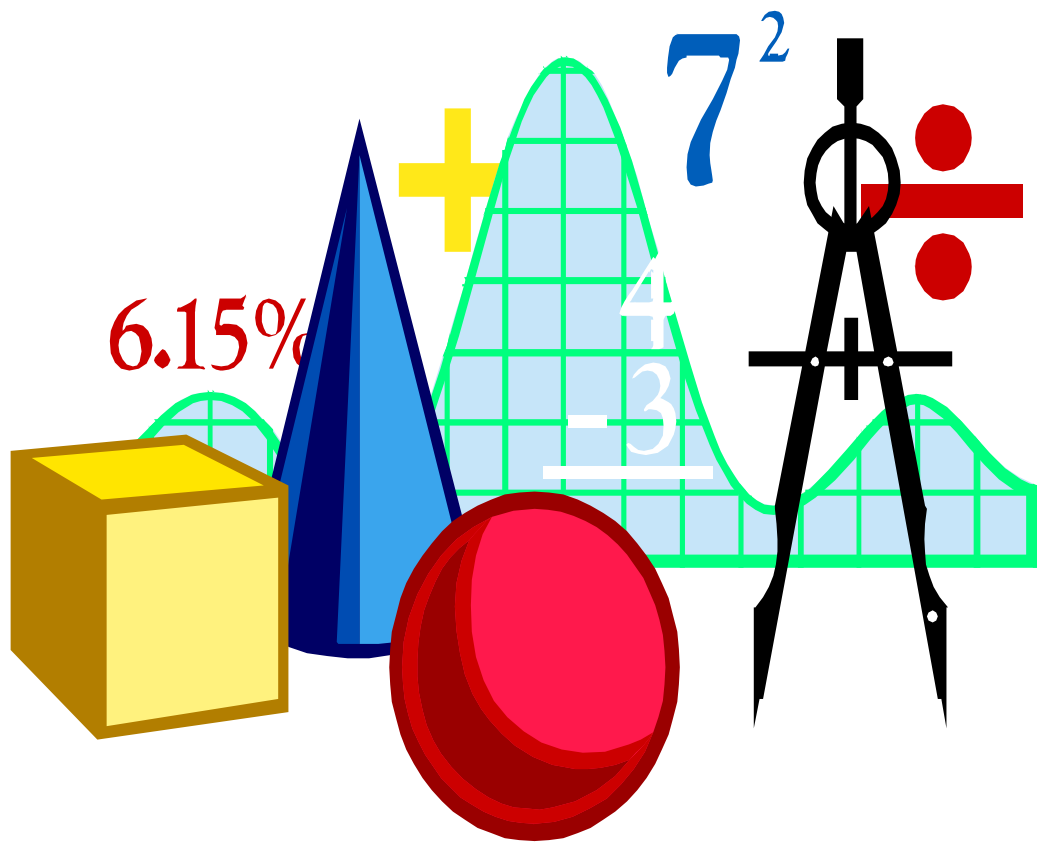




## PERSTORPS KOMMUN



HALVÅRSBOKSLUT OCH ÅRSPROGNOS 2009

Ekonomisk översikt .....	1
Koncernbolagen .....	2
Resultaträkning, balansräkning .....	4
Drifts- och investeringsredovisning, nyckeltal ..	5
Nothänvisningar .....	6
Redovisningsprinciper .....	7
Kommunfullmäktige och revision.....	8
Kommunstyrelsen .....	10
Räddningsnämnden .....	14
Plan- och miljönämnden .....	16
Barn- och utbildningsnämnden .....	18
Socialnämnden .....	23
Kulturnämnden .....	32

**Periodens resultat**

Halvårsresultatet på minus 5,6 mkr, är en försämring med 1,5 mkr jämfört med motsvarande period föregående år. Semesterlöneskulden visar under första halvåret på en ökning med 5,7 mkr vilket är extremt mycket, men är en följd av mätmetoden och semesterförläggningen. Under juli månad minskade skulden med 7,3 mkr. **För helåret prognostiseras en ökning av semesterlöneskulden med 0,4 mkr, vilket visar på att halvårsresultatet jämfört med helårsprognosen belastats med 5,5 mkr för mycket i en sådan jämförelse, och att det i den jämförelsen skulle halvårsresultatet visat på ett underskott med 0,1 mkr.**

**Prognos årets resultat**

För året som helhet prognostiseras ett positivt resultat på 3,3 mkr, vilket är 1,8 mkr sämre än budgeterat.

Bokslut 2006	Bokslut 2007	Bokslut 2008	Budget 2009	Prognos 2009
Mkr	Mkr	Mkr	Mkr	Mkr
+5,8	+7,5	+1,6	+5,1	+3,3

**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 104,1 %, vilket innebär att kommunen för varje hundralapp som erhålls i skatt, tillhandahåller verksamhet för 104 kronor och 10 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 2006	Bokslut 2007	Bokslut 2008	Prognos 2009
%	%	%	%
58,5	60,3	63,7	64,5

**Resultatavvikelser i driftsbudgeten, kkr**

	Resultat jan. – juni 2009	Prognos jan.–dec. 2009
Kommunfullmäktige	+159	0
Kommunstyrelsen	+939	+550
Räddningsnämnden	+268	+37
Plan- och miljönämnden	+246	+34
Barn- och utb.nämnden	+781	+1 358
Kulturnämnden	+15	+53
Socialnämnden	-768	+1 100
<b>Summa</b>	<b>+1 640</b>	<b>+3 132</b>

**Finansiella mål**

	Budget 2009	Prognos 2009
Nettokostnaderna + finansnettot som andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning, % ..	98,2	98,8
Årets resultat skall uppgå till minst, mkr .....	+5,1	+3,3
Årets investeringar skall högst uppgå till, .....	8,8	3,6
Årets investeringar skall finansieras med egna medel till, % ..	100,0	100,0
Låneskulden skall högst uppgå till, mkr .....	23,1	27,7
Nya lån, mkr .....	0,0	0,0
Låneskulden skall minskas med minst, mkr .....	1,9	1,9
Finansnettot skall högst uppgå till, mkr .....	-0,1	+0,9
Kostnadstäckning för vatten- och avloppsverket, % .....	100,0	100,0
Årlig avsättning till pensionsskuld, mkr ( intjänad t o m 1997-12-31 )	6,0	0,0
Soliditeten* skall uppgå till minst, % .....	62,8	64,5

\* exkl. pensionsskuld intjänad t o m 1997, exkl. internbank.

**Likvida medel**

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

Kommunens likvida medel uppgick vid halvårsskiftet till 24,5 mkr, en ökning med 9,0 mkr sedan årsskiftet.

Orsaken till ökningen beslut i kommunstyrelsen att införa anställnings-, investerings- och inköpsstopp.

**Koncernen****Perstorps Bostäder AB**

<b>Ägarandel:</b>	<b>100 %</b>
<b>Halvårsresultat:</b>	<b>-193 kkr</b>
<b>Prognostiserat helårsresultat:</b>	<b>+108 kkr</b>

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

Under året har vi lagt ner mycket pengar för att höja kvalitén på Tjäderstigen. Vi har bl.a byggt nya tvätt-stugor, källarförråd och gjort låsbyte i hela fastigheten.

De lägenheter som var tomma vid övertagandet (totalt 32 st) har alla behövt renoverats. Samtliga lägenheter utom tre är uthyrda.

Bostadshyrorna höjdes den 1 januari med 3,7 %. Detta motsvarar för en normal 3:a på 77 kvm en höjning motsvarande 173 kr per månad.

Kabel-TV avgiften har höjts så att alla våra hyresgäster får samma avgift, 111 kr per månad.

Vidare höjs parkeringsplatserna så att även dessa blir det likställda dvs 30 kr per månad.

Vi har ett uppdrag från kommunstyrelsens arbetsutskott att ta fram förslag på nybyggnation på vår tomt Karpen 1. Kontakter sker med arkitektbyrå i Ängelholm.

Upphandling av en trädgårdsentreprenad och byggnation av sophus på Tjäderstigen pågår.

Vid kommande bo- och näringslivsmässan den 12-13 september kommer representanter från bolaget att delta.

**Perstorps Fjärrvärme AB**

<b>Ägarandel:</b>	<b>50 %</b>
<b>Halvårsresultat:</b>	<b>+3 901 kkr</b>
<b>Prognostiserat helårsresultat:</b>	<b>+5 515 kkr</b>

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 över budget. Vädret har varit ganska normalt fränsett ett par milda månader.

Leveranserna från Perstorp AB har fungerat bra fränsett några dagars oljekörning i samband med ett haveri på Perstorp AB:s biopanna i början på året.

Vad gäller avtalet med Perstorp AB så pågår diskussioner om alternativa samarbetsformer som förhoppningsvis skall innebära avtalsför-längning. Målet är att vintern-våren – 10 ha kommit fram till ett nytt leveransavtal.

Underhållsarbeten hittills i år har varit;

- en del mätarbyten för att uppfylla lagkravet
- uppfräschning av panncentral och verkstad
- isolering och uppfräschning av fjärrvärmekammare

Årets utbyggnader sker i huvudsak på Sagoområdet samt viss förtätning inom befintliga områden. Prognosen ligger på 35 – 40 st nya kunder i år. Dessa utbyggnader kommer att pågå hela året. Utbyggnadstakten blir förmodligen mindre de närmsta åren.

Underhållet ökar samtidigt som anläggningarna blir äldre (30 år). Det är viktigt att ha en bra leveranssäkerhet till våra kunder.

**Perstorp Näringslivs AB**

<b>Ägarandel:</b>	<b>100 %</b>
<b>Halvårsresultat:</b>	<b>-42 kkr</b>
<b>Prognostiserat helårsresultat:</b>	<b>-100 kkr</b>

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

Bolagets intäkter består av hyresintäkter av lokaler och bredband. Kostnaderna för avskrivningar och räntor utgör 60 procent av kostnaderna.

Eventuella förändringar i hotellets verksamhet eller oförutsedda större reparationer på hotellfastigheten kan ändra prognostiserat negativt resultat.

I koncernen ingår helägda dotterbolaget Perstorpmodellen AB.

**Norra Åsbo Renhållnings AB (Nårab)**

<b>Ägarandel:</b>	<b>24 %</b>
<b>Halvårsresultat:</b>	<b>+157 kkr</b>
<b>Prognostiserat helårsresultat:</b>	<b>+1 400 kkr</b>

Nårab ägs för övrigt till 50 % av Klippans kommun och 26 % av Örkelljunga kommun. Nårab samlar in och behandlar hushållsavfall, slam från trekammarbrunnar och septiktankar samt latrin. Verksamheten omfattar också avfall från industrier.

Avfallsmängderna på Nårab uppgår till 35 000 ton per år. Till detta kommer cirka 9 000 ton slam från trekammarbrunnar och septiktankar, vilka behandlas i de kommunala reningsverken

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

Efter flera turer med upphandling av entreprenaden för insamling av hushållsavfall är dessa nu avslutade.

Den 1 november övertar Ohlssons AB entreprenaden från Sita, medan Sita fortsätter med slamtömningen.

Huvudförhandling i skadestandsprocessen gentemot Resta Sverige AB är utsatt till den 2-4 februari 2010 i Södertörns tingsrätt.

Enligt en särskild lag upphörde alla tillstånd för deponier den 31 december 2008. Nårab har nu fått nytt tillstånd (maj 2009) gällande 100.000 ton för icke farligt avfall och 30.000 ton farligt avfall. Beträffande dispens för deponering på nuvarande deponi har Länsstyrelsen avslagit denna och Nårab överklagat till miljödomstolen.

Nårab övertar den 1 augusti kundtjänsten för hushållsinsamlingen i Bjuvs och Åstorps kommun för NSR:s räkning, där bägge parter finner fördelar i sina verksamheter med detta övertagande.

Med syfte att höja kvaliteten på vår verksamhet identitetsmärker Nårab alla sina kärl i regionen för att förbereda den digitala avläsningen vid tömning av hushållskärnen detta ger oss en både snabbare och säkrare information och därmed bättre service till våra abonnenter. Uppstarten sker i samband med entreprenadskiftet den 1 november.

**RESULTATRÄKNING**

Belopp i mkr	Resultat		Budget helår 2009	Prognos helår 2009	Resultat helår 2008
	jan. - juni Not	jan. - juni 2008			
Verksamhetens intäkter*		+27,5	+26,4	+53,5	+53,5
Verksamhetens kostnader*		-167,0	-164,0	-323,5	-321,5
Avskrivningar	1	-4,8	-5,0	-10,0	-9,6
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>		<b>-144,3</b>	<b>-142,6</b>	<b>-280,0</b>	<b>-277,6</b>
Skatteintäkter	2	+110,8	+106,4	+221,8	+220,6
Generella statsbidrag och utjämning	3	+28,9	+30,6	+63,4	+57,8
Finansiella intäkter	4	+2,3	+2,5	+5,8	+5,8
Finansiella kostnader	5	-1,8	-2,5	-5,9	-5,0
Övrigt		0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Verksamhetens intäkter</b>		<b>+140,2</b>	<b>+137,0</b>	<b>+285,1</b>	<b>-279,2</b>
<b>FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL</b>		<b>-4,1</b>	<b>-5,6</b>	<b>+5,1</b>	<b>+3,3</b>

\* exkl. interna poster

**BALANSRÄKNING**

Belopp i mkr	Ingående		Förändring		Utgående	
	balans	t om	balans	prognos	balans	prognos
	<b>090101</b>	<b>090630</b>	<b>090630</b>	<b>091231</b>	<b>091231</b>	
<b>TILLGÅNGAR</b>						
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>						
- mark, byggnader och tekniska anlägg.	6	159,0	-4,3	154,7	-8,3	150,7
- maskiner och inventarier	7	9,8	+0,1	9,9	-0,8	9,0
- finansiella anläggningstillgångar	8	8,9	0,0	8,9	0,0	8,9
- finansiella anläggningstillgångar, internbank	9	104,2	+6,5	110,7	+5,5	109,7
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>281,9</b>	<b>+2,3</b>	<b>284,2</b>	<b>-3,6</b>	<b>278,3</b>
<u>Omsättningstillgångar</u>						
- förråd mm		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- exploateringsfastighet		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- fordringar	10	9,7	+5,4	15,1	+7,2	16,9
- kortfristiga placeringar		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- kassa och bank	11	15,5	+9,0	24,5	+4,5	20,0
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>25,2</b>	<b>+14,4</b>	<b>39,6</b>	<b>+11,7</b>	<b>36,9</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>307,1</b>	<b>+16,7</b>	<b>323,8</b>	<b>+8,1</b>	<b>315,2</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>						
<u>Eget kapital</u>						
- därav periodens resultat	12	129,2	-5,7	123,6	+3,3	132,6
		+1,6	-5,7	-5,6	+3,3	+3,3
<u>Avsättningar</u>						
- pensioner och liknande förpliktelser	13	2,1	+0,0	2,1	+0,5	2,6
<u>Skulder</u>						
- långfristiga skulder	14	29,7	-0,9	28,8	-2,0	27,7
- långfristiga skulder, internbank	15	104,2	+6,6	110,7	+5,5	109,7
- kortfristiga skulder	16	41,8	+16,7	58,6	+0,8	42,6
<b>Summa skulder</b>		<b>175,7</b>	<b>+22,4</b>	<b>198,1</b>	<b>+4,3</b>	<b>180,0</b>
<b>Summa eget kapital, avsättningar o skulder</b>		<b>307,1</b>	<b>+16,7</b>	<b>323,8</b>	<b>+8,1</b>	<b>315,2</b>
<u>Ansvarsförbindelser</u>						
Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder eller avsättningar (inkl. löneskatt 24,26 %)		137,4	+2,1	139,5	+4,2	141,6
Borgens- och övriga ansvarsförbindelser		70,8	0,0	70,8	+58,4	129,2
<b>Summa</b>		<b>208,2</b>	<b>+2,1</b>	<b>210,3</b>	<b>+62,6</b>	<b>270,8</b>

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

**DRIFTREDOVISNING**

Belopp i kkr	Budget helår 2009	Prognos helår 2009	Prognos avvikelse 2009	Resultat jan. - juni 2009	Resultat jan. - juni 2008
<b>Nämnd/styrelse</b>					
Nettokostnader inkl. kapitaltjänst					
Kommunfullmäktige	890	890	0	+159	+ 88
Kommunstyrelsen	28 000	27 450	+550	+939	-621
Räddningsnämnden	3 685	3 648	+37	+268	-166
Plan- och miljönämnden	3 420	3 386	+ 34	+246	- 21
Barn- och utbildningsnämnden	135 795	134 437	+1 358	+781	- 735
Kulturnämnden	5 267	5 214	+53	+15	-54
Socialnämnden	106 785	105 685	+1 100	-768	-381
<b>SUMMA TOTALT</b>	<b>283 842</b>	<b>280 710</b>	<b>+3 132</b>	<b>+1 640</b>	<b>-1 890</b>

Överförda överskott och tilläggsanslag är inte inräknade i respektive nämnds eller styrelsens avvikelser.

**INVESTERINGSREDOVISNING**

Belopp i kkr	Budget helår 2009	Överfört från 2009	Summa helår 2009	Prognos utfall 2009	Prognos avvikelse 2009
<b>Nämnd/styrelse</b>					
Kommunstyrelsen	7 030	4 252	11 282	2 000	+9 282
Räddningsnämnden	200	0	200	100	+100
Plan- och miljönämnden	200	0	200	50	+150
Barn- och utbildningsnämnden	600	0	600	400	+200
Kulturnämnden	50	0	50	50	0
Socialnämnden	720	0	720	1 000	-280
<b>SUMMA TOTALT</b>	<b>8 800</b>	<b>4 252</b>	<b>13 052</b>	<b>3 600</b>	<b>+9 452</b>

Investeringarna uppgick till första halvåret 2009 till 1 609 kkr .

**NYCKELTAL**

	Resultat jan. - juni 2008	Resultat jan. - juni 2009	Prognos helår 2009
Antal invånare .....	6 967	7 008	7 000
Resultat, mkr .....	-4,1	-5,6	+3,3
Resultat per invånare, kronor .....	-588	-799	+471
Eget kapital, mkr .....	123,5	123,6	132,5
Nettokostnadernas andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning, % .....	103,3	104,1	98,9
Nettokostnaderna + finansnetto som andel av skatteintäkter och utjämning, % .....	102,9	104,1	98,8
Likviditet, mkr .....	14,0	24,5	20,0
<u>Kommun</u>			
Låneskuld, mkr .....	28,3	28,8	27,7
Låneskuld/ invånare, kronor .....	4 062	4 110	3 957
<u>Internbank – koncern</u>			
Låneskuld, mkr .....	69,7	110,8	109,7
Låneskuld / invånare .....	10 004	15 811	15 671
Nettoinvesteringar, mkr .....	8,5	1,6	3,6
Soliditet *, % .....	58,3	58,0	64,5

\* exkl. pensionsskuld intjänad t o m 1997, exkl. internbank

	<u>0630</u> <u>2009</u>	<u>0630</u> <u>2008</u>
--	----------------------------	----------------------------

**Not 1 Avskrivningar**

Avskrivningar enligt linjär metod	5,0	4,8
-----------------------------------	-----	-----

**Not 2 Skatteintäkter**

Kommunalskatt	106,4	110,8
---------------	-------	-------

**Not 3 Generella statsbidrag och utjämning**

Generella statsbidrag	40,2	35,4
Regleringsavgift	-1,7	-1,6
Kostnadsutjämningsavgift	-2,0	0,0
Avgift till LSS-utjämning	-5,9	-4,9
<b>Summa</b>	<b>30,6</b>	<b>28,9</b>

**Not 4 Finansiella intäkter**

Räntint. på likvida medel	0,0	0,2
Utdeln. Perstorps Fjärrvärme AB	0,5	0,7
Räntint., kommunbank	2,0	1,4
Övriga räntor	0,0	0,0
<b>Summa</b>	<b>2,5</b>	<b>2,3</b>

**Not 5 Finansiella kostnader**

Räntekostnad på lån	0,6	0,7
Räntebidrag	0,0	-0,1
Räntekostnad, kommunbank	1,9	1,2
<b>Summa</b>	<b>2,5</b>	<b>1,8</b>

**Not 6 Mark, byggnader och tekn. anlägg.**

Mark	15,2	15,1
Byggnader	72,1	73,2
Markanläggningar	65,6	63,3
Pågående arbeten	1,6	5,8
Hem-Pc	0,2	0,8
<b>Summa</b>	<b>154,7</b>	<b>158,2</b>

**Not 7 Maskiner och inventarier**

Inventarier	9,4	10,0
Transportmedel, konst	0,5	0,5
<b>Summa</b>	<b>9,9</b>	<b>10,5</b>

**Not 8 Fin. anl.tillgångar**

Aktier och andelar	3,1	3,1
Avsättning till pensionsskuld	4,0	4,0
Långfristiga fordringar	1,8	1,8
<b>Summa</b>	<b>8,9</b>	<b>8,9</b>

**Not 9 Internbank**

	<u>0630</u> <u>2009</u>	<u>0630</u> <u>2008</u>
Perstorps Bostäder AB	94,6	53,3
Perstorps Näringslivs AB	16,1	16,4
<b>Summa</b>	<b>110,7</b>	<b>69,4</b>

**Not 10 Fordringar**

Fakturafordringar	3,1	4,1
Förutb. kostn., uppl. intäkter	9,6	13,6
Övrigt	2,4	2,4
<b>Summa</b>	<b>15,1</b>	<b>20,1</b>

**Not 11 Kassa och bank**

Kassa, postgiro, bank	24,5	14,0
Placerade medel	0,0	0,0
<b>Summa</b>	<b>24,5</b>	<b>14,0</b>

**Not 12 Eget kapital**

Eget kapital	129,2	127,6
Halvårsresultat	-5,6	-4,1
<b>Summa</b>	<b>123,6</b>	<b>123,5</b>

**Not 13 Avsättningar**

Avsatt för pension	1,7	1,5
Avsatt för särskild löneskatt	0,4	0,4
<b>Summa</b>	<b>2,1</b>	<b>1,9</b>

**Not 14 Långfristiga skulder**

Lån från banker	28,8	28,2
<b>Summa</b>	<b>28,8</b>	<b>28,2</b>

**Not 15 Långfristiga skulder, internbank**

Perstorps Bostäder AB	94,6	53,3
Perstorps Näringslivs AB	16,1	16,4
<b>Summa</b>	<b>110,7</b>	<b>69,7</b>

**Not 16 Kortfristiga skulder**

Semesterlöneskuld	18,1	18,8
Leverantörsskulder	10,2	8,8
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	23,1	20,3
Övriga kortfristiga skulder	7,2	10,2
<b>Summa</b>	<b>58,6</b>	<b>58,1</b>



## Redovisningsprinciper

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

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

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

**Pensionsskulden** ( beräknad framtida skuld till arbetstagare och pensionstagare ) uppgår till 139,5 mkr och återfinns under panter och avsättningar. I beloppet ingår löneskatt och bokföring har skett enligt Rådet för kommunal redovisnings rekommendation nr 5.

**Pensionsintjänande, individuell.** Under år 2000 har beslut fattats att pensionsavsättningar för åren från och med 1998 i sin helhet skall vara individuell del, och överförs för att placeras efter beslut av respektive anställd. Intjänad individuell del är redovisad som kortfristig skuld i avvaktan på utbetalning under mars månad 2010.

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

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

## Redovisningsmodell

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

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

## Begrepp

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

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

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

**Rörelsekapitalet** är skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder.

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

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

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

**Skuldsättningsgrad** betecknar hur mycket av kommunens tillgångar som är skuldfinansierade.

**Kommunfullmäktige och revision**

Ordförande kf Lars-Göran Thulin  
Ordförande revision Jan Fogelberg

<b>RESULTATRÄKNING</b>	<b>Delårs- bokslut</b>	<b>Budget</b>	<b>Delårs- bokslut</b>
KSEK	<b>080630</b>	<b>090630</b>	<b>090630</b>
Verksamhetens intäkter	5	0	0
Verksamhetens kostnader	-358	-445	-286
Kapitaltjänst	0	0	0
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-353</b>	<b>-445</b>	<b>-286</b>
Kommunbidrag	441	445	445
<b>Nämndens resultat</b>	<b>88</b>	<b>0</b>	<b>159</b>
Omdisponerat över/-underskott	97	0	0
Resultat efter omdisponeringar	185	0	159
<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Periodens verksamhet**

Ansökan från Perstorps Golfklubb om förlängt borgensåtagande med fem år för ett lån på 2 500 000 kronor godkändes.

Till ny huvudman i Sparbanksstiftelsen Gripen efter avgående Sten Sandström (m) utsågs Kent Holmer (s).

Med anledning av att den övervägande delen av ärenden rörande borgen avser förnyelse eller förlängning av redan beviljade borgen, i anslutning till omskrivning av eller omplacering av lån hos annan långivare, delegerades rätten att fatta beslut i dessa ärenden till kommunstyrelsen. Med nuvarande system följer att handläggningstiden i dessa ärenden kan upplevas som onödigt lång, utan att några påtagliga fördelar därmed uppkommer.

Enligt gällande reglemente för intern kontroll, ska varje nämnd senast den 31 januari varje år rapportera till kommunstyrelsen, resultatet från uppföljningen av den interna kontrollen inom respektive nämnd. En utvärdering visade på att den antagna tidsgränsen är för snäv, och beslut togs att ändra datum för nämndernas rapporteringsskyldighet till den 28 februari varje år.

Kommunfullmäktige beslöt att som medlemskommun delta i bildandet av Söderåsens Miljöförbund, med verksamhetsöverföring den 1 september 2009.

Ansökan från Perstorps Bostäder AB om en höjning av gällande värdegaranti, vilket beviljades år 1999, från 50 300 000 kronor till 95 070 kronor beviljades. Bolaget har därefter köpt följande fastigheter;

- Karpen 12, Hantverkaregatan 3
- Linden 14, Torggatan 3
- Linden 11, Köpmangatan 8
- Perstorp 21:8, Tjäderstigen 15-21

Garantin innebär för kommunens del att man garanterar det bokförda värdet för bolaget.

Detaljplan för Ybbes plats antogs.

Med godkännande av årsredovisningen och miljöbokslutet för år 2008, beslöt kommunfullmäktige att avskriva samtliga över- och underskott i 2008 års bokslut, samt att beträffande investeringsplan godkänna överföring till år 2009 enligt förslag.

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

Nämnder och styrelser inlämnade rapport efter genomförd granskning enligt interna kontrollplaner för år 2008, och redovisning av interna kontrollplaner för år 2009.

Reglemente för valnämnden, förslag till revidering i skolplanen och förslag till jämställdhetsplan för år 2009 antogs av kommunfullmäktige.

Som ledamöter i styrelsen för Söderåsens miljöförbund valdes Marie-Louise Andersson (v) och Patrik Ströbeck (m), som ersättare valdes Boel Rosdahl (s) och Nils-Börje Jönsson (c), samt som revisor valdes Lars-Inge Sjöholm (c).

Under våren pågick ett arbete för att ta fram övergripande mål och riktlinjer. Samtliga presidier var inbjudna att delta i arbetet. Mål och delmål sorterades i prioritetsordning och ansvarsfordelades. Förslaget antogs av kommunfullmäktige.

### **Halvårsresultat**

Kommunfullmäktige och revision redovisar under första halvåret ett överskott på 159 kkr, varav kommunfullmäktige visar på ett överskott på 116 kkr och revisionen ett överskott på 43 kkr.

### **Prognostiserat helårsresultat**

Kommunfullmäktiges och revisionens prognoser för helåret, visar på att verksamheten håller sig inom budgeterade medel.

### **Balanskravet**

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

Beslutad budget år 2009 om en förändring av eget kapital på plus 5,1 mkr, visar enligt prognos per den 30 juni på en försämring mot budget med 1,8 mkr, vilket innebär ett prognostiserat överskott på 3,3 mkr. Prognosen för helåret är att kommunen kommer att klara balanskravet enligt nedan;

### **Prognos - avstämning av balanskravet 2009**

---

Prognostiserat resultat 2009	+ 3,3 mkr
<u>Justeringar</u>	<u>0,0 mkr</u>
Prognostiserat justerat resultat 2009	+ 3,3 mkr

## Kommunstyrelsen

Ordförande Ulrika Thulin  
Förvaltningschef Mats Rydby

<b>RESULTATRÄKNING</b>	<b>Halvårs- bokslut</b>	<b>Halvårs- budget</b>	<b>Halvårs- bokslut</b>
KSEK	<b>080630</b>	<b>090630</b>	<b>090630</b>
Verksamhetens intäkter	35 437	35 301	36 512
Verksamhetens kostnader	-40 395	-40 222	-40 441
Kapitaltjänst	-8 864	-9 079	-9 132
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-13 822</b>	<b>-14 000</b>	<b>-13 061</b>
Kommunbidrag	13 201	14 000	14 000
<b>Nämndens resultat</b>	<b>-621</b>	<b>0</b>	<b>939</b>
Omdisponerat över/-underskott	6	0	0
Resultat efter omdisponeringar	-615	0	939
<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>7 980</b>	<b>3 515</b>	<b>321</b>

### Periodens verksamhet

Ansvaret för färdtjänsten övertogs i enlighet med förslag från socialnämnden, medan vård- och omsorgsförvaltningen även i fortsättningen skall svara för myndighetsutövningen. Reviderade regler för färdtjänsten antogs.

Avtal med 10-mila-föreningen Skåne godkändes och undertecknades av ordföranden.

Avtal med Åstorps kommun gällande gemensamt lönekontor godkändes. Gemensamt lönekontor etablerades i Åstorps kommun den 1 januari 2009, och ansvaret för systemförvaltningen övergick från Klippans kommun till Åstorps kommun vid halvårsskiftet.

Möjligheten att genomföra en medborgarenkät, och huruvida en sådan kan ligga till grund för eventuellt förbättringsarbete diskuterades.

Ordföranden informerade om dagsläget, och tidsplan för igångsättande av Söderåsens miljöförbund.

Med anledning av rådande finanskris, och signaler från Sveriges kommuner och Landsting om en mycket kraftigt svagare utveckling av skatteunderlaget, beslöt kommunstyrelsen bland annat att för samtliga kommunens verksamheter införa ett anställnings-, investerings och investeringsstopp.

Med anledning av personalförändringar, togs nytt beslut om firmateckning för kommunens bank- och postgirokonton.

Revisorernas granskning av kommunens inköp av varor och tjänster presenterades för kommunstyrelsen.

Förslag från integrationssamordnaren gällande introduktionsersättningen för nyanlända flyktingar behandlades. Förslaget på introduktionsersättning ligger högre än motsvarande försörjningsstöd och har i flera kommuner, bland annat Åstorp, fastställts till 7 000 kronor per månad. Anledningen är att nyanlända skall uppfatta ersättningen som en lön snarare än som ett bidrag. På detta sätt anses man undvika en direkt ingång till bidragsberoende. Beslut togs att introduktionsersättningen för nyanlända flyktingar skall uppgå till 7 000 kronor per månad, och för medboende skall summan uppgå till 5 000 kronor per månad. Beslutet gäller fr o m den 1 februari 2009 och tills vidare.

En sammanställning över genomförda granskningar, enligt interna kontrollplaner för år 2008 presenterades och godkändes av kommunstyrelsen.

Kommunstyrelsen beslöt att antaga plan för intern kontroll inom kommunstyrelsens verksamhetsområden för år 2009 avseende moms,

statsbidrag från Migrationsverket till integrationsenheten och introduktionsersättning till nyanlända flyktingar.

Dokument gällande kommunövergripande styrdokument för EU/internationellt arbete antogs, och syftar till att skapa ett gemensamt operativt arbetsredskap för samtliga kommunens förvaltningsgrenar i styrelser och nämnder.

Efter utvärdering av tidigare direktiv för utvärdering av utvecklings- och lönesamtal, beslöts att anta förslag om nya direktiv och kriterier från personalchefen.

Som en del i arbetsmiljöarbetet genomfördes under hösten 2008 en fyra dagars arbetsmiljöutbildning som alla chefer och skyddsombud erbjöds att delta i. Framöver kommer en årlig endagars arbetsmiljöutbildning att hållas, som föregås av en enkät och följs upp av revision. Förslag om rutiner för säkerställande av arbetsmiljöarbetet antogs.

Kommunstyrelsen beslöt att anta riktlinjer för rehabilitering och arbetsanpassning samt rehabiliteringspolicy.

Samtliga förtroendevalda som har behov av en nyckeltagg för att komma åt sin post på kommunhuset ska få det.

Efter första kvartalet pekade det prognostiserade ekonomiska utfallet på årsbasis avseende kommunens totala budget, på ett underskott med 2,3 miljoner kronor och en negativ avvikelser mot budget på 7,4 miljoner kronor. Kommunstyrelsen beslöt att samtliga nämnder och styrelser ska redovisa ett överskott motsvarande en procent av tilldelad nettoram för år 2009 enligt nedan;

Kommunfullmäktige, revision	9 000 kronor
Kommunstyrelsen	280 000 kronor
Räddningsnämnden	37 000 kronor
Plan- och miljönämnden	34 000 kronor
Barn- och utbildn.nämnden	1 358 000 kronor
Socialnämnden	1 068 000 kronor
Kulturnämnden	53 000 kronor
<b>Summa</b>	<b>2 839 000 kronor</b>

Föreslagen budgetprocess och tidplan avseende budget 2010 och flerårsplan 2011-2012 antogs.

Ny sotnings- och brandskyddstaxa för år 2009, som bygger på ett avtal om sotningsindex mellan Sveriges kommuner och landsting samt skorstensfejarmästarna godkändes.

Marit Nordstrand, chef för arbetsförmedlingen i Perstorp, Klippan och Åstorp informerade om arbetsmarknadsläget, aktuella arbetslöshetsuppgifter, AF:s organisation, självservice mm.

Säkerhetssamordnaren redogjorde för handläggningsskedet för pandemiarbetet. Beredskapen inför den pandemi som beräknas bryta ut under hösten bedöms som god.

Som ett led i en fortsatt effektivisering, beslöts att överföra ansvaret från och med den 1 januari 2010 för kundtjänst/debitering för VA-verksamheten, från Hässleholms Vatten till ekonomikontoret i Perstorps kommun.

Förslag till ekonomiska ramar under åren 2010-2012 godkändes, med tillägget att kommunstyrelsen får i uppdrag att utreda möjligheten, för att konkurrensutsätta de verksamheter som ej är lagstadgade.

Kommunstyrelsen beslöt att säga upp avtal med Hässleholms kommun avseende samverkan i turistfrågor, att upphöra att gälla från och med den 1 januari 2010.

Anhållan från tekniske chefen om att få starta upp investering avseende fisktrappa vid Spegeldammen godkändes.

Förslag till lokal överenskommelse för samverkan i introduktionen av asylsökande och flyktingar godkändes.

Kommunrevisionen uppdrog till Ernst & Yuong att granska kommunstyrelsens och nämndernas arbete med intern kontroll. Kommunstyrelsens synpunkter på rapporten, omfattade bland annat att målsättningen är att uppföljningen av det interna kontrollarbetet ska förbättras och utvecklas, och till kommunrevisionen efterfråga en modell för hur en dokumentering av riskanalyser ska redovisas, så att det inte motverkar dess syfte.

Kommunförbundet Skåne har på uppdrag av deltagande upphandlande kommuner och kommunalförbund, samordnat upphandling av service och tjänster inom pensionsområdet. Kommunstyrelsen beslöt att anta lämnat anbud av KPA Pension AB för alla i upphandlingen ingående delar samt att avtalet gäller från 2010-01-01–2012-12-31 med möjlighet till tjugofyra månaders förlängning.

### Måluppfyllelse

#### **Likvida medel ska förvaltas till högsta möjliga avkastning.**

Förvaltning och placering av kommunens likvida medel enligt gällande finansierings- och placeringsreglemente, har förvaltats på ett penningmarknadskonto i Förenings Sparbanken med en inkomstränta kopplat till STIBOR-räntan och prognosen för helåret är att målet kommer att uppfyllas.

#### **God ekonomisk service och information.**

Månadsrapporter avseende kommunens ekonomiska läge, samt prognos inför årsskiftet har under året redovisats under februari – maj månader, och kommer att presenteras under september - december månader. Halvårsbokslut kommer att presenteras vid augustisammanträdet, och preliminärt bokslut vid sammanträdet i februari månad. Kompletta bokslut har förelagts kommunfullmäktige vid maj månads sammanträde. Prognosen för helåret är att målet kommer att uppfyllas.

#### **Finansiering av till- och nybyggnation**

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

#### **Balanskravet**

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

Beslutad budget år 2009 om en förändring av eget kapital på plus 5,1 mkr, visar enligt prognos per den 30 juni på en försämring mot budget med 1,8 mkr, vilket innebär ett prognostiserat överskott på 3,3 mkr. Prognosen för helåret är att kommunen kommer att klara balanskravet enligt nedan;

#### **Prognos - avstämning av balanskravet 2009**

Prognostiserat resultat 2009	+ 3,3 mkr
Justeringar	0,0 mkr
Prognostiserat justerat resultat 2009	+ 3,3 mkr

### Halvårsresultat

Kommunstyrelsen redovisar under första halvåret ett överskott på 939 kkr.

#### **Prognostiserat helårsresultat**

Kommunstyrelsens prognos för helåret visar på ett överskott på 550 kkr, vilket beror på stor återhållsamhet med anledning av beslut om anställnings-, investerings- och inköpsstopp.

#### **Ledningskontoret**

Verksamheten redovisar ett överskott på 95 kkr. Prognosen för helåret visar på att verksamheten håller sig inom budgeterade medel.

#### **Tekniska kontoret**

Verksamheterna redovisar ett underskott på 32 kkr. Prognosen för helåret visar på att verksamheten håller sig inom budgeterade medel.

#### **Lillarydsverkstaden**

Verksamheten redovisar ett överskott på 138 kkr. Prognosen för helåret visar på ett överskott på 150 kkr.

#### **Ekonomikontoret**

Verksamheten redovisar ett överskott på 143 kkr. Prognosen för helåret visar på ett överskott på 200 kkr.

#### **IT-verksamheten**

Verksamheten redovisar ett överskott på 323 kkr. Prognosen för helåret visar på ett överskott på 200 kkr.

#### **Bostadsanpassningsbidrag**

Verksamheten redovisar ett överskott på 34 kkr. Prognosen för helåret visar på att verksamheten håller sig inom budgeterade medel.

#### **Övriga verksamheter**

Verksamheten redovisar ett överskott på 238 kkr. Prognosen för helåret visar på ett överskott på 200 kkr.

Verksamhetsmått/nyckeltal	Halvårs- bokslut <u>2008</u>	Halvårs- budget <u>2009</u>	Halvårs- bokslut <u>2009</u>
<u>IT-verksamhet</u>			
Administrativa nätet			
• Nätanslutning, kr	100	100	100
• Gemensam driftskostnad, kr	570	550	326
• PC, kr	170	170	170
• Skrivare, kr	180	180	180
Utbildningsnätet			
• Nätanslutning, kr	100	100	100
• Gemensam driftskostnad, kr	160	160	96
• PC, kr	120	120	120
• Skrivare, kr	180	180	180
<u>Vatten- och avloppsverket</u>			
Förbrukat vatten m <sup>3</sup>	214 000	210 000	192 000
<u>Ugglebadet</u>			
Antal badbesök			
- inomhusbadet	40 490	37 500	41 037
- utomhusbadet	3 028	10 000	7 276
Summa	43 518	47 500	48 313
Babysim, antal deltagare	101	113	81
Minisim, antal deltagare	47	30	30
Simskola, antal deltagare	166	125	185
Sommarsimskola, antal deltagare	31	20	37
Vuxensim, antal deltagare	9	15	8
Rehabgymnastik, antal deltagare	44	33	31
Vattengymnastik, antal deltagare	61	40	91
Nettokostnad, kronor	2 753 000	2 735 000	2 783 000
Nettokostnad, badbesök, kronor	63,26	57,57	57,60

# Räddningsnämnden

Ordförande  
Förvaltningschef

Ulrika Thulin  
Anders Nählstedt

<b>RESULTATRÄKNING</b>	<b>Halvårs- bokslut 2008</b>	<b>Halvårs- budget 2009</b>	<b>Halv- bokslut 2009</b>
KSEK			
Verksamhetens intäkter	2 471	2 099	2 672
Verksamhetens kostnader	-4 399	-3 866	-4 153
Kapitaltjänst	-62	-76	-94
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-1 990</b>	<b>-1 843</b>	<b>-1 575</b>
Kommunbidrag	1 824	1 843	1 843
<b>Nämndens resultat</b>	<b>-166</b>	<b>0</b>	<b>268</b>
Omdisponerat över/-underskott	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	-166	0	268
<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>94</b>

## Periodens verksamhet

Periodens verksamhet har genomförts enligt gällande handlingsprogram. Antalet larm har under perioden varit 98 stycken och är något mindre än för samma period förra året. Minskningen beror helt på mindre bränder utomhus som i sin tur beror på riklig nederbörd.

Under första halvåret har 9 tillstånd för hantering av brandfarlig vara utfärdats.

Under perioden har ett projekt med mål att minska antalet bostadsbränder i kommunen startats.

Uppstarten till projektet var en tragisk dödsbrand som inneburit att kommunen kommer att arbeta mer tvärssektoriellt med information och utbildning av brandskyddet i bostäder mot framför allt grupper i samhället som man normalt inte når med traditionellt brandutbildning.

## 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 2009 kommer räddningstjänsten att visa 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.

## Halvårsresultat

Räddningsnämnden redovisar under första halvåret ett överskott på 268 000 kronor. Överskottet kommer att minska då vi vet att sommarmånaderna är kostsamma med semesterersättningar till de deltidsanställda brandmännen samt minskade intäkter då ordinarie heltidspersonal har semester.

## Prognostiserat helårsresultat

Räddningsnämndens prognos för helåret visar på en budget med ett överskott på 37.000 kronor som också är ett krav från kommunfullmäktige att alla förvaltningar skall visa ett överskott på 1% av tilldelad ram för helåret 2009.



<b>Verksamhetsmått/nyckeltal</b>	<b>Halvårs- bokslut <u>2008</u></b>	<b>Halvårs- budget <u>2009</u></b>	<b>Halvårs- bokslut <u>2009</u></b>
Antal brandsyne / tillsynsobjekt	60	60	60
Antal brandsyner / tillsyner	5	13	8
Antal utryckningar	108	100	98

## Plan- och miljönämnden

Ordförande Marie-Louise Andersson  
 Chef Vakant

<b>RESULTATRÄKNING</b>	<b>Halvårs- bokslut 2008</b>	<b>Halvårs- budget 2009</b>	<b>Halvårs- bokslut 2009</b>
<b>KSEK</b>			
Verksamhetens intäkter	886	1 018	1 270
Verksamhetens kostnader	-2 525	-2 628	-2 675
Kapitaltjänst	-87	-100	-59
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-1 726</b>	<b>-1 710</b>	<b>-1 464</b>
Kommunbidrag	1 705	1 710	1 710
<b>Nämndens resultat</b>	<b>-21</b>	<b>0</b>	<b>246</b>
Omdisponerat över / -underskott	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	-21	0	246
<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>117</b>	<b>100</b>	<b>0</b>

### Periodens verksamhet

Detaljplanearbete har omfattat dels nya bostäder i centrum dels nya områden för affärsverksamhet.

Kommunen har tagit beslut om bildande av Söderåsens miljöförbund från 1 september 2009. Miljökontoret har prioriterat sitt tillsynsarbete utifrån detta.

Arbetet med klimatstrategi har fortskridit och beräknas vara färdigt under augusti månad.

Naturvårdsprojekten "NIP-projekten" beräknas avrapporteras under 3:e kvartalet.

Vindkraftsfrågor har aktualiserats.

Arbetet med omskrivning av lokala trafikföreskrifter har påbörjats.

Under perioden har också en utredning påbörjats för ett djupare samarbete inom 6K avseende MBK och GIS - verksamheterna.

### Måluppfyllelse

Plan- och miljönämndens verksamhet har under perioden följt uppsatta mål. Prognosen för helåret är att uppsatta mål kommer att nås.

### Halvårsresultat

Plan- och miljönämnden redovisar under första halvåret ett överskott på 246 kkr.

### Prognostiserat helårsresultat

Plan- och miljönämndens prognos för helåret visar på ett positivt resultat på 34 kkr.

<b>Verksamhetsmått/nyckeltal</b>	<b>Halvårs- bokslut <u>2008</u></b>	<b>Halvårs- budget <u>2009</u></b>	<b>Halvårs- bokslut <u>2009</u></b>
Extern kostnadstäckning i % av <u>bruttokostnad (exkl kapitaltjänst)</u>			
Planverksamhet	5	6	84
Bygglövsverksamhet	50	51	35
MBK-verksamhet	50	47	55
Miljöverksamhet	15	26	33

## Barn- och Utbildningsnämnden

Ordförande  
Förvaltningschef

Kent Holmer  
Göran Olsson

RESULTATRÄKNING KSEK	Halvårs- bokslut 2008	Halvårs- budget 2009	Halvårs- bokslut 2009
Verksamhetens intäkter	6 231	5 468	5 995
Verksamhetens kostnader	-73 949	-73 205	-72 947
Kapitalkostnader	-121	-160	-164
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-67 839</b>	<b>-67 897</b>	<b>-67 116</b>
Kommunbidrag	67 104	67 897	67 897
<b>Nämndens resultat</b>	<b>-735</b>	<b>0</b>	<b>+781</b>
Omdisponerat över / -underskott	0	0	0
Tilläggsanslag	245	0	0
Resultat efter omdisponeringar	-490	0	+781
<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>92</b>	<b>300</b>	<b>210</b>

### Periodens verksamhet

*Lite axplock från verksamheten hittills under året:*

I januari togs nya lokaler för förskoleverksamheten i bruk då Nalle Puhs förskola utökades med två avdelningar. Verksamheten bedrivs i förhyrd modulbyggnad. Samtidigt utvecklades den tillfälliga förskolan Skogsgläntan samt Junibäckens förskola.

Barn- och utbildningsnämnden beslutade i november 2008 om ekonomiska restriktioner inom sin verksamhet. Dessa restriktioner har fortsatt under året och på grund av det ansträngda läget i kommunen beslutade kommunstyrelsen i mars om anställnings-, investerings- samt inköpsstopp för samtliga kommunala verksamheter.

På grund av den dämpade tillväxttakten i landet med svagare utveckling av skatteunderlaget och därmed kraftigt minskade skatteintäkter beslutade kommunstyrelsen i april att uppdra åt samtliga nämnder och styrelser att fatta beslut om åtgärder för att nå ett överskott motsvarande en procent av tilldelad nettoram för år 2009. För Barn- och utbildningsnämnden innebär detta 1 358 000 kronor. Vid nämndens sammanträde i i maj togs beslut om de åtgärder som kommer att vidtagas. Dessa är medräknade i det prognostiserade helårsresultatet för 2009.

En beredskapsplan för en eventuell pandemi har tagits fram på förvaltningen.

Det interna kontrollarbetet har genomförts enligt tidigare modell med ett antal granskningsområden som genomförts under 2008 och nya områden har beslutats för 2009. En granskning av kommunens interna kontroll har gjorts av revisionsfirman Ernst & Young och nämnden efterlyser i sin kommentar till granskningen en gemensam övergripande policy för det löpande arbetet med intern kontroll som uppfyller de av revisionsfirman Ernst & Young ställda kraven.

Förslag till förändrade regler för förskoleverksamhet och skolbarnsomsorg fastställdes av nämnden under 2008 och lämnades därefter över för beslut i fullmäktige. Ärendet återremitterades till nämnden och efter vissa justeringar har det ånyo lämnats till fullmäktige för beslut.

Statsbidrag har erhållits för anordnandet av kurser inom sk Yrkesvux. För vår kommuns del handlar det om utbildning inom omsorgsprogrammet.

Kökschefen inom förvaltningen har genom beslut i kommunstyrelsen tillträtt tjänsten som kostchef i kommunen från och med 1 april.

Kvalitetsredovisning avseende 2008 är efter fastställande i nämnden insänd till Skolinspektionen.

Projektet "Kulturverkstaden" på Centralskolan fortsätter med hjälp av medel som ställs till förfogande via Kulturrådet och satsningen Skapande skola. Vi har erhållit 50 000 kronor vid första ansökan för föregående läsår och nu erhållit ytterligare 80 000 kronor för kommande läsår. Pengarna skall användas för att stärka strukturerna mellan kulturlivet och skolan samt att göra kulturen till en del i skolans lärande år 7-9.

### Måluppfyllelse

#### **FÖRSKOLA, SKOLBARNSOMSORG OCH SKOLA**

Den av kommunfullmäktige antagna skolplanen innehåller nedanstående prioriterade utvecklingsområden och mål för perioden 2008-2011. Dessa mål utgör även mål i budget för 2009.

#### **BARN I BEHOV AV STÖD**

- Förebyggande insatser prioriteras.
- Arbetssättet är sådant att barn och ungdomar, hem och personal gemensamt finner lösning på problem.
- Insatser för barn och ungdomar i behov av stöd görs i tidig ålder.
- Målet skall vara att alla ska vara med i den ordinarie verksamheten.
- Alla barn ska utan undantag garanteras en individuell utvecklingsplan. Den skall följa barnet/eleven från förskola till årskurs 9. Till detta ska bra dokumentredskap finnas t.ex genom datadokumentation (meritportfölj/portfolio).

### Måluppfyllelse

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

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

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

På förslag från Barn- och utbildningsnämnden har fullmäktige gjort vissa ändringar i skolplanen angående individuella utvecklingsplaner innebärande att alla elever i grundskolan skall garanteras en individuell utvecklingsplan.

Målen är inte uppnådda i sin helhet.

### **SAMVERKAN**

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

### Måluppfyllelse

En särskild arbetsgrupp med ansvar för samverkan förskola, förskoleklass, fritidshem och skola har tillsatts. Den har utarbetat en handlingsplan för samverkan. En utvärdering har gjorts som leder till att samverkan kommer att utvecklas ytterligare framöver.

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

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

Målen är ännu inte helt uppnådda.

### **BARN OCH UNGDOMARS INFLYTANDE**

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

### Måluppfyllelse

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

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

Eleverna lär sig ta ansvar för sitt skolarbete genom bl.a. egen planering. Mål för lärandet diskuteras mellan lärare och elev och utvärde-

ras efter genomfört arbete. Inflytandet ökar successivt från förskoleklass till skolår 9.

Elevinflytandet behöver utvecklas inom grundskolan och på gymnasieskolans individuella program.

Målen är delvis uppnådda.

#### DEMOKRATISK SKOLA

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

#### Måluppfyllelse

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

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

Målen är inte uppnådda i sin helhet.

#### HÄLSA/ MILJÖ

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

#### Måluppfyllelse

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

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

Målen är ännu ej uppnådda.

#### PERSONAL

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

#### Måluppfyllelse

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

Målen är ännu inte uppnådda

#### RESURSER – EKONOMI

Tillgängliga resurser fördelas dit de bäst behövs.

#### Måluppfyllelse

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

Målet är uppnått.

#### FRITIDSVERKSAMHETEN

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

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

Föreningarnas bidrag och lokalsubventioner är föremål för diskussion.

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

**Halvårsresultat**

Barn- och utbildningsnämnden redovisar under första halvåret ett överskott på 781 kkr.

*Barn- och utbildningsnämnden, + 54 kkr*

*Förvaltningskansli, + 18 kkr*

*Förskola och öppen vht, + 359 kkr*

*Familjedaghem, - 45 kkr*

*Skolbarnsomsorg, + 222 kkr*

*Förskoleklass, + 269 kkr*

*Rektorsexpeditionerna, -211 kkr*

*Skolmåltider, - 95 kkr*

*Skolskjutsar, - 82 kkr*

*Grundskola, + 490 kkr*

*IV-programmet, + 48 kkr*

*Vuxenutbildning, +146 kkr*

*SFI, + 171 kkr*

*Gymnasieelever resor och inack, + 45 kkr*

*Interkommunala ersättningar, - 636 kkr*

*Fritidsverksamhet, + 28 kkr*

**Prognostiserat helårsresultat**

Barn- och utbildningsnämndens prognos för helåret visar på ett överskott på 1 358 kkr.

*Barn- och utbildningsnämnden, + 100 kkr*

*Förvaltningskansli, + 60 kkr*

*Förskola och öppen vht, +565 kkr*

*Familjedaghem, - 20 kkr*

*Skolbarnsomsorg, + 215 kkr*

*Förskoleklass, + 885 kkr*

*Rektorsexpeditionerna, -215 kkr*

*Grundskola, + 178 kkr*

*Vuxenutbildning, +150 kkr*

*Gymnasieelever resor och inack, +80 kkr*

*Interkommunala ersättningar, -720 kkr*

*Fritidsverksamhet, +80 kkr*

Verksamhetsmått/nyckeltal	Halvårs- bokslut 2008	Halvårs- budget 2009	Halvårs- bokslut 2009
<u>Förskola</u>			
Antal barn	278	290	286
Antal barn omräknade till heltidsbarn	197	193	205
Kostnad per barn	47 219	44 638	43 870
Antal barn/heltidsanställd	5,45	6,09	6,36
Antal heltidsbarn/heltidsanställd	3,86		4,56
Barnomsorgsavgift kr/barn	3 266	3 820	3 550
<u>Skolbarnsomsorg</u>			
Antal barn	216	235	207
Kostnad per barn	16 491	16 375	17 498
Antal barn/heltidsanställd	17,01	17,01	17,69
Barnomsorgsavgift kr/barn	2 769	2 673	2 745
<u>Familjedaghem</u>			
Antal barn	67	65	60
Kostnad per barn	33 075	30 355	33 433
Antal barn/heltidsanställd	6,20	7,50	6,58
Barnomsorgsavgift kr/barn	3 358	3 345	3 250
<u>Förskoleklass</u>			
Antal elever	72	82	85
Kostnad per elev	24 222	27 390	22 012
Antal heltidsanställda/100 elever	6,94	8,51	5,94
<u>Grundskola</u>			
Antal elever	742	709	712
Kostnad per elev	35 427	37 390	36 970
Antal lärare/100 elever	8,85	8,79	8,48
<u>Skolmåltider</u>			
Antal serverade portioner (elever)	68 626	69 500	67 600
Råvarukostnad per portion	7,85	8,00	8,07
Totalkostnad per portion	30,91	32,40	34,48
<u>Gymnasieskola, gymnasiesärskola</u>			
Antal elever totalt	348	318	310
Kostnad per elev (inkl resor, inack)	45 820	48 652	51 410
Antal elever på Perstorps IV-program	42	40	35
Kostnad per elev	39 810	33 500	35 086
<u>Grundvux</u>			
Antal heltidsstuderande	5	10	8
Kostnad/heltidsstuderande	38 400	35 500	38 000
<u>Gymnasial vuxenutbildning</u>			
Antal heltidsstuderande	59	65	63
Kostnad/heltidsstuderande	21 881	20 770	20 540
<u>Särvux</u>			
Antal elever	9	5	4
Kostnad/elev	15 889	19 502	25 500
<u>Svenska för invandrare</u>			
Antal heltidsstuderande	56	65	74
Kostnad/heltidsstuderande	23 161	16 125	10 973



## Socialnämnden

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

Bengt Ingvarsson  
Monica Dahl  
May Britt Strålfors

RESULTATRÄKNING	Halvårs- bokslut 2008	Halvårs- budget 2009	Halvårs- bokslut 2009
KKR			
Verksamhetens intäkter	16 155	15 159	14 962
Verksamhetens kostnader	-68 161	-68 165	-68 923
Kapitaltjänst	-181	-387	-200
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-52 187</b>	<b>-53 393</b>	<b>-54 161</b>
Kommunbidrag	51 806	53 393	53 393
<b>Nämndens resultat</b>	<b>-381</b>	<b>0</b>	<b>-768</b>
Omdisponerat över-/underskott	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	-381	0	-768
<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>327</b>	<b>360</b>	<b>984</b>

### Periodens verksamhet

#### Individ och Familjeomsorgs- förvaltningen

#### Verksamhetsmål

De allmänna verksamhetsmålen har följts.

#### Försörjningsstöd

Kostnaderna för försörjningsstöd har ökat under perioden liksom antalet sökande.

Det försämrade arbetsmarknadsläget samt Försäkringskassans stramare regler när det gäller att bevilja sjukpenning och andra sjukdomsrelaterade ersättningar är de viktigaste orsakerna till att kostnaderna ökat.

Jämförelse visar att antalet ärenden ökat med i snitt 11 bifallsärenden per månad jämfört med samma period 2008.

De vanligast förekommande hjälporsakerna har varit arbetslöshet utan ersättning samt SFI studier.

Arbetsmetodiken är arbete istället för bistånd. Strävan dit sker bl a genom inskrivning vid Futurum samt en helhetsyn på den enskildes situation i syfte att medverka till att bidragsperioderna blir så korta som möjligt. För att kunna vidmakthålla arbetssättet krävs att bemanningen på enheten för försörjningsstöd är relativt hög.

Stöd till barn och ungdomar och deras familjer

Under perioden har en nödvändig besparing inneburit att folkhälsoverksamheten tillfälligt lagts ned. Detta har lett till att föräldrastödskurser inte kunnat hållas under perioden.

18 barn och ungdomar har varit familjehemsplacerade, varav 8 enligt Lagen om vård av unga och 10 enligt Socialtjänstlagen. Av dessa 18 placerade har 4 flyttat hem till bioförälder under

perioden och 1 har placerats om till Hem för vård och boende.

Totalt har 2 ungdomar varit placerade på HVB under perioden. Kostnaden för HVB är mycket hög och placeringar undviks så långt som möjligt.

Under perioden har 4 ansökningar om vård enligt Lagen om vård av unga gjorts. I ett fall avslog Länsrätten ansökan och ärendet överklagades till Kamrätten som också avslog ansökan.

Två ansökningar har nyligen beviljats och ett ärende är ännu ej avgjort.

Samverkan med Familjens Hus har fortsatt under perioden i form av att en socialsekreterare medverkar i Unga föräldragruppen och är tillgänglig för social rådgivning.

Familjerådgivning som är en lagstadgad verksamhet köps externt via samverkansavtal med Klippans kommun. Rådgivaren finns på Familjens Hus.

Under perioden har 2 avtal om vårdnad upprättats och 8 samarbetsamtal varav några pågående.

### **Beroendeproblematik**

Rådgivningscentrum för vuxna missbrukare och deras anhöriga samt för kvinnor som varit utsatta för våld eller hot öppnade i februari 2008. Under perioden har beslut tagits om att dra in en tjänst. Verksamheten kommer därför att omstruktureras. Antalet besök på RC har varit högt 131 personer har haft samtalskontakt på RC under perioden.

Under perioden har en HVB placering enligt Lagen om vård av vuxna missbrukare skett och 6 vårdplaceringar enligt Socialtjänstlagen har skett. Vårdtiden har varit mellan 2 – 6 månader.

### **Brottsoffer**

Medlingsverksamhet har tidigare skett i samverkan med Skåne Nordost. Av besparingsskäl har denna verksamhet ta-

gits hem under perioden och ligger för närvarande på förvaltningschefens ansvar. Gemensamt med Hässleholms kommun har ansökan om medel från Länsstyrelsen gjorts gällande utveckling av kvinnofridsverksamheten i våra respektive kommuner.

Ansökan avser bl a en utbyggnad av Frida kvinnojour.

### **Personal och arbetsmiljö**

Under perioden har en medarbetare sagts upp och erhållit annat arbete utanför kommunen. En medarbetare har slutat (extraresurs i ekonomienheten). Tjänsten har inte återbesatts av besparingsskäl.

Sommarvikarier har inte anställts av besparingsskäl. En medarbetare har varslats om uppsägning av besparingsskäl. En medarbetare är f n långtidssjukskriven sedan 6 juni 2009.

Fortbildning i form av kurser och konferenser slopades i samband med besparing mars 2009.

Inköp av inventarier har upphört vid samma datum.

Handledning för personal har genom avtal fortsatt under våren 2009 men kommer att dras in hösten 2009 av besparingsskäl.

Utvecklings och lönesamtal har hållits med samtliga medarbetare. Liksom tidigare hålles arbetsplatsmöten 1 gång per vecka samt sektionsmöten 1 gång per vecka.

I samband med att tjänst drages in på Rådgivningscentrum måste arbetsmiljön beaktas så att inte ensamarbete blir aktuellt.

## Vård och Omsorgsförvaltningen

Vård och omsorgsförvaltningens verksamhet och uppdrag utgår från Socialnämndens målsättningar och policys samt att fullfölja de uppgifter som åligger den kommunala hälso- och sjukvården, socialtjänsten enligt Socialtjänstlagen och LSS samt riksfärdtjänst och färdtjänst.

Förvaltningen har under det första kvartalet arbetat med beslutade neddragningar och samtliga är verkställda.

Under första och andra kvartalet har handikappomsorgen haft en enorm volymökning. Flertalet av besluten är helt opåverkbara för förvaltningen då insatserna är en rättighet. Samtliga beviljade insatser i form av sysselsättning har vi klarat inom befintlig verksamhet.

Uppkomna situationer som krävt polishandräckning har markant ökat under det första halvåret.

All verksamhet inom LSS klarar vi inom befintlig verksamhet förutom en boendeplicering med daglig sysselsättning som inköps externt p.g.a. att boende saknas i Perstorp.

Belastningen inom äldreomsorg har periodvis på vissa enheter varit hög och för att kunna ge de insatser som är beslutade och utifrån arbetsmiljöperspektivet har extra resurser krävts främst kvällstid både på Ybbåsen och på Österbo.

Korttidshuset har varit hårt belastad under halvåret och i nuläget väntar fyra personer på korttiden med att få sina beslut på särskilt boende tillgodosett. För närvarande har en person inom äldreomsorgen inte fått sitt beslut verkställt inom tre månader.

Besparingar har gjorts genom anställnings, utbildnings, inköp samt investeringsstopp för att komma i budgetbalans.

Ybbes Krog och köksverksamheten har övergått till kostchefen.

Äldreomsorgen sparar återigen för att täcka volymökningar inom handikappomsorgen.

## Måluppfyllelse

Brukarenkät som mäter kundnöjdhet har genomförts, men dessvärre har inte sammanställning och redovisning kunnat göras.

Samtliga vårdtagare har genomförandeplan inom handikappomsorgen likaså inom äldreomsorgen där även nyinflyttade inom 14 dagar erbjuds ankomst-samtal.

Inkomna klagomål och synpunkter har behandlats i enlighet med antagen plan.

74 avvikelser i samband med läkemedelshandtering har registrerats dock inga allvarliga.

130 fallolyckor varav fem krävde sjukhusvård.

Vårdtyngdsmätningar har under halvåret genomförts i samtliga boenden, dock inte inom Hälso och sjukvården.

Deltar i kommunförbundets nyckeltalsprojekt med kvalitetskatalog och redovisning sker under hösten.

Arbetsplatsträffar genomförs i samtliga verksamheter och genomgång av målen för verksamheten. Medarbetar och chefspolicy diskuteras samt kommunens kvalitetsarbete.

Stimulansmedel inom psykiatri har använts för att utbilda handledare inom psykiatrisk rehabilitering. Stimulansmedel har inom äldreomsorgen använts inom de områden medlen är beviljade. Utbildningsinsatser inom arbetsmiljö har fått stå tillbaka på grund av besparingar och inköpsstopp.

Handledning finns för all personal inom handikappomsorgen.

Låg personalomsättning inom förvaltningen förutom på sjukskötersketjänsterna där omsättningen fortfarande är betydande hög.

Ekonomisk uppföljning i enlighet med intern kontroll plan har genomförts.

Då förvaltningen har utbildningsstopp har vi inte uppfyllt målen enligt utbildningsplanen och på sikt får det negativa konsekvenser för förvaltningen både som att vara en attraktiv arbetsgivare som att upprätthålla god kompetens och kvalitet i vård och omsorg.

**Halvårsresultat****Socialnämnden totalt -768 tkr**

Socialnämnden redovisar under första halvåret ett underskott på -768 tkr. Den största avvikelsen -1 468 tkr finns inom Individ- och familjeomsorgen.

**Nämnden +57 tkr**

Under första halvåret har antalet nämndsmöten varit lägre än budgeterat, vilket gör att ersättningar för mötesarvoden blev lägre. Under året har man haft fem socialnämndsmöten jämfört med budgeterade sex möten. Övriga verksamhetskostnader har dessutom varit något lägre än budgeterat.

**Individ –och Familjeomsorgs Förvaltningen -1 468 tkr***Institutionsvård för vuxna*

*Missbrukare -285 tkr*

Kostnaderna för verksamheten har varit högre än budgeterat. Förvaltningen har under första halvåret köpt 775 dygn gentemot budget 548 dygn. Genomsnittligt dygnspris har varit 2 164 kr/dygn jämfört med budget 2 423 kr/dygn.

*Stöd för barn och ungdomar -50 tkr*

Kostnaderna för verksamheten har varit något högre än budgeterat. Förvaltningen har under första halvåret köpt 164 dygn gentemot budget 183 dygn. Genomsnittligt dygnspris har varit 3 331 kr/dygn jämfört med budget 2 910 kr/dygn.

*Familjehemsvård för barn och*

*Ungdomar -413 tkr*

Under första halvåret har behovet i genomsnitt varit 15 årsplaceringar, jämfört med budget som är 16 årsplaceringar. Antalet dygn från familjehem har uppgått

till 2 700 dygn jämfört med budget som är 2 880 dygn.

Genomsnittligt dygnspris har varit 605 kr/dygn gentemot budget 444 kr/dygn.

*Ekonomiskt bistånd -523 tkr*

Kostnaderna för försörjningsstödet har ökat kraftigt under första halvåret och ökningen beräknas fortsätta till årets slut. Orsaken är den djupa lågkonjunkturen och de skärpta reglerna för sjukskrivningar och arbetslöshetsersättningar. Antalet ärenden har ökat med 11 ärenden per månad jämfört med samma period 2008. kostnaderna ligger på 27 % utöver budgeten.

*Övriga verksamheter inom*

*Individ-och familjeomsorgen -197 tkr*

Övriga verksamheter som folkhälsa, introduktionsersättning, öppen verksamhet, administration och familjerätt redovisar sammantaget ett underskott på -197 tkr.

**Vård och Omsorgs  
förvaltningen** **+643 tkr**

2009, men antalet resor per person har minskat under samma period.

**Äldreomsorg** **+1 087 tkr**

*Arbetsledning inom  
Vård och omsorg* **+614 tkr**

*Administration* **+115 tkr**

Implementeringen av nytt verksamhets-system har blivit fördröjt, vilket medfört minskade avskrivnings-kostnader under första halvåret. Dessutom har minskade övriga verksamhetskostnader bidragit till ett överskott inom administrationen.

En tjänst som områdeschef är ej tillsatt på grund av besparingsskäl samt erhållna statliga bidrag i form av stimulansmedel är orsaken till överskottet.

*Övriga verksamheter* **+42 tkr**

Övriga verksamheter som dagverksamheten och bidrag till organisationer redovisar sammantaget ett överskott på + 42 tkr

*Hemtjänst/särskilt boende/  
hemsjukvård* **+285 tkr**

Överskottet beror på att huvuddelen av kostnaderna för semestervikarier utbetalas under månaderna juli och augusti. Arbetskläder och verksamhetskostnader visar på ett överskott. Minskade hyresintäkter för särskilt boende bidrar till att verksamhetens intäkter inte når upp till budgeterade nivåer.

**Handikappomsorg** **-444 tkr**

*LSS-verksamhet* **- 1 480 tkr**

Vårdbehovet har varit stort under första halvåret.

Utfallet visar på mycket stora volymökningar inom verksamheten.

Kostnaderna för personliga assistenter samt verksamhetskostnader har varit betydligt högre än budgeterat under första halvåret.

*Tekniska hjälpmedel* **+22 tkr**

Behovet av tekniska hjälpmedel under första halvåret har varit ungefär enligt budget. Utfallet visar på att verksamheten håller sig inom budgeterade medel.

*SOL-verksamhet* **+ 909 tkr**

Behovet av platser inom LRV och LPT har varit lägre än budgeterat under första halvåret. Antalet inköpta vård dygn understiger budgeten samt lägre dygnspriser än budgeterat är orsaken till överskottet.

*Externa platsköp inom  
Äldreomsorgen* **-102 tkr**

Dygnspris och antal köpta dygn under första halvåret har varit något högre än budgeterat vilket är orsaken till underskottet

*Arbetsledning* **+127 tkr**

Handikappomsorgen har erhållit statliga bidrag som inte utnyttjats ännu, vilket är huvudorsaken till överskottet. De statliga bidragen är riktade till öppen psykiatrisk tvångsvård och öppen rättspsykiatrisk vård.

*Kommunal färdtjänst och  
Riksfärdtjänst* **+111 tkr**

Antal personer med beviljad färdtjänst har ökat något mellan åren 2008 och

## Prognostiserat helårsresultat

**Socialnämnden totalt +1 100 tkr**

Socialnämndens prognos för helåret visar på ett överskott på +1 100 tkr. Prognostiserat resultat bygger på att besparingar verkställs och få den effekt enligt tagna beslut i socialnämnden 2009-06-09. Beslut om besparingar avseende en helårsprognos om +1 100 tkr är ett krav för att klara en budget i balans 2010.

*Nämnden +100 tkr*  
Minskade kostnader för mötesarvoden och verksamhetskostnader är orsaken till överskottet

**Individ- och familjeomsorgs förvaltningen -1 050 tkr**

*Institutionsvård för vuxna missbrukare -400 tkr*

Kostnaderna för verksamheten har varit något högre än budgeterat under första halvåret. Prognosen visar på ökade kostnader under hösten vilket medför ett underskott på – 400 tkr vid årets slut.

*Institutionsvård för barn och ungdomar +550 tkr*

Enligt prognosen kommer IFO att köpa in betydligt mindre dygn än budgeterat under året. Genomsnittligt dygnspris kommer att vara något lägre än budgeterat vilket gör att verksamheten sammantaget gör ett överskott vid årets slut.

*Familjehemsplaceringar -300 tkr*

Enligt prognosen kommer behovet i genomsnitt vara 14 årsplaceringar, vilket är något lägre än budgeterade 16 årsplaceringar. Genomsnittligt dygnspris har varit högre än budgeterat, vilket på årsbasis ger ett underskott.

*Ekonomiskt bistånd -1 000 tkr*

Kostnaderna för försörjningsstödet har ökat kraftigt under första halvåret och ökningen beräknas fortsätta till årets slut. Orsaken är den djupa lågkonjunkturen och de skärpta reglerna för sjukskrivningar och arbetslöshetsersättningar.

*Övriga verksamheter inom Individ- och familjeomsorgen +100 tkr*

Kostnadsminskningar kommer att göras inom verksamheten övriga öppna insatser. Besparingen görs enligt tagna beslut i socialnämnden 2009-06-09, vilket medför ett överskott vid årets slut.

**Vård och omsorgs  
förvaltningen** +2 050 tkr

**Äldreomsorg** +2 100 tkr

*Administration* +200 tkr

Minskade verksamhetskostnader som avskrivningar på verksamhetssystemet och minskade kostnader för förbrukningsinventarier medför ett överskott vid årets slut.

*Äldreomsorg* +1 900 tkr

Inom verksamheten finns ett besparingsförslag från socialnämnden 2009-06-09. Förslaget medför minskade personalkostnader motsvarande 1 150 tkr. Besparingsförslag avseende verksamhetskostnader bidrar ytterligare med kostnadsminskningar motsvarande 750 tkr.

**Handikappomsorg** -50 tkr

*LSS- verksamhet* -900 tkr

Vårdbehovet har varit stort under första halvåret.

Utfallet visar på mycket stora volymökningar inom verksamheterna personliga assistenter och daglig verksamhet, vilket orsakat ekonomiska underskott.

Minskning av motsvarande en tjänst som fritidsledare kommer att göras under hösten enligt besparingsbeslut i socialnämnden 2009-06-09

*SOL –verksamheten* +850 tkr

Kostnader för SOL insatser har minskat gentemot budget. Inköp av vård för LRV och LPT har inte blivit så stora som man beförde vid budgetplaneringen. Minskning av en tjänst inom daglig verksamhet psykiatri kommer att göras under hösten enligt besparingsbeslut i socialnämnden 2009-06-09



*Individ och Familjeomsorg*

Verksamhetsmått/nyckeltal	Halvårs- bokslut 2008	Halvårs- budget 2009	Halvårs- bokslut 2009
<u>Socialbidrag</u>			
Nettokostnad, tkr	1 662	1 878	2 397
Bidragsbelopp kr/invånare	239	270	342
Antal hushåll med socialbidrag	133	195	147
Antal hushåll med bidrag max 3 mån	51	71	59
Antal hushåll med bidrag > 3 mån	82	124	88
<u>Barn</u>			
Antal vård dygn HVB barn	203	183	164
Antal placeringar HVB barn	1,13	1	0,90
Dygnskostnad för HVB barn, kr	3 800	2 910	3 331
Nettok./invånare HVB barn, kr	221	153	156
<u>Vuxna</u>			
Antal vård dygn HVB vuxna	691	548	775
Antal placeringar HVB vuxna	1,9	3	4,26
Dygnskostnad för HVB vuxna, kr	1 785	2 423	2 164
Nettok./invånare HVB vuxna, kr	354	382	478
<u>Familjehem</u>			
Antal vård dygn för barn i fam.hem	2 850	2880	2 700
Antal placerade barn i familjehem	16	16	15
Dygnskostnad för barn i familjehem, kr	485	444	624
Nettok./invånare för barn i fam.hem, kr	397	368	480
Antal avtal boende/umgänge/vårdnad	0	1	2
Utredning avseende boende/ Umgänge/vårdnad	5	5	2
Antal invånare i kommunen	6 967	6 950	7 008

**Vård och Omsorg**

Verksamhetsmått/nyckeltal	Halvårs- bokslut 2008	Halvårs- budget 2009	Halvårs- bokslut 2009
<b>Självfinansiering inom Äldreomsorgen</b>			
Bruttokostnad, tkr	37 683	39 322	38 199
Intäkter, tkr	5 610	6 208	6 058
Självfinansiering, %	14,88	15,78	15,86
Antal personer med trygghetslarm	174	215	198
Antal personer med färdtjänst	331	325	349
Färdtjänst (kr/inv.)	209	243	220
Antal personer med hemtjänst	99	95	109
<u>Antal Platser</u>			
Korttidsplatser	8	8	8
Platser på Österbo	46	46	46
Platser på Ybbåsen	35	29	30
Platser på enskilda vårdhem	1,0	0	0,62
<u>Platskostnad/netto/dag, kr</u>			
-Österbo	1 558	1 615	1 593
-Enskilda vårdhem	1 404	0	1 479
<u>Handikappomsorgen</u>			
Antal brukare inom handikappomsorgen	63	60	69
Antal beslut totalt inom handikappomsorgen	99	90	118
Varav SOL	45	40	48
Varav LSS	54	50	70
Antal invånare i kommunen	6 967	6 950	7 008

## Kulturnämnden

Ordförande  
Förvaltningschef

Leif Andersson  
Göran Olsson

RESULTATRÄKNING	Halvårs- bokslut 2008	Halvårs- budget 2009	Halvårs- bokslut 2009
KKR			
Verksamhetens intäkter	134	58	80
Verksamhetens kostnader	-2 824	-2 664	-2 680
Kapitalkostnader	-20	-28	-19
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-2 710</b>	<b>-2 634</b>	<b>-2 619</b>
Kommunbidrag	2 656	2 634	2 634
<b>Nämndens resultat</b>	<b>-54</b>	<b>0</b>	<b>+15</b>
Omdisponerat över-/underskott	43	0	0
Resultat efter omdisponeringar	-11	0	+15
<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>0</b>	<b>25</b>	<b>0</b>

### Periodens verksamhet

*Lite axplock ur verksamheten hittills under året:*

#### ALLMÄNKULTUR

##### PROGRAMVERKSAMHET

I mars månad framträdde och berättade Thomas Blum, tonsättare och pianist, om hammarklaverets historia och framförde verk av Mozart, Beethoven och Blum.

Samarbetet med Malmö Opera och Musikteater fortsätter. I april spelades musikteaterföreställningen Marilyn Monroe – Människa och myt i Perstorp inför en stor publik.

Woodrock, som blivit något av en institution i Perstorp flyttades detta år från augusti månad till att bli en del av Perstorpsfestivalen i slutet av maj månad. Denna förändring, var av allt att döma, ett lyckokast!

På grund av det kärva ekonomiska läget i kommunen och det sparbeting på en procent av nettoomslutningen som även drabbat kulturnämnden har de bidrag till föreningar som årligen utdelas som stöd till kulturarrangemang reducerats kraftigt.

##### UTSTÄLLNINGAR I KONSTHALLEN

I bibliotekets konsthall har man under årets första del kunnat se sex utställningar. Gunnar Sihlén m. fl, Agneta Persson, Kerstin von Plato och

Ulla Inezdotter, Konstnärgruppen Ryska Ödlan, årskurs nio Centralskolans bildprojekt och Carolina Gustafsson har visat sina alster.

##### NATIONALDAGEN

Nationaldagen firades traditionsenligt i Hembygdsgården. Årets högtidstalare var kommunchefen i Perstorp Mats Rydby. Vid firandet deltog även kören Vivace och Blåslaget.

##### KULTURPRIS

I samband med nationaldagsfirandet utdelades Perstorps kommuns kulturpris för 2009. Årets pris tilldelades Föreningen Plastens Hus i Perstorp för sitt förtjänstfulla arbete med att sprida kunskap om plastens historia, dess utveckling och betydelse i vårt samhälle samt att stärka orten Perstorps identitet.

##### BIBLIOTEKET

Biblioteket har under första halvåret haft två författarbesök. Glenn Lauritz Andersson och Bodil Persson gav uppskattade föreläsningar som totalt besöktes av ungefär 60 personer.

Verksamheten med kostnadsfri Juristjour på biblioteket har fortsatt under våren med i snitt 4-5 besökare per tillfälle.

I samarbete med auktionshuset Lauritz.com genomfördes en värderingsdag då ungefär 30 förväntansfulla besökare fick sina dyrgripar värderade.

Under månadsskiftet maj/juni tog biblioteket hand om den förtida röstningen i EU-valet.

I samarbete med fackföreningarna If Metall och Kommunal samt arbetsgivare driver biblioteket nu arbetsplatsutlåning på tre arbetsplatser. Verksamheten är uppskattad och under årets första halva har ungefär 300 lån gjorts vid dessa utlåningsställen.

Boken Kommer-servicen omfattar nu 12 låntagare.

Under sportlovet erbjöds barn och ungdomar en pysseldag, filmvisning och under två av dagarna erbjöds kurser i mangateckning. Totalt besöktes dessa aktiviteter av över 100 barn i olika åldrar. Bjärnums musikteaterskola gav i maj två föreställningar som besöktes av sammanlagt 60 barn. Därtill har biblioteket anordnat yoga för barn och ett besök av Ken Roulette som berättade om sitt indianska ursprung.

I bibliotekets utställningsmontrar har Lions haft jubileumsutställning, Gunvor Lindström har ställt ut sin samling av gräddsniapor och fiskkonserverator Lubbe Pytel har visat en del av sina prisbelönda arbeten. Fotoklubben ställde under vårfesten, och en tid därefter, ut fotografier i bibliotekets fönster.

#### Analys av nyckeltal:

I strid med den rådande nationella trenden med minskade utlån vid biblioteken, ökade utlånen vid Perstorps bibliotek tämligen mycket under första halvåret 2009 jämfört med samma period förra året. Under 2008 ökade utlånen vid barnavdelningen kraftigt, första halvåret 2009 minskar barnavdelningen något medan utlåningen av medier för vuxna ökar rejält. Utlåningen av digitala musikfiler, DVD, ljudböcker samt talböcker ökar men utlånen av den tryckta boken har ökat i ungefär lika hög grad. Störst är ökningen på skönlitteratur medan utlåningen av fackböcker minskar marginellt.

Trots ökad utlåning minskade besöken under första halvåret. Besök på hemsidan ökar och utlåning av digitala musikfiler via nätet har ökat

men förklarar inte hela minskningen av besök i bibliotekslokalen. Utlåningen av barnmedier har minskat och troligen är det på barnavdelningen besöken minskat under halvåret. April månad står för största delen av minskningen i besök och troligtvis kan man söka förklaringen i det vackra vädret vilket alltid medför minskade biblioteksbesök.

#### Personal

Personalstyrkan vid huvudbiblioteket är oförändrad, sex personer med 4.56 heltidstjänster. Personal har under våren deltagit i möten med nätverk för barnbibliotekarier och fjärrlånansvariga.

#### Måluppfyllelse

På grund av minskade ekonomiska ramar för 2009 och beslutade ekonomiska restriktioner under året är måluppfyllelsen gällande allmänkulturen inte lika hög som tidigare år. Nerdragningar har bland annat gjorts inom programverksamheten och även när det gäller bidrag till kulturarrangemang. Trots något minskade anslag till biblioteket är måluppfyllelsen hög.

#### Halvårsresultat

Kulturnämnden redovisar under första halvåret ett överskott på 15 kkr.

*Kulturnämnden, +10 kkr*

*Allmänkultur, -6 kkr*

*Plastens Hus, + 14 kkr*

*Musikskola, + 4 kkr*

*Bibliotek, - 7 kkr*

#### Prognostiserat helårsresultat

Kulturnämndens prognos för helåret visar på ett överskott på 53 kkr.

*Allmänkultur, + 18 kkr*

*Plastens Hus, + 20 kkr*

*Biblioteket, + 15 kkr*

<b>Verksamhetsmåttnyckeltal</b>	<b>Halvårs- bokslut <u>2008</u></b>	<b>Halvårs- budget <u>2009</u></b>	<b>Halvårs- bokslut <u>2009</u></b>
<u>Bibliotek</u>			
Antal lån/dag	196	197	205
Antal lån	25 530	26 000	27 187
Antal besök	32 769	33 500	31 853
Antal besök/dag	251	252	241
Antal besök på bibliotekets hemsida	5 091	5 000	6 259
Antal internetdatorbokningar	3 058	3 250	3 038