medverkat till att upprätta samverkansdokument med regional psykiatri. PRIO-satsningen ställer krav på kommunens olika verksamheter för barn, unga, vuxna, äldre och missbruk att fortlöpande utveckla psykiatriområdet.

Boende för personer inom socialpsykiatri saknas i kommunen vilket innebär att det idag finns 3 externa psykiatriplaceringar vilkas behov av vård och behandling är mer omfattande än vad kommunen kan tillgodose. 1 av dessa kommer att avslutas och kommunala öppenvårdsinsatser inleds under 3:e kvartalet. Boendestödsverksamheten på Bäckavägen planerar för viss utökning med hänvisning till ovan.

Brukare

Måluppfyllelse: Medel

Alla insatser har kunnat verkställas inom 3 månader. Dock tenderar stödinsatser i form av stödfamilj och avlösare till barn och unga att dra ut på tiden då det finns en stor svårighet att rekrytera dessa.

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

Medarbetare

Måluppfyllelse: Medel

Arbetsmiljöenkät har tillämpats i verksamheterna för att möjliggöra medarbetarnas delaktighet i arbetsplatsernas utveckling.

Samtlig personal inom verksamheterna har tillgång till extern handledning.

Fortlöpande utveckling pågår av arbetsmodell Case management, CM, vilken används inom socialpsykiatri. Personalen har kontinuerlig

handledning och utbildning tillsammans med andra närliggande kommuner. En case manager har en koordinerande funktion med ansvar för att utredning, planering och adekvata insatser genomförs och följs upp med klienten.

Ekonomiskt utfall

Resultaträkning per verksamhet

Individ och Familjeomsorg

	<i>tkr</i>
Institutionsvård för vuxna missbrukare	+111
Barn och ungdomsvård	-236
Öppen vård och behandling (vuxna)	- 221
Ekonomiskt bistånd	+ 73
Familjerätt	+20
Förvaltningskansli (IFO)	-65
<u>Integrationsenheten</u>	<u>0</u>
Totalt (IFO)	-318

Ensamkommande barn **+261**

Omsorg till funktionsnedsatta

SOL-verksamhet	97
LSS-verksamhet	-714
<u>Arbetsledning</u>	<u>10</u>
Totalt funktionsnedsatta	-607

Äldreomsorgen

Hemtjänst/särskilt boende/HSL	-398
<u>Arbetsledning</u>	<u>-33</u>
Totalt Äldreomsorgen	-431

Övriga verksamheter

Socialnämnden	+105
Förvaltningskansli	+82
Centralkök Rosenhill	+79
<u>Färdtjänst</u>	<u>-60</u>
Totalt övriga verksamheter	+206

Summa Totalt Socialförvaltningen **-889**

Kommentarer till halvårsbokslutet**Socialnämnden övergripande**

Socialnämnden redovisar under första halvåret ett underskott på 889 tkr.

Överskott finns i huvudsak inom verksamheten för ensamkommande flyktingbarn. Underskott finns i huvudsak inom LSS-verksamheten samt personalkostnader inom äldreomsorgen.

Individ –och Familjeomsorg*Barn och ungdomsvård (institutionsvård)*

Målgruppens behov har under perioden varit betydligt högre än budgeterat.

Förvaltningen har under första halvåret köpt 371 dygn gentemot budget 183 dygn. Genomsnittligt dygnspris har varit 3 735 kr/dygn jämfört med budget 4 077 kr/dygn.

Barn och ungdomsvård (Familjehem)

Under första halvåret har behovet i genomsnitt varit 22 årsplaceringar, jämfört med budget som är 23 årsplaceringar. Antalet dygn från familjehem har uppgått till 3 942 dygn jämfört med budget som är 4 140 dygn.

Genomsnittligt dygnspris har varit 791 kr/dygn gentemot budget 579 kr/dygn.

Köp av konsulentstödda familjehem har orsakat ett högre dygnspris under första halvåret.

Ensamkommande barn

Överskottet beror på att de statliga bidragen från Migrationsverket är större än kostnaderna. Då verksamheten befinner sig i en uppbyggnadsfas tillkommer utökade personal och lokalkostnader under hösten. Antalet barn inom verksamheten beräknas att öka resten av året.

Omsorg till funktionsnedsatta

LSS-verksamhet

Kostnader för assistansbolag har ökat samtidigt som ersättningarna från försäkringskassan minskat.

Kostnaderna för boendestödet har ökat under första halvåret. Orsaken är ökade personalkostnader på Snickargatans boende.

Personalkostnader utöver budget finns även inom daglig verksamhet.

Inköp av externa tjänster för korttidsvistelser har ökat under första halvåret.

Äldreomsorg*Hemtjänst/särskilt boende/
hemsjukvård*

Personalkostnaderna inom verksamheten har ökat kraftigt under första halvåret. Speciellt inom hemtjänsten där man haft ett ökat tryck, vilket medfört att extra personal fått sättas in för att klara verkställigheten. Inom äldreomsorgen har man vidtagit olika åtgärder för att på kort och lång sikt åstadkomma ett bättre resursutnyttjande.

Underskottet inom personalbudgeten beräknas öka under andra halvåret, då huvuddelen av lönerna för semestervikarier utbetalas under månaderna juli, augusti och september.

Prognostiserat helårsresultat**Socialnämnden totalt -1 450 tkr**

Under våren har flera åtgärder satts in för att påverka den negativa resultatutvecklingen inom förvaltningen. Ytterligare åtgärder kommer att arbetas vidare med i syfte att nå en ekonomi i balans.

Individ- och familjeomsorg -1 150 tkr*Familjehemsvård för barn och**ungdomar -800 tkr*

Enligt prognosen kommer behovet i genomsnitt vara 21 årsplaceringar gentemot budgeterade 23 årsplaceringar. Antal köpta dygn från konsulentstödda familjehem har ökat under året. Denna typ av familjehem har ett betydligt högre dygnspris än övriga familjehem, vilket är orsaken till underskottet inom verksamheten.

Stöd för barn och ungdomar -600 tkr*(Institutionsvård)*

Enligt prognosen kommer förvaltningen att köpa in 731 dygn gentemot budget 365 dygn. Sammantaget visar prognosen på ett underskott på -600 tkr vid årets slut.

Institutionsvård för vuxna +50 tkr

Enligt prognosen kommer förvaltningen att köpa in 682 dygn gentemot budget 426 dygn.

Sammantaget visar prognosen på ett överskott på +50 tkr vid årets slut, då dygnspriset beräknas vara lågt under året.

Familjebehandlare +200 tkr

En tjänst som familjebehandlare har varit vakant några månader under våren, vilket medför ett överskott för verksamheten vid årets slut.

Ensamkommande barn + 1 700 tkr

Överskottet beror på att de statliga bidragen från Migrationsverket är större än kostnaderna. Då verksamheten befinner sig i en uppbyggnadsfas tillkommer utökade personal och lokalkostnader under hösten. Antalet barn inom verksamheten beräknas att öka under resten av året.

Omsorg till funktionsnedsatta -500 tkr

LSS-verksamhet -500 tkr

Kostnader för assistansbolag har ökat samtidigt som ersättningarna från försäkringskassan minskat.

Kostnaderna för boendestödet har ökat under första halvåret. Orsaken är ökade personalkostnader på Snickargatans boende.

Personalkostnader utöver budget finns även inom daglig verksamhet.

Inköp av externa tjänster för korttidsvistelser kommer att öka under året.

Äldreomsorg -1 500 tkr

*Hemtjänst/särskilt boende/
hemsjukvård* -1 500 tkr

Underskottet inom personalbudgeten beräknas öka under andra halvåret, då huvuddelen av lönerna för semestervikarier utbetalas under månaderna juli, augusti och september.

Trots åtgärdsplaner beräknas äldreomsorgen ge ett underskott vid årets slut på 1 500 tkr. Ökade ej budgeterade personalkostnader är orsaken till underskottet. Vårdtyngden har varit hög speciellt inom hemtjänsten.

Investeringsverksamhet

Arbetskläder (restvärde hyrplagg) 509 tkr

Möbler och inventarier (äo, of) 58 tkr

Möbler och inventarier (Karpen) 207 tkr

Larmsystem (äo) 191 tkr

Sängar (särskilt boende) 86 tkr

Totalt 1 051 tkr

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

Visionsmål för socialförvaltningen

Ekonomi

En budget i balans samt en effektiv resursanvändning.

Måluppfyllelser: Låg ■

Brukare

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

Måluppfyllelser: Medel ■

Personal

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

Måluppfyllelser: Medel ■

Process

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

Måluppfyllelser: Medel ■

Utveckling

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

Måluppfyllelser: Medel ■

Individ och Familjeomsorg

<i>Verksamhetsmått/nyckeltal</i>	<i>Halvårs- bokslut 2014</i>	<i>Halvårs- budget 2015</i>	<i>Halvårs- bokslut 2015</i>
<u>Försörjningsstöd</u>			
Nettokostnad, tkr	3 298	3 781	3 951
Bidragsbelopp kr/invånare	920	1 060	1 105
<u>Barn</u>			
Antal vård dygn HVB barn	434	183	371
Antal placeringar HVB barn	2,41	1	2
Dygnskostnad för HVB barn, kr	2 903	4 077	3 735
Nettok./invånare HVB barn, kr	351	209	388
<u>Vuxna</u>			
Antal vård dygn HVB vuxna	389	213	358
Antal placeringar HVB vuxna	2,16	1,17	1,89
Dygnskostnad för HVB vuxna, kr	2 619	3 000	1 904
Nettok./invånare HVB vuxna, kr	284	179	184
<u>Familjehem</u>			
Antal vård dygn för barn i fam.hem	4 210	4 140	3 942
Antal placerade barn i familjehem	23	23	22
Dygnskostnad för barn i familjehem, kr	690	579	791
Nettok./invånare för barn i fam.hem, kr	810	672	872
Antal invånare i kommunen	7 170	7 130	7 146

Äldreomsorg och funktionsnedsatta

<i>Verksamhetsmätt/nyckeltal</i>	<i>Halvårs- bokslut 2014</i>	<i>Halvårs- budget 2015</i>	<i>Halvårs- bokslut 2015</i>
Självfinansiering inom			
Äldreomsorgen			
Bruttokostnad, tkr	45 452	47 990	48 697
Intäkter, tkr	7 314	7 496	8 143
Självfinansiering, %	16,0	15,62	16,72
Äldreomsorgen, ordinärt boende			
Antal personer med trygghetslarm	239	240	217
Antal personer med hemtjänst	143	145	136
Äldreomsorgen, särskilt boende			
Platser på Österbo (Korttidsplatser)	5	5	5
Platser på Österbo (särskilt boende)	46	46	46
Platser på Ybbåsen (särskilt boende)	25	25	25
Platser på Ybbåsen (trygghetsboende)	8	8	8
Platser på Ybbåsen (ordinärt boende)	1	0	1
Platser på enskilda vårdhem	0	0,06	0
<u>Platskostnad/netto/dag, kr</u>			
- Österbo	1 948	2 077	2 065
- Enskilda vårdhem	0	2 150	0
Omsorg till funktionsnedsatta			
Antal personer/individer inom funktionsnedsatta	101	105	102
Antal platser särskilt boende externt SOL	3	3	3
Antal platser särskilt boende SOL	1	1	0
Antal platser särskilt boende externt LSS	0	0	0
Antal platser särskilt boende LSS	10	10	10
Antal invånare i kommunen	7 170	7 170	7 146

Kultur- och fritidsnämnden

Ordförande
Förvaltningschef

Anette Lantz
Åke Svensson

RESULTATRÄKNING tkr	Halvårs- bokslut <u>2014</u>	Halvårs- budget <u>2015</u>	Halvårs- bokslut <u>2015</u>
Verksamhetens intäkter	2 705	2 304	2 499
Verksamhetens kostnader	-11 093	-11 223	-11 270
Kapitalkostnader	-105	-151	-106
Verksamhetens nettokostnad	-8 493	-9 070	-8 877
Kommunbidrag	8 879	9 070	9 070
Nämndens resultat	386	0	193
Omdisponerat över-/underskott	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	386	0	193
Nettoinvesteringar	42	125	0

Periodens verksamheter

Nämnd och kansli:

Uppföljning av internkontrollplan för 2014 har gjorts. Det som kontrollerats är att nämndens beslut verkställts och kontroll av lönehantering. Samtliga beslut är kontrollerade och samtliga är verkställda. Månadsvis uppföljning av lönehanteringen har gjorts. Inga felutbetalda löner har upptäckts.

Kultur- och fritidsnämnden upphandlade, under 2014, drift av den kommunala musikskolan vilket resulterade i att ABF fick fortsatt förtroende läsåret 14/15 med möjlighet för nämnden att förlänga kontraktet med upp till två år. Kontraktet Med ABF förlängdes under våren med ytterligare ett läsår och löper således till och med läsåret 15/16.

Turism:

Perstorps Turistbyrå drivs i samarbete med Plastens Hus, vilket innebär att man delar både lokal och personal och för närvarande är personalstyrkan två halvtidstjänster.

Kommunens egen broschyr "Perstorps Smultorntällen" är mycket populär och c:a 2000 exemplar distribueras/år, även Perstorpskartan distribueras i ett stort antal.

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

Tyvärr är det ont om övernattningsmöjligheter och i nuläget finns endast Perstorps Hotell med

B&B, Vildrosor och Höns B&B samt Perstorpsbostädernas övernattningslägenheter.

Kommunens turismsektor är även representerad i samarbetsorganet Familjen Helsingborg.

Allmänkulturen:

Allmänkulturen har under första halvåret bidragit med stöd till en rad olika kulturella evenemang. Det har varit Spelmansstämman i Hagstad som firade 20 år, valborgsfirandet i stadsparken och midsommarfirandet i hembygdsparken.

Hembygdsparken har även varit skådeplats för nationaldagsfirandet där medborgarceremonin var ett nytt inslag. Det traditionella högtidstalet hölls av kultur- och fritidsnämndens nya ordförande Anette Lantz. Blåslaget och PRO-kören Tyringe/Perstorp underhöll och årets kulturpris delades ut till konstnären Jon Mills.

Samarbetet med Musik i Syds "Musikriket" har gett Perstorp två fina uppträden av högklassiga musiker och låtskrivare där ena arrangemanget var fullsatt.

ABF har med stöd från kommunen fortsatt sitt arbete med "Ung kultur i Perstorp" som utmynnat i kulturcirklar i streetdance och Gatukulturfestivalen "Tillsammans för Perstorp".

Biblioteket:

Biblioteket är en välbesökt plats och första halvåret är inget undantag. Trots ett val förra våren har besöksantalet ökat med 13,7%. Efter nyårets införande av WiFi är i stort sätt varenda sittplats upptagen. Datorbokningar har inte minskat utan trycket är fortsatt stort.

Det är sällan tomt i våra montrar och i hörsalen vad gäller utställningar. Måleri, foto, klass 5Bs kungakronor, fågelholkar och den årligen återkommande Alternativa konstrundan, ett samarbete mellan bibliotek, Perstorps Gymnasium och Studieförbundet Vuxenskolan, är några exempel som visats på biblioteket.

Biblioteket har varit plats för Handarbetscafé vid 8 tillfällen och i samverkan med Röda Korset ett språkcafé vid 5 tillfällen. Hörsalen har nyttjats för yoga på kvällstid.

Två föreläsningar har anordnats där Sven Melander i aulan drog 144 besökare och paret Mandelmans fyllde bibliotekets hörsal.

För den yngre publiken har det arrangerats Minibio vid 2 tillfällen och Filmklubb vid 3. Vid de båda loven har Quick Knit, Måla som en konstnär och Spelhåla varit några aktiviteter barn kunnat prova på.

Olika lördagsarrangemang har ägt rum såsom musikteatern Den stulna fantasin som spelades upp för de små barnen i hörsalen, sagostund på arabiska vid 5 tillfällen, våffelserving, pyssel, tävlingar och tidskriftsförsäljning.

Arbetsplatsbibliotek finns på 3 platser och Boken kommersverksamheten är fortsatt väldigt uppskattad.

Bibliotekets personal har haft biblioteksvisningar för SFI, bokcirklar, bokprat och biblioteksbesök av förskoleklasser i samband med utlandet av 7-årsboken. Åk 1 har varit på besök för högläsning och de två sistnämnda aktiviteterna är en del av den återkommande Lästrappan där biblioteket möter elever i grundskolan i olika aktiviteter kring läsning och skrivande.

Barnkulturgruppen, ett samarbete med förskola, skola och bibliotek, fortsätter sitt arbete med att utveckla och samordna kulturverksamheten från förskola upp till åk 9, bland annat Kulturgarantin.

Samverkan med Skåne Nordväst har varit och är betydelsefull med olika gemensamma aktiviteter som fortbildningsdagar för personalen,

mångspråkssamarbete och Läskondis. När vår bibliotekskatalog Libra stänger ner 2017 går vi

nu tillsammans in i en ny upphandlingsfas samtidigt som vi förnyar vårt samarbetsavtal.

Personal

En ny medarbetare anställdes vid huvudbiblioteket under våren med fokus på barn och ungdomsverksamheten. Personalstyrkan består av sex personer med 4.75 heltidstjänster.

Fritidsverksamhet:

Mycket av diskussionerna inom fritidssektorn har handlat om det stora behovet av en ny idrottshall och konstgräsplan. Inga politiska beslut är dock tagna även om nybyggnation av idrottshall och konstgräsplan ligger i flerårsbudget 2017/2018.

Nuvarande idrottshall är fullbokad och även om innebandyn är den verksamhet som har de flesta aktivitetstimmarna i hallen behöver de fler timmar för att kunna tillgodose efterfrågan från både tjejer och killar som vill spela innebandy. Andra som önskar fler och bättre tider i idrottshallarna är GF Activa, FK Boken, Ugglebadet, BG 02 m fl.

Positivt är att bowlinghallen nu är utbyggd till en 8-banors hall och att det fungerar bra med den nya aktivitetslokalen för Karate- och Budoverksamheterna.

2014 fick KFN över samtliga föreningsbidrag som tidigare administrerades av KS och Socialnämnden. Detta innebär att vi har en bättre översyn av vilka föreningsbidrag som beviljas och utbetalas. De flesta av dessa bidrag utbetalas under hösten vilket innebär att kostnaden på bidragskonton inte belastas förrän oktober/november varje år.

Fritidsgården har under våren haft ett stort och brett utbud av aktiviteter som är mycket uppskattade av de besökande ungdomarna. Exempel på aktiviteter är filmkvällar, tjejkvällar, spel- och biljardkvällar, idrottsaktiviteter m.m. På höstlov, sportlov och påsklov har man speciella aktiviteter.

Personalstyrkan består av 1,91 heltidstjänster fördelat på 3 personer + timanställda och personal som bekostas av annan verksamhet, vilket innebär sammanlagt c.a 2,3 heltidstjänster.

Ugglebadet:

Våren fick glädjande en mycket bra start med många kunder och aktiviteterna har varit fullbelagda vilket är positivt för badaktiviteterna är ju vår bas och huvudaktivitet. Sommarsången startade den 1 Juni. Inför sommarsången

skulle det lagts en ny botten, vilket i sista stund stoppades vilket resulterade i att botten inte blev iordningställd inför sommarsäsongen. Vi har haft problem med läckage på rören så att det kom ut grus och sand i bassängerna. Bassängsugen gick sönder och den var på reparation i 2-3 veckor så vi hade bara en bassängsug till alla bassänger. Kunderna har inte upplevt badet så tilltalande på grund av detta. Den kalla väderleken har gjort det svårt att hålla vattentemperaturen vid samma temperatur som vi brukar hålla. Vilket resulterade i att vi har haft mindre antal besökare än vanligt. Inför hösten kommer vi fortsatt att anpassa våra verksamheter för budgeten men med bibehållen verksamhetskvalitet och service till kunderna.

Måluppfyllelse

I kultur- och fritidsnämnden har det också förts diskussioner om att utöka musikskolans verksamhet till en kulturskola som förutom musikundervisning kan erbjuda ämnen som t ex dans, bild och drama.

Måluppfyllelsen för turismen, -att få turister och genomresande att stanna i Perstorp och på något sätt aktivera sig i Perstorp, har till stor del uppnåtts.

Måluppfyllelsen är hög både vad gäller allmänkulturen och biblioteket.

Allmänskulturen har genom bidrag medverkat till att årliga kulturarrangemang har genomförts.

Tillsammans med biblioteket har ett brett utbud av arrangemang erbjudits både barn och vuxna.

Bibliotekets besöksantal har ökat liksom datorbokningar medan utlån håller sig på samma nivå som förra året.

Genom Lästrappan och Kulturgarantin läggs stor vikt vid barn och ungas språkutveckling och kulturella upplevelser.

För badet är huvudmålet att vara en mötesplats där besökarna kan samlas för träning, umgänge och rekreation, vilket kan anses vara uppnått. Målet kommer även att genomsyra höstens verksamhet.

Halvårsresultat

Kultur- och fritidsnämnden redovisar under första halvåret ett positivt resultat på 193 tkr.

Nämnden

Kultur och fritidsnämnden -2 tkr

Kultur och fritidskansli +12 tkr

Turism

Turistverksamheten +113 tkr

Kulturverksamhet

Allmänskultur +30 tkr

Plastens hus +15 tkr

Kulturhus/biograf 0 tkr

Musikskolan +13 tkr

Stöd till studieorganisationerna 0 tkr

Biblioteket -54 tkr

Fritidsverksamhet

Lotterihantering 0 tkr

Bidrag till föreningar +129 tkr

Idrottsplatser och bollplaner +31 tkr

Isbanor +11 tkr

Idrottshall +4 tkr

Fritidsgården +13 tkr

Ugglebadet

Ugglebadet -122 tkr.

Prognostiserat helårsresultat

Kultur- och fritidsnämndens prognos för helåret visar på ett balanserat resultat på 0 tkr.

Nämnden

Kultur och fritidsnämnden 0 tkr

Kultur och fritidskansli 0 tkr

Turism

Turistverksamheten 0 tkr

Kulturverksamhet

Allmänskultur 0 tkr

Plastens hus 0 tkr

Kulturhus/biograf 0 tkr

Musikskolan 0 tkr

Stöd till studieorganisationerna 0 tkr

Fritidsverksamhet

Lotterihantering 0 tkr

Bidrag till föreningar +30 tkr

Idrottsplatser och bollplaner 0 tkr

Isbanor 0 tkr

Idrottshall -30 tkr

Fritidsgården 0 tkr

Ugglebadet

Ugglebadet 0 tkrNämnden

Nämnden och förvaltningskansliet stänger halvåret på ett marginellt positivt resultat. Prognosen för helåret är 0 tkr.

Turism

Turistverksamheten redovisar under första halvåret ett positivt resultat. Timlönerna för turistvärd/värdinna belastar tyngre under andra halvåret och kostnaden för tryckning av uppdaterade versionen av Gustavsborgskartan gör att helårsprognosen förväntas hamna enligt budgeterat resultat.

Kulturverksamhet

Allmänkulturens konto har ett positivt resultat för första halvåret. Under hösten planeras ytterligare aktiviteter med prognos att landa i paritet med budgeterat.

Förvaltningen av lokalerna på Plastens hus visar ett litet positivt resultat. Utrymme finns för prisökningar och högre kostnader under andra verksamhetshalvåret, verksamheten väntas stänga helåret i paritet med budgeterat.

Kulturhus/biografsprojektet har ändrat fokus mot ett renoveringsprojekt av Aulan på Centralskolan som planeras genomföras under 2015. Prognosen för helåret är 0 tkr.

Musikskolan har genomgått en upphandling inför höstterminen 2014, avtalet är förlängt inför läsåret 2015/2016 och kostnaden ryms inom budgeterad ram.

Biblioteket har haft större media och tidningsinköp än budget för under första halvåret. Under andra halvåret väntas inköpstakten vara lägre och biblioteket har en helårsprognos i paritet med budgeterat.

Fritidsverksamhet

Fritidsverksamheten visar på ett positivt halvårsbokslut men under andra halvan av verksamhetsåret är kostnadssidan tyngre.

Bidragen som överförts från kommunstyrelsen och socialnämnden är relativt orörda och kommer att utbetalas först under hösten. Prognosen totalt för bidragsdelarna väntas ge ett överskott på 30 tkr.

Idrottshallen har brist på tider och extra träningstider för föreningarna köps in på Persgårdens hall. Hyra för köp av externa lokaler under hösten väntas ge ett underskott på 30 tkr i helårsprognos.

Ugglebadet

Ugglebadet stänger första halvåret på ett negativt resultat om 122 tkr. Effektiviseringar görs både vad gäller personalplanering via smartare schemaläggningar och genomlysning av vilka verksamheter som är ekonomiskt försvarbara eller ej. Ett måste för att finna en hållbar balans i utbud av verksamheter och budget. Under sommaren testkörs effektivare menyer och med hopp om en lagom bra utomhussäsongs förväntar vi oss ett årsbokslut i paritet med budgeterat.

Investeringsverksamhet

Under första halvåret har inga investeringsmedel använts.

Verksamhetsmått/nyckeltal	Halvårs- bokslut 2014	Halvårs- budget 2015	Halvårs- bokslut 2015
<u>Biblioteket</u>			
Antal lån/dag	166	190	166
Antal lån	20 775	24 000	20 926
Lån via andra SKNV bibliotek (nytt)	4 682	3 500	
Antal besök	29 572	26 500	33 829
Antal besök/dag	243	210	259
Antal internetdatorbokningar	2 801	2250	4135
<u>Ugglebadet</u>			
Antal badbesök			
- inomhusbadet	37 331	37 500	32 083
- utomhusbadet	6 273	7 500	3 433
Summa	43 604	45 000	35 516
Babysim, antal deltagare	31	45	32
Minisim, antal deltagare	30	30	16
Simskola, antal deltagare	171	143	178
Sommarsimskola, antal deltagare	31	13	31
Vuxensim, antal deltagare	12	8	6
Rehabgymnastik, antal deltagare	35	25	30
Vattengymnastik, antal deltagare	127	40	40
Nettokostnad, kronor	3 315 786	3 343 000	3 464 628
Nettokostnad, badbesök, kronor	76,04	74,29	97,55

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

Perstorps Bostäder AB

Ägarandel: 100 %
Halvårsresultat: 2 154 tkr
Prognostiserat helårsresultat: 1 066 tkr

Bolaget äger och förvaltar bostäder i Perstorps kommun. Bostadsbeståndet uppgår till 377 lägenheter och 23 lokaler.

Bolagets omsättning för perioden uppgick till 17 414 tkr (14 898 tkr). Ökningen beror till största delen på att Rosenhill togs i bruk, efter att ha färdigställts, under juli 2014.

Vi har till dags dato inga outhyrda lägenheter och således ingen långtidsledig (d.v.s med hyresförlust).

Lokal för HVB-verksamhet (ensamkommande barn) är klar. Projektbudgeten håller.

Upphandling har genomförts avseende persTorp1 och EG Bygg i Vinslöv har lämnat bästa offert. Priset som de lämnade är inom projektbudgeten. Styrelsen tog beslut att tilldela EG Bygg projektet. Tilldelningsbeslutet är inte överklagat. Byggstart kan ske under hösten och färdigt under nästa vår.

Avtal med Hyresgästföreningen är klart gällande hyreshöjande åtgärder i lägenheter. Avtalet följer Fastighetsägarnas avtal och löper på tills vidare. Detta gör att vi får större möjlighet att göra förändringar i lägenheter och löpande höja hyrorna.

Perstorps Fjärrvärme AB

Ägarandel: 50 %
Halvårsresultat: 3 613 tkr
Prognostiserat helårsresultat: 4 720 tkr

Bolaget, som till hälften ägs av E.ON Sverige AB, producerar och distribuerar fjärrvärme i Perstorps tätort.

Vid halvårsskiftet ligger försäljningen för 1:a halvåret strax under budget. Vädret har för vintern/våren varit förhållandevis mildt med energiindex på 96 %.

Produktionen från den egna biopannan har fungerat bra och i slutet på april stoppade vi och leveransen från Perstorp AB startade vilket också fungerar bra. Endast några få kubikmeter olja har förbrukats, större delen ihop med driftprov.

Byggandet av ny bioproduktion är klart och avslutat och endast några restpunkter har gjorts nu efter att vi stoppat anläggningen. I övrigt är all revision klar och vi kommer att starta igen i början på september i samband med att Perstorp AB har sitt höststopp.

Genomförda större arbeten under första halvåret.

- Mätarbyten för att uppfylla lagkravet. De sista 140 kunderna får ny mätare under sommaren och sedan är alla 900 mätarna klara.
- En del underhållsjobb i kammare med tätning för att undvika inläckage samt utbyte av rostangripna rör.

Årets nätutbyggnader sker i huvudsak som förtätning inom befintliga områden. Prognosen ligger på ca 5 st nya kunder i år.

Utbyggnadstakten är och blir mindre de närmsta åren, eftersom det mesta är anslutet. Underhållet ökar i takt med att anläggningarna blir äldre. Det är viktigt att ha en bra leveranssäkerhet till våra kunder.

Perstorp Näringslivs AB

Ägarandel: 100 %
Halvårsresultat: -367 tkr
Prognostiserat helårsresultat: -700 tkr

Perstorp Näringslivs AB (PNAB) är ett helägt kommunalt bolag. Bolaget äger och förvaltar kommersiella lokaler. Under perioden har samtliga lokaler varit uthyrda.

Från årsskiftet har styrelsen anställt en VD. Detta har medfört att kostnader för personal har ökat. Bolaget har ytterligare två anställda, som finansieras externt.

En liten del av uppgifterna som VD utför, är att hjälpa kommunledningen med näringslivsarbetet.

Verksamheten i kvarteret Glasbruket startade upp under 2014. Under första halvåret 2015 så har ytterligare hyreskontrakt tecknats med nya hyresgäster. Det har också varit förfrågan från olika företag att hyra lokaler. Under maj månad flyttade PWS Nordic AB sitt kontor till kvarteret Glasbruket.

Enligt underhållsplanen, så beslöt styrelsen under hösten 2014 att alla fönster på Plastens Hus och hotellet skulle målas. Detta har genomfört under juni och juli månad i år. Halva kostnaden för målning och reparation av fasader belastar halvårsresultatet. Ytterligare reparation av fasaden på Plastens Hus kommer att utföras under andra halvåret 2015.

Resultatet belastas av obetalda hyresintäkter. Åtgärder har vidtagits och pågår för att kräva in dessa. Den nya styrelsen informerades om åtgärdsplanen vid mötet i april.

Norra Åsbo Renhållnings AB (Nårab)

Ägarandel:	24 %	
Halvårsresultat:		357 tkr
Prognostiserat helårsresultat:		50 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.

Avfallsmängderna på Nårab uppgår till 76 000 ton . De senaste åren har avfallsmängden ökat med ca 26.000 ton vilket helt beror på behovet av material för sluttäckningen av deponin. Sluttäckningen av deponin beräknas pågå under flera år och behovet av avfall till detta finns under hela perioden.

Reningsverket behandlar ca 60.000-90.000 kbm lakvatten beroende på nederbörds mängder m.m. Målsättningen är att allt renat lakvatten ska användas i den egna verksamheten genom bevattning av energiskog och befintlig skog kring anläggningen. För att klara detta har en ny renvattendamm byggts med kapacitet om 20.000 m³ för att klara lagringsbehoven under vintern då bevattning ej kan ske.

Sluttäckningsarbetet med den gamla deponin är påbörjat och beräknas klart år 2018. Avsatta medel om 47 mkr har reserverats för denna täckning och efterbehandling.

Invigning av en ny mottagningsanläggning för slammer skedde under våren. Tillståndsmängden ökar därmed till 15.000 ton.

Investeringarna för året uppgår till 5,2 mkr. De större investeringarna är ny hjullastare, färdigställandet av mottagningsanläggningen för slammer, färdigställandet av renvattendammen mm.

Entreprenadavtalet för renhållningen går ut hösten 2016 och förberedelser för en ny upphandling pågår. Ca 1 år innan avtalet skall träda ikraft skall ny entreprenör utses för att klara leveranser av bilar mm. Avtalstiden för den nya entreprenaden omfattar ca 6-7 år.

	Resultat	Prognos helår	Bokslut
Resultaträkning (Mkr)	2015-06-30	2015	2014
Verksamhetens intäkter	65,5	142,8	124,7
Verksamhetens kostnader	-216,2	-459,6	-433,3
<u>Avskrivningar</u>	<u>-13,3</u>	<u>-24,9</u>	<u>-21,4</u>
Verksamhetens nettokostnad	-164,0	-341,7	-330,0
Skatteintäkter, statsbidrag och utjämning	177,0	355,7	337,0
Finansiella intäkter	0,3	2,0	2,9
<u>Finansiella kostnader</u>	<u>-3,4</u>	<u>-7,1</u>	<u>-6,8</u>
Verksamhetens intäkter	173,9	350,6	333,1
Resultat före extraordinära poster	9,9	8,9	3,1
Jämförelsestörande post (AFA-återbetalning)	0	2,0	0
Skattekostnad	0	- 0,4	-0,4
Uppskjuten skatt obeskattad reserv	0	-0,1	-0,4
<u>Årets resultat</u>	<u>9,9</u>	<u>10,4</u>	<u>2,3</u>

Balansräkning (Mkr)	Not	2015-06-30	2014
TILLGÅNGAR			
<u>Anläggningstillgångar</u>			
- mark, byggnader och tekniska anläggningar .	20	395,1	394,8
- maskiner och inventarier	21	79,7	80,5
- pågående arbeten	20	10,7	7,3
- finansiella anläggningstillgångar	22	2,0	2,0
- balanslånepost		0,8	1,0
Summa anläggningstillgångar		488,3	485,3
<u>Omsättningstillgångar</u>			
_ Finansiella omsättningstillgångar	26	44,3	44,3
- Förråd m.m		0,9	0,7
Fordringar	23	30,7	35,6
- Kortfristig placering	24	0	0
- Kassa och bank	24	38,4	45,9
Summa omsättningstillgångar		114,3	126,5
Summa tillgångar		602,6	611,8
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
<u>Eget kapital</u>	25	214,8	204,9
- därav årets resultat		9,9	2,3
<u>Avsättningar</u>			
- Pensioner och liknande förpliktelser		23,3	23,0
<u>Skulder</u>			
Långfristiga skulder		254,7	270,3
Kortfristiga skulder		109,8	113,3
Summa skulder och avsättningar		387,8	406,9
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		602,6	611,8
<u>Ansvarsförbindelser</u>			
Ansvarsförbindelser		147,1	148,9
- Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder eller avsättningar (inkl. löneskatt 24,26%)			
Övriga ansvarsförbindelser			
- Borgen- och övriga ansvarsförbindelser....		228,9	221,9
Summa panter och ansvarsförbindelser		376,0	370,8

Noter balansräkning

Alla belopp i Mkr

Not 20	Mark, byggnader och anläggningar	2015-06-30
	Byggnader	273,4
	Markanläggningar	89,6
	Pågående arbeten	10,7
	Mark	32,1
	Summa	405,8

Not 21	Maskiner , inventarier och transportmedel	2015-06-30
	Maskiner och inventarier	75,7
	Transportmedel	4,0
	Summa	79,7

Not 22	Finansiella anläggningstillgångar	2015-06-30
	Aktier och andelar	0,4
	Långfristiga fordringar	1,6
	Summa	2,0

Not 23	Fordringar	2015-06-30
	Fakturafordringar	7,1
	Upplupna intäkter, förutbetalda kostnader	17,5
	Övrigt	6,1
	Summa	30,7

Not 24	Kassa och bank	2015-06-30
	Kortfristig placering	0
	Kassa, postgiro, bank	38,4
	Summa	38,4

Not 25	Eget kapital	2015-06-30
	Ingående Eget kapital enligt balansräkning	204,9
	Årets resultat	9,9
	Summa	214,8

Not 26	Finansiella omsättningstillgångar	2015-06-30
	Pensionsskuld	44,3
		44,3